



# Jaarrekening 2020

Stad en OCMW Lier

Paradeplein 2, bus 1

2500 LIER

NIS-code 12021

Burgemeester : Frank Boogaerts

Algemeen Directeur : Katleen Janssens

Financieel Directeur : Bart Luyckx



## Inhoudsopgave

Inhoudsopgave .....	3
Inleiding.....	5
De beleidsevaluatie - leeswijzer .....	7
01/01 Leven, Ruimte en Omgeving .....	8
01/02 Ondernemen.....	11
01/03 Gebouwen en onroerend erfgoed .....	16
01/04 Openbaar domein .....	21
01/05 Jeugd en BKO .....	37
01/06 Toerisme en erfgoedwerking.....	41
01/07 Bib en Leescafé .....	45
01/08 Sport en verhuur vrijetijdsinfrastructuur.....	48
01/09 Deeltijds kunstonderwijs .....	52
01/10 Cultuur en evenementen .....	55
01/11 Sociale dienstverlening .....	59
01/13 Afvalbeleid .....	75
01/15 Externe communicatie.....	82
De financiële nota .....	85
Schema J1 : Doelstellingenrekening.....	86
Schema J2 : Staat van het financieel evenwicht.....	90
Schema J3 : De kredietrealisatie .....	92
Schema J4 : De balans .....	93
Schema J5 : Staat van opbrengsten en kosten .....	96
De toelichting .....	97
Algemene toelichting mbt belangrijkste verrichtingen en verklaring van belangrijke materiële verschillen .....	98
Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard .....	108
Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard .....	110

Schema T3 : Investeringsprojecten .....	113
Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden .....	122
Schema T5 : Toelichting bij de balans .....	123
De waarderingsregels .....	126
De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen .....	138
De overdracht van kredieten voor investeringen en financiering van 2020 naar 2021 .....	139
Overzicht van de financiële risico's .....	144
De locatie van de documentatie .....	147

## Inleiding

### Inleiding

In de filosofie van de beleids- en beheerscyclus hoort de jaarrekening bij de fase van de beleidsevaluatie. De jaarrekening geeft een zicht op de mate waarin de (prioritaire) doelstellingen werden gerealiseerd.

De jaarrekening volgt heel nauw de structuur, vorm en inhoud van het meerjarenplan. Op deze wijze wordt maximale transparantie en toegankelijkheid gegarandeerd. Het laat een duidelijke vergelijking toe van wat was gepland (budget) en wat uiteindelijk is gerealiseerd (jaarrekening).

De jaarrekening bestaat uit drie delen :

- De beleidsevaluatie
- De financiële nota
- De toelichting

Als achtergrondinformatie wordt ook nog aanvullende documentatie ter beschikking gesteld aan de raadsleden.

We starten de nota met een visueel overzicht van de belangrijkste kengetallen voor het boekjaar 2020, dewelke verder meer uitgebreid worden toegelicht aan de hand van officiële schema's en analyses.

De jaarrekening 2020 is de eerste jaarrekening die geconsolideerd werd afgesloten en opgemaakt werd voor Stad en OCMW Lier. Tenzij anders wordt vermeld, geven de cijfers hierna steeds de geconsolideerde toestand weer. Tevens is de jaarrekening 2020 ook het eerste beleidsdocument van Stad en OCMW Lier dat werd opgemaakt in het nieuwe softwareprogramma Pepperflow dat in 2020 werd aangekocht.

Tot slot wensen we nog alle medewerkers van de volledige stadsadministratie uitdrukkelijk te bedanken voor hun dagdagelijkse inzet. Het jaar 2020 was een heel uitdagend jaar waarin zeer veel veerkracht van iedereen werd verwacht.

Frank Boogaerts

Katleen Janssens

Bart Luyckx

Burgemeester

Algemeen directeur

Financieel directeur

Stad en OCMW Lier

NIS- code 12021

Paradeplein 2 bus 1

Volgnummer budget. boekhouding : 158381

2500 Lier

Volgnummer algemene boekhouding : 92179

## Jaarrekening 2020

	Rekening 2020		Per Inwoner
Beschikbaar budgettair resultaat	8,4 Mio	8.417.258	228
Autofinancieringsmarge	5,05 Mio	5.054.597	137
Openstaande schuld	72,7 Mio	72.697.814	1.968

### Inkomsten



Belastingen			Overige inkomstenbronnen		
	Opbrengst x 1.000 EUR	Per inwoner		Opbrengst x 1.000 EUR	Per inwoner
Aanvullende belasting op de personenbelasting	13.713	371	Werkingsontvangsten	18.591	503
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	13.316	361	Verkopen patrimonium	4.669	126
Lokale belastingen	4.090	111	Financiering	7.428	201
<b>TOTAAL</b>	<b>31.119</b>	<b>843</b>	Overige inkomsten	3.650	99
			<b>TOTAAL</b>	<b>34.338</b>	<b>930</b>

### Uitgaven



#### ALGEMEEN BESTUUR

€ 20.950.697  
per inwoner € 567



#### BRANDWEER EN POLITIE

€ 8.491.441  
per inwoner € 230



#### ALGEMENE FINANCIERING

€ 8.007.403  
per inwoner € 217



#### INFRASTRUCTUUR

€ 14.876.709  
per inwoner € 403



#### VRIJE TIJD

€ 14.325.720  
per inwoner € 388



#### WELZIJN EN SOCIALE DIENSTVERLENING

€ 21.184.747  
per inwoner € 574



#### WONEN, LEVEN EN ONDERNEMEN

€ 3.035.968  
per inwoner € 82



## De beleidsevaluatie - leeswijzer

### Inleiding

De beleidsevaluatie sluit aan bij de strategische nota van het meerjarenplan. Hier wordt weergegeven wat de realisatie is van de prioritaire doelstellingen die werden vooropgesteld in 2020. Aan de hand van onderstaande drie vragen geven we weer in welke mate het vooropgestelde beleid ook tot realisaties op het terrein heeft geleid :

- Wat hebben we bereikt? In welke mate werd per prioritaire beleidsdoelstelling, het beoogde resultaat gerealiseerd?
- Wat hebben we hiervoor gedaan? In welke mate werden de onderliggende actieplannen en acties gerealiseerd?
- Wat zijn de ontvangsten en uitgaven van het betrokken actieplan en beleidsdoelstelling?

Concreet bespreken we in de beleidsevaluatie alle doelstellingen waarin minstens 1 prioritair actieplan is opgenomen. Voor deze beleidsdoelstellingen wordt de beleidsevaluatie als volgt opgebouwd :

- Voor elk prioritair actieplan geven we de financiële realisatie weer aan de hand van een financiële tabel. Hoeveel van het voorziene budget werd er gerealiseerd in 2020? Aan de hand van een kleurenindicator en korte toelichting geven we bijkomende info omtrent het budgetair verbruik. Daarnaast geven we ook de start en einddatum weer van het actieplan en de corresponderende status.

- Vervolgens bespreken we inhoudelijk de onderliggende prioritaire acties die we bepaald hebben met het oog op de realisatie van het actieplan. Voor deze acties geven we een inhoudelijke stand van zaken weer en geven we ook aan of de uitvoering van de actie al dan niet op schema zit. We doen dit ook aan de hand van een kleurenindicator voor zowel het aspect Tijd als Stand van zaken/kwaliteit. Aanvullend geven we ook per actie de start- en einddatum en corresponderende status.

- Tot slot geven we nog aan de hand van een tabel en grafiek een financieel overzicht van de totale beleidsdoelstelling met betrekking tot het jaar 2020. Hierin wordt dan voor de deelbudgetten (exploitatie/investering/liquiditeit) de totale kredietrealisatie (ontvangsten en uitgaven) vergeleken met het voorziene budget (na aanpassing MJP). Opgelet, deze cijfers hebben dus betrekking op de totaliteit van de beleidsdoelstelling. Per beleidsdoelstelling worden de uitgaven en ontvangsten met betrekking tot de reguliere werking gebundeld in een 'kerntakenactieplan (KAP)'. Over de reguliere werking wordt in de beleidsevaluatie niet inhoudelijk gerapporteerd, maar deze wordt dus wel meegeteld in het totaal van de beleidsdoelstelling.

Leeswijzer mbt kleurenindicatoren :

- Groen = wanneer het actieplan binnen de gestelde norm blijft (in de indicator staat de letter G voor 'groen')
- Oranje = wanneer het actieplan buiten de gestelde norm dreigt te vallen (in de indicator staat de letter O voor 'oranje')
- Rood = Rood wanneer het actieplan buiten de gestelde norm is gekomen (in de indicator staat de letter R voor 'rood')

## 01/01 Leven, Ruimte en Omgeving

### Prioritaire Actieplannen

01/01/SAP/01 Herinrichting Stationsomgeving

#### Omschrijving

Lier begeleidt de herinrichting van de Stationsomgeving tot een moderne en aantrekkelijke locatie.

#### Geld (indicator)

G

#### Startdatum

01-01-2020

#### Einddatum

31-12-2025

#### Status

2 - Halverwege

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	21.707,40	23.040,00
<b>Investerings</b>		
Ontvangsten	0,00	77.850,00
Uitgaven	5.293,75	81.300,00
<b>Saldo Investerings</b>	<b>-5.293,75</b>	<b>-3.450,00</b>

### Actie

- 01/01/SAP/01/01 Opmaak van een RUP Ring West

Om de realisatie van het masterplan 'Ring West' mogelijk te maken, verfijnt Lier het provinciaal RUP en herbestemt zij waar juridisch nodig.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



#### Stand van Zaken

Er werd via een aanbesteding een studiebureau aangesteld.





### Tijd

Er moet gewacht worden op het resultaat van de onderhandelingen tussen AWV en de grondeigenaar.

- 01/01/SAP/01/02 Realisatie van de procesbegeleiding en de strategische communicatie project Stationsomgeving

Lier zorgt voor de strategische communicatie van het project Stationsomgeving naar de verschillende stakeholders (hogere overheden en bevolking).

2-Halverwege



### Stand van Zaken

In 2020 vond geen informatiemoment plaats.



### Tijd

- 01/01/SAP/01/03 Realisatie projectmanagement i.k.v. beleidsdomein Ruimte voor heel Lier

Lier zorgt voor de project- en procesbegeleiding, de communicatie en participatie i.k.v. het beleidsdomein Ruimte voor het Liers grondgebied.

0-Nog niet begonnen



### Stand van Zaken

In 2020 vond geen informatiemoment plaats.



### Tijd

- 01/01/SAP/01/04 Opmaak van een RUP Noordelijke Driehoek

Lier faciliteert de opmaak van een RUP Noordelijke Driehoek in het kader van de herinrichting stationsomgeving

1-gestart



### Stand van Zaken

De opmaak van het RUP Noordelijke driehoek werd gegund aan Bureau Omgeving. Er zijn reeds verschillende overlegmomenten geweest met de grondeigenaars.



## Tijd

### Totaal Beleidsdoelstelling Leven, Ruimte en Omgeving

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	402.392,35	473.000,00
Uitgaven	337.583,37	330.172,08
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>64.808,98</b>	<b>142.827,92</b>
<b>Investerings</b>		
Ontvangsten	0,00	77.850,00
Uitgaven	1.161.219,14	1.364.117,16
<b>Saldo Investerings</b>	<b>-1.161.219,14</b>	<b>-1.286.267,16</b>

## 01/02 Ondernemen

### Prioritaire Actieplannen

01/02/SAP/01 Sterke economie

#### Omschrijving

Lier faciliteert en ondersteunt de economische activiteiten van onze ondernemers voor verdere uitbouw van een duurzame lokale economie, KMO en industrie. Een sterk én verweven ondernemerslandschap zorgt voor welvaart, jobcreatie en (koop)attractie;

#### Geld (indicator)

G

#### Status

2 - Halverwege

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	3.254,62	11.520,00

#### Actie

- 01/02/SAP/01/01 Ondersteuning en versterking van de onderlinge samenwerking tussen bedrijven

Om industrie, KMO en de sociale economie in de stad te versterken en hen te laten samenwerken, onderzoekt, organiseert & faciliteert de stad op maandelijkse basis bedrijventerreinmanagement (Duwijckpark & Bollaarpark) én interbedrijfssamenwerking d.m.v. acties, groepsaankopen, subsidieprojecten & netwerkevents.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2020

2-Halverwege



#### Stand van Zaken

In 2020 werd verdere toenadering, dialoog & samenwerking gerealiseerd tussen de overkoepelende B<sup>2</sup>B ondernemersvereniging Lier4Business en de RvB Duwijckpark en het toekomstige Bollaarpark via toekomstige netwerkevents & Algemene Vergaderingen (door corona omstandigheden veelal uitgesteld maar de voorbereidingen werden via videomeeting ingericht).

Vanuit Lier4Business ontstond de vraag om verder de brug te slaan tussen het onderwijslandschap in Lier, Jeugdcentrum De Moeve, Thomas More én het KMO & industrie –

landschap in Lier. JOL werd geboren. Een VOKA platform om het aanbod van stageplaatsen te koppelen aan vragen vanuit het onderwijs werd in najaar 2020 voorbereid, evenals:

#### Vooronderzoek en draagvlak BORDSPEL ENTREPRENEUR!

Naar aanleiding van de vraag vanuit het Team Jeugdig Ondernemerschap Lier om een tool te ontwerpen om onze Lierse B2B bedrijven meer bekendheid te gunnen, ontwikkelden KdG - studenten Internationaal Ondernemen een bordspel waarbij de Lierse bedrijven hun deuren tot ver buiten de bedrijfsmuren en zelfs tot bij de haard in de huiskamers open zetten. Het is een uitdagend spel geworden waarbij jong en oud de doorleefde verhalen van de deelnemende bedrijven ontdekken en waarbij de gevoelige spelers de passie van het ondernemerschap ingelepeld krijgen. Na de voorbereidingen in najaar 2020 wordt het spel verder gefinaliseerd en in productie gebracht samen met de partners in voorjaar '21.



#### Tijd

- 01/02/SAP/01/02 Beheer incubator normaalschoolsite

Om aan (door)starters in innovatief-creatieve commerciële sectoren ruimte voor een proeftuin/ondernemingshub te bieden, investeert de stad permanent in het beheer van de Incubator Normaalschoolsite.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2020

2-Halverwege



#### Stand van Zaken

In 2020 werd het project Normaalschool, waarvan de realisatie van de incubator een deelproject is, vertraagd door de aanpassingen die het project moest ondergaan om de hoge archeologiekost te beperken. Deze aanpassingen, in hoofdzaak het verminderen van het aantal parkeerplaatsen, dienden opnieuw onderhandeld te worden met het buurtcomité. Het buurtcomité werd door lockdown verplichtingen gehinderd en kon pas in juli zijn akkoord geven. Dit alles resulteerde in een nieuwe verkavelingsvergunning die werd ingediend en die normaliter zonder bezwaren zal bekomen worden begin 2021. Ondertussen werd in samenwerking met de economische raad samengewerkt om tot een verfijning te komen van de vereiste profilering van de startende bedrijven, alsmede van de taken die hiermee gepaard gaan. Begin 2021 werden de werken incubator opgestart.



#### Tijd

01/02/SAP/02 Winkelstad

#### Omschrijving

Lier is een goede partner voor (detail)handel, horeca en diensten. We zetten verder in op het faciliteren van de bestaande handel, trekken nieuwe handel aan naar de beste locaties, en

ondersteunen bij oprichtingen van nieuwe commerciële activiteiten, om zo een levendige en commercieel gezonde stad te houden.

### Geld (indicator)

G

### Startdatum

01-01-2020

### Einddatum

31-12-2020

### Status

2 - Halverwege

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	95.733,10	144.520,00

### Actie

- 01/02/SAP/02/01 Promoten Lier als attractieve stad voor shoppen, proeven en beleven

Om de levendigheid en aantrekkelijkheid van de stad te verhogen, analyseert, organiseert, faciliteert en promoot de stad op maandelijkse basis de detailhandel, horeca & diensten in prioritaire mate in het kernwinkelgebied a.d.h.v. complementaire acties, maatregelen, events, vormingsaanbod & projectwerking.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2020

2-Halverwege



### Stand van Zaken

De stad Lier investeerde in 2020 jaar opnieuw in de ontwikkeling en verspreiding van een vierde editie van het Lierse magazine voor shoppen, proeven & beleven.

De verspreiding werd opnieuw ingepland in november 2020 met het oog op de piekkoopperiode van de eindejaarsfeesten (Sinterklaas, Kerst, nieuwjaar) maar ook met voldoende 'houdbare' informatie voor het begin van voorjaar 2021.

Er werden nog diverse events georganiseerd ondanks corona. Shop, spaar en win actie waaraan 40 handelaars deelnamen, tijdens de zomermaanden werd het winkelgebied opgefleurd met een vlaggenlijn, van 24 november tot en met 18 december voorzag stad Lier in samenwerking met Werkmaat vzw twee fietskoeriers met cargofietsen voor het leveren van pakketjes van handelaars aan hun klanten.

Voor die ondernemingen werden in totaal 65 pakjes beleverd tijdens de proefperiode.

Er werd in het voorjaar ook verder ingezet op een stadsbrede citymarketing – campagne waarbij offertes van mediaconsortia werden vergeleken en in onderhandeling werden verfijnd.

Eind 2020 diende de stad Lier een aanvraag in bij de federale regering om erkend te worden als toeristisch centrum.

Door de erkenning als toeristisch centrum worden de handelszaken in het centrum vrijgesteld van de beperking tot 15 afwijkingen wekelijkse rustdag per jaar. Zij mogen dus zonder goedkeuring ook op zondag of op hun wekelijkse rustdag openen.



### Tijd

- 01/02/SAP/02/02 Leegstandbestrijding door premie- en belastingstelsel

Lier verleent jaarlijks eenmalige premies voor "invulling leegstaande (handels)panden" aan ondernemers in het kernwinkelgebied, conform het toepasselijk premierereglement en past een belastingreglement toe op leegstaande commerciële panden om verloedering en beeldverschraling tegen te gaan en revitalisering te bespoedigen.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2020

2-Halverwege



### Stand van Zaken

De toelage werd verlaagd van 10.000 EUR naar 8.000EUR. In 2020 werden drie premies toegekend, twee in de Antwerpsestraat en één in de Rechtestraat.



### Tijd

- 01/02/SAP/02/03 Ontwikkelen en bijsturen leegstandsstrategie

Om leegstand van handelspanden te verminderen en te voorkomen verfijnt Lier jaarlijks de leegstandsstrategie. Dit doet Lier via dialoog en samenwerking met retailsvastgoedeigenaars, -beheerders en -investeerders enerzijds, en met retailexperten en detailhandelscoaches anderzijds. Lier maakt jaarlijks een becijferd dossier (infographic) met vestigingstroeven en actieve bemiddeling en stelt dit ter beschikking.

0-Nog niet begonnen

- 01/02/SAP/02/04 Premierereglement verfraaiing etalages

Om de kwalitatieve uitstraling en belevingswaarde van het kernwinkelgebied te verhogen, verleent de stad premies voor de uitstraling van etalages in het kernwinkelgebied a.d.h.v. een premierereglement en evalueert zij de impact.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2020

2-Halverwege



### Stand van Zaken

Ondanks de coronamaatregelen werden in 2020 twee aanvragen ingediend. Eén ervan werd weerhouden.



### Tijd

#### Totaal beleidsdoelstelling Ondernemen

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	17.251,77	55.000,00
Uitgaven	104.508,28	161.740,00
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-87.256,51</b>	<b>-106.740,00</b>

## 01/03 Gebouwen en onroerend erfgoed

### Prioritaire Actieplannen

01/03/SAP/02 Energiebesparende maatregelen stads- en OCMWpatrimonium

#### Omschrijving

Lier werkt aan duurzaamheid door in te zetten op energiebesparende maatregelen in stads- en OCMW-gebouwen.

#### Geld (indicator)

G

#### Geld (toelichting)

Het budget is onder controle.

#### Startdatum

01-01-2020

#### Einddatum

31-12-2025

#### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	70.351,87	99.747,14

### Actie

- 01/03/SAP/02/01 Opmaak en analyse van een efficiënte energieboekhouding

Lier voorziet een energieboekhouding voor alle openbare gebouwen van Stad Lier en OCMW. O.b.v. de analyse van de data worden energiebesparende maatregelen getroffen.

Startdatum: 01-01-2021 Einddatum: 31-12-2021

0-Nog niet begonnen



#### Stand van Zaken

Actie gepland voor 2021





## Tijd

Actie gepland voor 2021

- 01/03/SAP/02/02 Relighting

Lier voorziet relighting op volgende locaties: atletiekpiste, de stedelijke academies, de sporthallen en het woonzorgcentrum.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



## Stand van Zaken

De relighting van de atletiekpiste werd eind 2020 uitgevoerd. De nieuwe armaturen voor de kleine sportzaal van 't Spui werden besteld, plaatsing is voorzien voorjaar 2021.



## Tijd

De geplande werken zullen binnen deze legislatuur uitgevoerd kunnen worden.

- 01/03/SAP/02/03 WKK/Pompen/Stookplaatsanalyse

Lier voorziet stookplaatsrenovaties op volgende locaties: de Jutteneer, CC De Mol, de buitenschoolse kinderopvang, het Vleeshuis en het Woonzorgcentrum.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



## Stand van Zaken

- De opdracht "vervangen van de verwarmingsinstallatie in De Jutteneer" werd in 2020 uitgevoerd.
- Op 04/05/2020 werd het lastenboek goedgekeurd voor de aanstelling van een ontwerper voor het vernieuwen van de verwarmingsinstallatie van het Liers Cultuurcentrum De Mol. Op 29/06/2020 werd de opdracht toegewezen. Opstart studie is gepland begin 2021.



## Tijd

De geplande werken zullen binnen deze legislatuur uitgevoerd kunnen worden.

- 01/03/SAP/02/04 Zonnepanelen

Lier voorziet de installatie van zonnepanelen op de daken van de sporthallen.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

Er werden afspraken gemaakt mbt een voorstudie voor zonnepanelen op sporthal 't Spui. Begin 2021 wordt besloten met één van de bedrijven die deze studie kunnen uitvoeren eerst een totale energiescreening te doen van het gebouw om na te kijken of dit de meest doeltreffende duurzaamheidsingreep is.



### Tijd

De geplande werken zullen binnen deze legislatuur uitgevoerd kunnen worden.

01/03/SAP/03 Renovatie Begijnhof

### Omschrijving

Lier renoveert het Begijnhof zodat dit Unesco werelderfgoed correct bewaard blijft en de toeristische en erfgoedwaarde behouden blijft.

### Geld (indicator)

G

### Geld (toelichting)

Budget onder controle. Budgetten van 2020 zijn deels doorgeschoven naar 2021, maar dit heeft geen impact op het totaalbudget of de totale doorlooptijd van het project.

### Einddatum

31-12-2028

### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Investerings</b>		
Ontvangsten	3.451.521,60	3.931.113,57
Uitgaven	367.676,95	1.051.081,31
<b>Saldo Investerings</b>	<b>3.083.844,65</b>	<b>2.880.032,26</b>

### Actie

- 01/03/SAP/03/01 Begijnhof: restauratiewerken fase 2/3/4/5

Lier renoveert het begijnhof in verschillende fases volgens de bepalingen in de meerjarenpremieovereenkomst.

Einddatum: 31-12-2028

1-gestart



### Stand van Zaken

- ALGEMEEN: Op 06/01/2020 keurt het Agentschap Onroerend Erfgoed het beleids- en ontsluitingsplan voor het begijnhof goed.
- FASE 2:
  - Voor fase 2 van het begijnhofproject (renovatie van 12 woningen) werd in het voorjaar 2020 het erfgoedpremieredossier uitgewerkt, nadat eind 2019 een positief pré-advies werd ontvangen voor dit projectonderdeel.
  - Op 4/05/2020 besliste het vast bureau het afgewerkt erfgoedpremieredossier goed te keuren en over te maken aan het Agentschap Onroerend Erfgoed.
  - Op 18/08/2020 is bij Ministerieel Besluit een erfgoedpremie van 3.451.521,60 euro volgens de bijzondere procedure toegekend voor het dossier. Dit bedrag werd in het najaar van 2020 gestort.
  - In het najaar wordt er gewerkt aan de opmaak van de omgevingsvergunningsaanvraag (deze wordt goedgekeurd door het vast bureau op 21/12/2020 en ingediend) en aan het aanbestedingsdossier voor de werken.
- FASE 3
  - Op 17/02/2020 werd de opdracht voor fase 3 van het begijnhofproject (eveneens renovatie van 12 woningen) gegund. Het architectenbureau startte met de opmeting en inventarisatie van alle woningen.
  - Tijdens deze werken bleek dat er voor verschillende woningen bijkomend onderzoek vereist was. Per woning werd een dossier opgemaakt om een onderzoekspremie van 80% aan te vragen voor dit bijkomend onderzoek. Op 25/05/2020 keurde het vast bureau de dossiers voor de aanvraag van een onderzoekspremie goed. Tevens beslist het vast bureau een architectenbureau aan te stellen voor de opmaak van het materiaaltechnisch onderzoek en het stabiliteitstechnisch onderzoek en om een studiebureau aan te stellen voor het archeologisch vooronderzoek.
  - Op 25/05/2020 werd beslist door het vast bureau om als bouwprogramma voor het renovatieproject Begijnhof fase 3 ééngezinswoningen met maximum 4 slaapkamers te voorzien. Grotere gebouwen zullen worden opgesplitst in twee wooneenheden. Het vast bureau beslist om voor de grote woning Martienushoek 2 beide opties (bed & breakfast en een meergezinswoning) te laten uitwerken door de ontwerper.
  - Op 22/06/2020 beslist het vast bureau om een onderzoekspremie aan te vragen voor de opmaak van een energieaudit voor de 12 te restaureren

woningen en voor de opmaak ingenieursbureau Daidalos Preutz aan te stellen.

- Het vast bureau beslist op 12/10/2020 het pré-adviesdossiers m.b.t. de 12 begijnhofwoningen van fase 3 van de MJPO Begijnhof, opgemaakt door architectenbureau Beeck en Hermans, goed te keuren en voor pré-advies in te dienen bij het Agentschap Onroerend Erfgoed. Deze pré-adviesdossiers omvatten tevens de voorontwerpen van de woningen welke dan ook meteen worden goedgekeurd. Hier wordt besloten om in alle begijnhofwoningen ééngezinswoningen te voorzien met uitzondering van de woningen Martinushoek 2 en Hellestraat 3. Voor Martinushoek 2 wordt beslist om het voorontwerp voor de invulling met een bed & breakfast goed te keuren; Hellestraat 3 blijft een kunstenaarsatelier.
- Op 7/12/2020 beslist het vast bureau en het CBS om de opdracht van het architectenbureau uit te breiden met de studieopdracht voor de restauratie van de openbare verlichtingsarmaturen van het begijnhof.
- FASE 4
  - Op 14/12/2020 werd de opdracht voor fase 4 van het begijnhofproject (eveneens renovatie van 12 woningen) gegund. Het architectenbureau startte meteen met de opmeting en inventarisatie van alle woningen.



## Tijd

De timings vooropgesteld in de meerjarenpremieovereenkomst worden gehaald.

### Totaal Beleidsdoelstelling Gebouwen en Onroerend Erfgoed

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	1.983.519,02	1.985.763,00
Uitgaven	2.696.198,65	2.940.313,65
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-712.679,63</b>	<b>-954.550,65</b>
<b>Financiering</b>		
Uitgaven	283.921,08	283.921,08
<b>Investerings</b>		
Ontvangsten	6.526.977,21	7.256.239,39
Uitgaven	2.726.122,20	3.859.704,83
<b>Saldo Investerings</b>	<b>3.800.855,01</b>	<b>3.396.534,56</b>

## 01/04 Openbaar domein

### Prioritaire Actieplannen

01/04/SAP/01 Investerings openbaar domein

#### Omschrijving

Lier investeert in het openbaar domein door (her)aanleg van wegen en rioleringen, pleinen, voet- en fietspaden. Dit zorgt voor een verhoogde kwaliteit, duurzaamheid, toegankelijkheid en veiligheid van het openbaar domein.

#### Geld (indicator)

G

#### Geld (toelichting)

Het budget is onder controle. Er is wel een verschuiving van budgetten tussen de verschillende jaren van de meerjarenplanning 2020-2025 naar aanleiding van aanpassingen in de planning.

#### Startdatum

01-01-2020

#### Einddatum

31-12-2025

#### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	0,00	38.634,54
<b>Investerings</b>		
Ontvangsten	795.987,38	816.375,92
Uitgaven	649.069,85	2.112.857,05
<b>Saldo Investerings</b>	<b>146.917,53</b>	<b>-1.296.481,13</b>

### Actie

- 01/04/SAP/01/01 Aarschotsesteenweg - Fietspad

Lier werkt aan de veiligheid van fietsers door de aanleg van een fietspad aan de Aarschotsesteenweg.

Einddatum: 31-12-2024

1-gestart



### **Stand van Zaken**

- Het CBS besliste op 22/06/2020 om de opdracht te geven tot een gerechtelijke inname.
- Er werd offerte gevraagd voor de opmaak van het dossier “bouwrijp maken van de zone voor de nutsmaatschappijen”.
- Er werd een afkoppelingsbemiddelaar aangesteld.



### **Tijd**

Planning van het dossier:

- Voorontwerp N10 + zijtakken : 2de kwartaal 2021
  - Nutswerken noordzijde : 2021 tot half 2022
  - Omgevingsvergunning : 2022
  - Ontwerp, incl bestek : begin 2022
  - Aanbesteding : eind 2022
  - Uitvoering : 2023 - 2024
- 
- 01/04/SAP/01/02 Begijnhof

Lier herstelt het openbaar domein in het Begijnhof, volgens de bepalingen in de meerjarenpremieovereenkomst.

Einddatum: 31-12-2026

0-Nog niet begonnen



### **Stand van Zaken**

Op 20/01/2020 keurde het CBS de eindafrekening goed voor de proefvlakken.



### **Tijd**

De uitvoering is voorzien na de restauratie van de woningen.

- 01/04/SAP/01/03 Berlaarsestraat en Kluizenplein (Archeologie Normaalschool)

Lier legt het openbaar domein grenzend aan de ontwikkeling Normaalschool aan in samenwerking met de buurt (Berlaarsestraat en Kluizenplein). Er wordt extra aandacht besteed aan archeologische opgravingen tijdens deze ontwikkeling.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



#### **Stand van Zaken**

Omwille van de aangepaste vergunningen werden er door BAAC aangepaste archeologienota's opgemaakt. Deze werden op datum van 04/01/2020 en 01/01/2020 (nrs. ID 13448 en 17067) door het agentschap goedgekeurd. Het bestek voor het archeologisch onderzoek is ter kennis gebracht op het CBS van 11/1/2021.



#### **Tijd**

Timing is afhankelijk van de ontwikkeling van de Normaalschoolsite door THV Normaalschool.

- 01/04/SAP/01/04 Berlarlij

Lier herstelt het wegdek en de riolering van de Berlarlij.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



#### **Stand van Zaken**

- Het ontwerp werd aangepast naar aanleiding van de vraag van het CBS om de bestaande hoeveelheid groenvoorzieningen te behouden.
- Omwille van potentieel gevaar voor fietsers en risico op materiële schade aan wagens en ander gemotoriseerd verkeer zijn in eigen beheer lokale herstellingen uitgevoerd in 2020.



#### **Tijd**

De timing van dit project is afhankelijk van de werken in de Ros Beiaardstraat. De nutsmaatschappijen starten in najaar 2021.

- 01/04/SAP/01/05 Bosstraat

Lier legt de Bosstraat aan in het kader van nieuwe woonontwikkelingen en de stationsontsluiting.

Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



#### **Stand van Zaken**

Op 06/01/2020 keurde het CBS het voorontwerp goed. De omgevingsvergunning en het lastenboek werden gefinaliseerd in najaar 2020.



#### **Tijd**

De nutsmaatschappijen starten in augustus 2021, de aanleg is voorzien vanaf januari 2022.

- 01/04/SAP/01/06 Dorpstraat-Beekstraat

Lier legt de Dorpstraat en Beekstraat aan in het kader van de nieuwbouw van school Dagpauwoog.

0-Nog niet begonnen



#### **Stand van Zaken**

On hold wegens overschrijding budget (strengere eisen vanwege provincie ikv waterproblematiek) en (her)bekijken voorwaarden masterplan.



#### **Tijd**

Er dient eerst een beslissing te worden genomen over de scope vooraleer er kan worden gestart.

- 01/04/SAP/01/07 Eeuwfeestlaan Fase 1 Bareel-Gulden Sporen

Lier herstelt het wegdek en de riolering van de Eeuwfeestlaan (fase 1 Bareelstraat tot Guldensporenlaan).

Startdatum: 01-09-2021 Einddatum: 31-12-2024

0-Nog niet begonnen



#### **Stand van Zaken**

Voor deze heraanleg wordt in samenspraak met de dienst communicatie een participatietraject opgestart.



#### **Tijd**

De start van het participatietraject is voorzien voor najaar 2021. De werken staan gepland voor 2023-2024.



- 01/04/SAP/01/08 Fietsostrade Antwerpen-Lier

Lier investeert in de veiligheid van fietsers door samen met de Provincie de fietsostrade Antwerpen-Lier verder door te trekken.

Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



#### **Stand van Zaken**

- Deze werken worden uitgevoerd in opdracht van de Provincie Antwerpen.
- De asfaltering van de Hockeyweg is in 2020 uitgevoerd door de stad.



#### **Tijd**

De werken zijn in uitvoering en verlopen volgens planning.

- 01/04/SAP/01/09 Fietsostrade Heist-op-den-Berg

Lier investeert in de veiligheid van fietsers door samen met de Provincie de fietsostrade Lier-Heist-op-den-Berg verder door te trekken.

0-Nog niet begonnen



#### **Stand van Zaken**

On hold



#### **Tijd**

On hold

- 01/04/SAP/01/10 Fietsostrade Lier Oost

Lier investeert in de veiligheid van fietsers door samen met de Provincie de fietsostrade Lier-Oost verder door te trekken.

0-Nog niet begonnen



#### **Stand van Zaken**

On hold



### Tijd

On hold

- 01/04/SAP/01/11 Fietssuggestiestroken Koningshooikt

Lier investeert in de veiligheid van fietsers door de aanleg van fietssuggestiestroken in Koningshooikt.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 01-03-2021

4-Afgerond



### Stand van Zaken

De werken zijn uitgevoerd in 2020 en de eindafrekening is goedgekeurd in CBS 1/3/2021.



### Tijd

- 01/04/SAP/01/12 Grote Markt - Heraanleg Kasseien

Lier herstelt de kasseien van de Grote Markt.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2021

3-Nadert einde



### Stand van Zaken

De werken werden voorjaar 2020 uitgevoerd. PV van ingebruikname fase 1 op 16/04/2020 en PV van ingebruikname fase 2 op 8/5/2020.



### Tijd

Voorlopige oplevering hangende in afwachting van uitspraak deskundige en minnelijke schikking.

- 01/04/SAP/01/13 Hoge Velden : Aanleg Ontsluiting

Lier legt de ontsluiting van het project Hoge Velden aan.

Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Het studiebureau bereidt de omgevingsvergunningsaanvraag voor in nauw overleg met het team omgeving van de Stad. Er diende opnieuw enkele adviezen te worden opgevraagd om het plan te actualiseren.



### **Tijd**



### **Geld**

- 01/04/SAP/01/14 Huibrechtstraat-Koning Alberstraat

Lier herstelt het wegdek en de riolering van de Huibrechtstraat en Koning Albertstraat.

Einddatum: 31-12-2024

0-Nog niet begonnen



### **Stand van Zaken**

Werken gepland in 2024



### **Tijd**

Werken gepland in 2024

- 01/04/SAP/01/15 Kozak

Lier legt het openbaar domein aan in het kader van de woonontwikkeling Kozak.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Startvergadering heeft plaatsgevonden op 30/06/2020, waarin het programma van eisen voor buitenaanleg werd besproken. Opdracht dient uitgebreid te worden met sloop van de gebouwen. Hiervoor loopt een prijsvraag.



### Tijd

Uitvoering voorzien in 2022.

- 01/04/SAP/01/16 Kesselsesteenweg- Fietspad

Lier investeert in de veiligheid van fietsers door de verbetering van het fietspad langs de Kesselsesteenweg.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2024

1-gestart



### Stand van Zaken

- Er werd een toelichtingsnota opgemaakt voor de verlenging van de premie (vervaldag 23/11/2021).
- Op 22/06/2020 werd het meerwerk voor de opmaak van innameplannen goedgekeurd op het CBS.



### Tijd

- 01/04/SAP/01/17 Lisp 1 (Sterrenstraat-Maanstraat-Komeetstraat)

Lier herstelt het wegdek en de riolering van de Sterrenstraat, Maanstraat en Komeetstraat.

Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



### Stand van Zaken

Einde 2020 werden de voorbereidende stappen genomen om begin 2021 een voorontwerp te kunnen indienen.



### Tijd

- 01/04/SAP/01/18 Marnixdreef - Fietspad

Lier investeert in de veiligheid van fietsers door de verbetering van het fietspad in de Marnixdreef.

Einddatum: 31-12-2023

0-Nog niet begonnen



### **Stand van Zaken**

Dit dossier betreft voornamelijk de heraanleg van het fietspad in het noordelijk deel en is niet prioritair wat betreft riolering. Er is een boomeffectenanalyse opgemaakt en het ontwerp dient hierop afgestemd te worden.



### **Tijd**

Dit dossier is verbonden met de fietsostrade, waarover momenteel nog onzekerheid is. Vandaar dat dit on hold werd gezet tot 2021.

- 01/04/SAP/01/19 Mechelbaan

Lier investeert in de veiligheid van fietsers voor de verbetering van het fietspad van de Mechelbaan.

Einddatum: 31-12-2021

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Op 08/06/2020 werd op het CBS beslist om Pidpa de subsidie-aanvraag in te laten dienen bij de VMM (als rioolbeheerder van Sint-Katelijne-Waver).



### **Tijd**

Samenwerking met Sint-Katelijne-Waver

- 01/04/SAP/01/20 Mulderweg

Lier legt samen met de gemeente Ranst het wegdek en de riolering van de Mulderweg aan.

Einddatum: 31-12-2021

1-gestart



### **Stand van Zaken**

In 2019 is het CBS principiële akkoord gegaan om te participeren in de aanleg van de riolering van de Mulderweg door de gemeente Ranst. Op 27/04/2020 werd op het CBS beslist om het net ondergronds te brengen in de gemeente Ranst.



### **Tijd**

Samenwerking met Ranst

- 01/04/SAP/01/21 Ontsluitingsweg R16

Lier zorgt voor de ontsluiting van de stationsbuurt door de aanleg van de ontsluitingsweg tussen de R16 en het station.

Einddatum: 31-12-2023

1-gestart



#### **Stand van Zaken**

Plannen en raming werden ontvangen. AWV moet de omgevingsvergunning nog indienen.



#### **Tijd**

Vertraging omwille van een samenwerkingsovereenkomst tussen Agentschap Wegen en Verkeer en de grondeigenaars.

- 01/04/SAP/01/22 Pastoriestraat

Lier herstelt de riolering en het wegdek van de Pastoriestraat.

Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



#### **Stand van Zaken**

Omwille van een herbestemmingsonderzoek (OE) voor de kerk, met inbegrip van het voorplein, dienden de plannen aangepast te worden. De inrichting van het kerkplein is goedgekeurd in CBS van 27/7/2020 en het ontwerp wordt verder afgewerkt.



#### **Tijd**

De nutsmaatschappijen starten in maart 2021, de aanleg is voorzien vanaf oktober 2021.

- 01/04/SAP/01/23 Ros Beiaard fase 2

Lier gaat verder met het project Sion/Ros Beiaard en vervolledigt fase 2.

Einddatum: 31-12-2021

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Op 16/03/2020 werd op het CBS beslist om het ontwerp nog aan te passen met parkeerhavens. Dit leidde tot een meerwerk voor de opmaak van de omgevingsvergunning. De werken zijn toegewezen in het CBS van 7/12/2020.



### **Tijd**

- 01/04/SAP/01/24 Schollebeekstraat

Lier legt het wegdek en de riolering van de Schollebeekstraat aan.

Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Op 27/07/2020 keurde het CBS het voorontwerp met aanpassingen goed. De goedkeuring van het rooilijnplan staat gepland voor de gemeenteraad van september. 2020 of 2021?



### **Tijd**

Uitvoering gepland einde 2021.

- 01/04/SAP/01/25 Volmolen (Bril-Kattenstraat-Kloosterstraat-Deensestraat-Volmolenstraat)

Lier herstelt de riolering en het wegdek van de zone Brill-Kattenstraat-Deensestraat-Volmolenstraat.

Einddatum: 31-12-2025

0-Nog niet begonnen



### **Stand van Zaken**



### **Tijd**

- 01/04/SAP/01/26 Verharding Vesten

Lier herstelt en verbetert de verharding op de Vesten.

Einddatum: 31-12-2021

1-gestart



### **Stand van Zaken**

De werken zijn aanbesteed in één fase (geen opsplitsing in twee fasen zoals oorspronkelijk gepland).



### **Tijd**

De uitvoering is voorzien in mei 2021.

- 01/04/SAP/01/27 Zaat-Veemarkt

Lier legt de riolering en het wegdak op de Zaat en Veemarkt aan.

Einddatum: 31-12-2023

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Het voorontwerp kan pas goedgekeurd worden na berekening dimensionering riolering.



### **Tijd**

Deze werken kunnen slechts uitgevoerd worden na heraanleg van de Ros Beiaardstraat fase 2 (start einde 2020) en heraanleg Berlarij (2021).

- 01/04/SAP/01/28 Afwerking straten uit vorige legislatuur

Lier levert de straten die in de vorige legislatuur werden heraangelegd definitief op.

Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



### **Stand van Zaken**

- De definitieve oplevering van de Putsesteenweg werd op 16/11/2020 geagendeerd op het CBS.
- De rondgangen voor de definitieve oplevering van Senthout en Leike werden einde 2020 gehouden.





### Tijd

- 01/04/SAP/01/29 Afrit jaagpad Leuvensevest

Lier investeert in de aanpassing van het openbaar domein Leuvensevest in het kader van de bereikbaarheid van Sporthal Stadspark en de school Koninklijk Atheneum

Einddatum: 30-11-2020

4-Afgerond



### Stand van Zaken

De werken werden uitgevoerd in de 2de helft van 2020. De voorlopige oplevering en de eindafrekening zijn goedgekeurd in het CBS van 30/11/2020.



### Tijd

- 01/04/SAP/01/30 Hofstraat

Lier investeert in de riolering en wegdek van de Hofstraat

Startdatum: 04-05-2020 Einddatum: 31-12-2021

1-gestart



### Stand van Zaken

- Naar aanleiding van een verzakking werd op 04/05/2020 een voorstel en raming voor de werken opgemaakt en een studie bureau aangesteld.
- Het voorontwerp is goedgekeurd op het CBS van 14/09/2020.
- In het najaar 2020 werd er aan het aanbestedingsdossier en ontwerp gewerkt.



### Tijd

De werken zijn voorzien na bouwverlof 2021.

- 01/04/SAP/01/31 Voorbereidende studies heraanleg straten volgende legislatuur

#N/A

0-Nog niet begonnen



**Stand van Zaken**



**Tijd**

- 01/04/SAP/01/32 Rijenweg

#N/A

0-Nog niet begonnen



**Stand van Zaken**



**Tijd**

01/04/SAP/02 Investerings en onderhoud groene ruimten

**Omschrijving**

Lier zorgt voor extra groen door de aanleg van landschapspark Pallieterland en het planten van 10.000 extra bomen en struiken op het eigen grondgebied, zodat elke burger voldoende toegang krijgt tot groen en ter verbetering van de luchtkwaliteit en biodiversiteit

**Geld (indicator)**

G

**Geld (toelichting)**

Het budget is onder controle. Een deel van het budget van 2020 werd verschoven naar 2021 door uitstel klimaatbomenactie en vertraging in project Pallieterland.

**Startdatum**

01-01-2020

**Einddatum**

31-12-2025

**Status**

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Investerings</b>		
Ontvangsten	0,00	125.000,00
Uitgaven	50.400,31	172.050,00
<b>Saldo Investerings</b>	<b>-50.400,31</b>	<b>-47.050,00</b>

### Actie

- 01/04/SAP/02/01 Inrichting landschapspark Pallieterland

Om de leefkwaliteit in en rond onze stad te vergroten worden verschillende natuurkerngebieden met elkaar verbonden tot 1 groot landschapspark.

Einddatum: 31-12-2021

1-gestart



#### Stand van Zaken

- Het speelbos is afgewerkt.
- Er werden subsidies ontvangen voor de aankoop van bijkomende gronden voor bebossing. De gesprekken met de eigenaars zijn lopende.
- De vrederechter besliste in het voordeel van het OCMW van Lier dat er geen pachtovereenkomst was dus de gronden zijn nu vrij van pacht.
- Er wordt onderzocht welke locatie binnen Pallieterland geschikt is voor een hondenweide. Deze opdracht is toegewezen aan Regionaal Landschap Rivierenland.
- Er is een inrichtingsvoorstel opgemaakt voor de grachten aan de toekomstige volkstuinten (ihkv waterhuishouding).



#### Tijd

- 01/04/SAP/02/02 Aanplanting nieuwe bomen en struiken

Tegen 2025 planten we 10.000 extra bomen en struiken aan op Liers grondgebied.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



## Stand van Zaken

- De actie "2020 Klimaatbomen", waarbij inwoners worden aangespoord om hun tuin te vergroenen, is verschoven naar najaar 2021. Dit omdat de ophaling niet veilig kon georganiseerd worden in coronatijden.
- Er werden extra bomen en struiken geplant op de Mechelsesteenweg, Antwerpsesteenweg, Maasfortbos en Ravenstein. Bijkomend worden er voorbereidingen getroffen voor extra bomen en struiken op de site campus Louis Zimmer, sporthal Stadspark en Pallieterland.
- De voorbereiding voor de herinrichting van begraafplaats Kloosterheide tot parkbegraafplaats is lopende. De plannen werden naar het CBS gebracht ter goedkeuring. Uitvoering wordt voorzien tussen 2021-2023.



## Tijd

### Totaal Beleidsdoelstelling Openbaar Domein

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	2.906.883,99	3.171.728,69
Uitgaven	1.603.370,80	1.923.110,00
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>1.303.513,19</b>	<b>1.248.618,69</b>
<b>Financiering</b>		
Ontvangsten	1.828.438,12	2.318.911,00
Uitgaven	146.727,05	317.781,00
<b>Saldo Financiering</b>	<b>1.681.711,07</b>	<b>2.001.130,00</b>
<b>Investerings</b>		
Ontvangsten	2.806.196,28	4.337.494,49
Uitgaven	4.769.569,81	7.052.657,71
<b>Saldo Investerings</b>	<b>-1.963.373,53</b>	<b>-2.715.163,22</b>

## 01/05 Jeugd en BKO

### *Prioritaire Actieplannen*

01/05/SAP/01 Infrastructuur Moevement

#### **Omschrijving**

Lier realiseert een aantrekkelijke buitenruimte aan het skatepark en site Moevement zodat jongeren een plek krijgen waar ze op een aangename en veilige manier op de site buiten kunnen samenkomen en samen vertoeven.

#### **Geld (indicator)**

G

#### **Geld (toelichting)**

In 2020 was er nog geen budget voorzien voor dit actieplan. De eerste uitgaven worden pas verwacht vanaf 2021.

#### **Startdatum**

01-01-2020

#### **Einddatum**

31-12-2022

#### **Status**

0 - Nog niet begonnen

	0,00	0,00
--	------	------

### *Actie*

- 01/05/SAP/01/01 Aankoop buitenmeubilair en verlichting voor skatepark site Moevement

Voor het creëren van een aangename buitenspeelruimte koopt Lier tegen 2022 buitenmeubilair aan en plaatst verlichting aan het skatepark site Moevement.

Startdatum: 01-04-2021 Einddatum: 31-12-2022

0-Nog niet begonnen



#### **Stand van Zaken**

De eerste voorbereidingen worden pas in 2021 genomen.



## Tijd

01/05/SAP/02 Implementatie nieuw decreet

### Omschrijving

In het kader van het nieuw decreet BKO zet Lier in op een meersporenbeleid voor een geïntegreerde opvang- en vrijetijdsaanbod. Dit biedt onze kinderen ontplooiingskansen en creatieve speelmogelijkheden.

### Geld (indicator)

G

### Geld (toelichting)

Binnen dit actieplan worden ook de samenwerkingen met andere opvangvoorzieningen opgenomen. In 2020 werd voor de laatste maal een toelage betaald aan de vzw Ferm in het kader van de overeenkomst met het plaatselijke kinderdagverblijf.

### Startdatum

01-01-2020

### Einddatum

31-12-2025

### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	20.000,00	23.240,00

### Actie

- 01/05/SAP/02/01 Verbetering samenwerking met interne en externe partners (Huis van het Kind, onderwijs, verenigingen,...)

Om een geïntegreerd buitenschoolse kinderopvang- en vrijetijdsbeleid te realiseren, versterken we de samenwerking met interne en externe partners zoals Huis van het Kind, de onderwijsinstellingen en verenigingen. Doel is hun specifieke know how in te brengen in de buitenschoolse kinderopvang.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

- Structureel overleg tussen Huis van het Kind en Team Jeugd en BKO opgestart.
- Afbouw subsidies KDV Stekelbees uitgevoerd.
- Onderhandelingen rond Loket Kinderopvang opgestart, voorstel uitgewerkt ism dep. Welzijn (nog goedkeuring CBS).
- Stuurgroep decreet BOA (Buitenschoolse Opvang en Activiteiten) samengesteld (vertegenwoordiging onderwijsinstellingen, Uit in Lier & Welzijn) en eerste opstart (toelichting bij decreet, verwachtingen, inventarisering aanbod en omgevingsanalyse)
- Bevraging ouders ivm vakantie-opvang afgerond.
- Opmaak overzicht opvangaanbod voor zomer 2021 (afstemming tussen kampen, BKO, speelplein, ... op basis van resultaten onderzoek bij ouders).



### Tijd

- 01/05/SAP/02/02 Onderzoek gebruik scholeninfrastructuur i.k.v. verruiming van het opvangaanbod

Om een geïntegreerd buitenschoolse kinderopvang opvang en vrijetijdsbeleid te versterken is het noodzakelijk dat Lier op zoek gaat naar andere partners die mee , en dit complementair aan de huidige werking, een bijdrage kunnen leveren aan een creatief kinderopvangbeleid . Het verwachte decreet zal meer duidelijkheid brengen omtrent de mogelijkheden hieromtrent . Tegen 2021 heeft Lier een inventaris van mogelijke partners en nieuwe creatieve opvangmogelijkheden.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

Eerste stappen naar gebruik van gedeelde infrastructuur werden gezet in 2020. Dit onder impuls van de corona-maatregelen waarbij scholen gebruik hebben gemaakt van de stedelijke BKO-locaties voor noodopvang en anderzijds waar de stad ook opvang heeft georganiseerd in de infrastructuur van de scholen.



### Tijd

## Totaal Beleidsdoelstelling Jeugd en BKO

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	381.647,85	273.800,00
Uitgaven	238.966,03	294.208,00
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>142.681,82</b>	<b>-20.408,00</b>
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	24.080,51	189.697,90



## 01/06 Toerisme en erfgoedwerking

### Prioritaire Actieplannen

01/06/SAP/01 Inbreidingsmogelijkheden site stadsmuseum

#### Omschrijving

Lier draagt zorg voor het cultureel roerend erfgoed. Hiervoor onderzoeken we de infrastructurele mogelijkheden op de huidige site stadsmuseum.

#### Geld (indicator)

G

#### Geld (toelichting)

De eerste uitgaven voor de studieopdracht worden pas vanaf 2021 voorzien.

#### Startdatum

01-01-2021

#### Einddatum

31-12-2022

#### Status

0 - Nog niet begonnen

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0,00	0,00

### Actie

- 01/06/SAP/01/01 Studiekosten depot

Studiekosten ontwikkelen van een kwaliteitsvol depot en ontsluiting van de museumtuin

Startdatum: 01-01-2021 Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



#### Stand van Zaken

In 2020 is er een volumemeting voor de depotcapaciteit gebeurd en begin 2021 wordt het bureau voor het herbestemmingsonderzoek van de museumtuin van het stadsmuseum aangesteld.



## Tijd

01/06/SAP/02 Dynamisch toeristisch en museaal aanbod

### Omschrijving

Lier blijft op de kaart staan op toeristisch en museaal vlak. We voorzien in een dynamisch toeristisch en museaal aanbod met een optimale dienstverlening.

### Geld (indicator)

G

### Geld (toelichting)

In afwachting van de renovatie van Hal T wordt de Reuzentrein gehuisvest in een gehuurde locatie en zijn er dus huurkosten verschuldigd. Deze huurkosten vallen weg van zodra de Reuzentrein haar intrek kan nemen in Hal T.

In 2020 werden de eerste kosten voor renovatie Hal T betaald (studiekosten).

### Startdatum

01-01-2020

### Einddatum

31-12-2025

### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	15.645,96	16.105,50
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	7.713,58	252.347,65

### Actie

- 01/06/SAP/02/01 Aanpassing openingsuren Visit Lier in de winterperiode

Om een maximale dienstverlening te garanderen onderzoekt Lier de uitbreiding van de openingsuren van Visit Lier vanaf 2020 in de winterperiode (oktober-maart).

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2021

0-Nog niet begonnen



### Stand van Zaken

Omwille van corona werden de voorstellen tot aanpassing van de openingsuren (nog) niet verder uitgewerkt.



### Tijd

- 01/06/SAP/02/02 Mobilhomeparking annex camping en trekkershutten op Hoge Velden

Ter ondersteuning van het verblijfstoerisme voorziet Lier tegen 2024 een bouwrijpe kavel met het oog op de mogelijke realisatie van een mobilhomeparking annex camping op de site Hoge Velden.

Startdatum: 01-01-2022 Einddatum: 31-12-2025

0-Nog niet begonnen

- 01/06/SAP/02/03 Ontsluiting roerend en onroerend erfgoed in de (semi) publieke ruimte

Om de Lierenaar maximaal te laten genieten en bewust te maken van de Lierse erfgoedrijckdom zetten we in op de ontsluiting van het roerend en onroerend erfgoed in de (semi)publieke ruimte onder meer door realisatie van informatieborden. Op deze manier bouwen we een draagvlak uit voor het duurzaam behoud en beheer van ons cultureel erfgoed.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

- Op 3 december 2020 werd de meerjarenpremieovereenkomst (MJPO) voor de Sint-Gummarussite die werd afgesloten met de Vlaamse Regering ondertekend door alle partijen. Een belangrijke voorwaarde binnen deze overeenkomst is dat er binnen de 12 maanden na ondertekening een beleids- en ontsluitingsplan moet worden opgemaakt. Er is een stuurgroep opgericht voor de werken aan de Sint-Gummaruskerk, godshuis en H.Geesthuis en een voor de toekomstige ontsluiting van de Sint-Gummarussite.
- Voor de Begijnhofsite zal een gelijksoortige werkwijze worden opgestart, waarbij Team Toerisme & Erfgoed zorgt voor de inhoudelijke uitwerking / inrichting mbt de ontsluiting. Eerste voorbereidingen zijn reeds achter de rug.
- De ontsluiting van de Begijnhofsite en de Gummarussite maken onderdeel uit van de restauratieplanning olv dep. Infrastructuur.



### Tijd

- 01/06/SAP/02/04 Renovatie Hal T

Voor de duurzame stalling van de Reuzentrein renoveert Lier Hal T op de Dunglehoefsite tegen 2021.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 30-06-2021

2-Halverwege



### Stand van Zaken

In 2020 werd het renovatiedossier voorbereid. Het lastenboek werd opgemaakt en het aanbestedingsdossier afgewerkt. In het najaar werd de opdracht gegund, zodat de werken in de loop van 2021 kunnen uitgevoerd worden.



### Tijd

#### Totaal Beleidsdoelstelling Toerisme en Erfgoedwerking

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	102.173,96	93.432,00
Uitgaven	283.176,38	331.979,00
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-181.002,42</b>	<b>-238.547,00</b>
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	83.692,93	309.651,63

## 01/07 Bib en Leescafé

### Prioritaire Actieplannen

01/07/SAP/01 Uitbouw bibliotheek

#### Omschrijving

Lier bouwt de bibliotheek en leescafé uit tot een brede culturele en educatieve ontmoetingsplek waar alle leeftijden en doelgroepen een plek vinden. Deze uitbouw gebeurt zowel op infrastructureel als op inhoudelijk vlak.

#### Geld (indicator)

G

#### Geld (toelichting)

In 2020 was initieel een budget voorzien van 4.625 EUR. Bij de aanpassing van het meerjarenplan werd dit grotendeels doorgeschoven naar 2021. Er werd slechts een beperkt bedrag aangewend in 2021 voor de signalisatieborden in de Bib.

#### Startdatum

01-01-2020

#### Einddatum

31-12-2025

#### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Investeringsen</b>		
Uitgaven	131,54	0,00

### Actie

- 01/07/SAP/01/01 Evaluatie openingsuren bib en leescafé

In het streven naar een maximale klantgerichtheid stemt Lier de openingsuren van bibliotheek en leescafé tegen 2021 beter op elkaar af. Deze afstemming zorgt voor duidelijkheid bij de gebruikers.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 13-10-2021

#### 2-Halverwege



#### Stand van Zaken

Onderzoeksfase:

- De herziening van de openingstijden werd besproken op de Adviesraad van 20 oktober 2020 (met voorafgaande bevraging) en op 10 december 2020).

- Werkmaat vzw, uitbater van het Leescafé, formuleerde na overleg met de bib een basisvoorstel voor ruime en haalbare openingsuren. Dit voorstel beoogt een zekere flexibiliteit, gericht op de uiteindelijke openingstijden van de bibliotheek.
- Bibliotheken uit de Belfiuscluster werden gevraagd naar hun visie op en ervaring met een uitgebreidere bib-op-afspraak (scholenwerking, doelgroepwerking enz.) naast de reguliere openingstijden. Verder overleg met enkele van deze bibliotheken uit de cluster en de regio (Geel, Herentals, Sint-Katelijne-Waver...) kan nog meer inzichten bieden, o.a. naar de druktespreiding tijdens een langere zaterdagopening.
- De statistieken omtrent uitleen- en bezoekerscijfers werden bekeken, pre- en postcorona.



### Tijd

- 01/07/SAP/01/02 Voorzien in studeerplekken voor Lierse jongeren

Om de Lierse studerende jongeren een rustige studeerplek te garanderen, voorziet Lier tegen 2020 een ruimte waar deze jongeren gedurende het ganse jaar terecht kunnen tijdens de openingsuren van de bibliotheek en leescafé.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

In samenwerking met de Moeve vzw werden 20 studeerplekken aangeboden in lokalen Delphine en Esmee van 15 december 2020 tot 29 januari 2021, elke weekday van 10 tot 19.30 uur.



### Tijd

- 01/07/SAP/01/03 Verdere aanpassingen inrichting bib

De bib en het leescafé zijn echte ontmoetingsplekken waar creativiteit gestimuleerd wordt. De beschikbare ruimtes worden aangepast aan de nieuwe noden en evoluties door o.a. aanpassingen aan de babyhoek en de jeugdtuin.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 30-06-2022

1-gestart



### Stand van Zaken

- Nieuwe aangepaste boekenkasten voor peutercollectie werden in eigen beheer reeds deels uitgevoerd.
- Peutervriendelijke vloerbekleding in de 'minibib' werd geplaatst.

- Ontwerp en uitvoering jeugdruimte in eigen beheer: enkele voorbereidende werken werden reeds uitgevoerd (verwijderen van enkele hagen, afbakenen blokhut en leesplatform).
- Werken Collibrantkapel : studie werd in 2020 opgestart



## Tijd

### Totaal Beleidsdoelstelling Bib en Leescafé

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	46.292,52	31.200,00
Uitgaven	157.167,17	171.225,60
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-110.874,65</b>	<b>-140.025,60</b>
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	2.065,50	1.933,96

## 01/08 Sport en verhuur vrijetijdsinfrastructuur

### Prioritaire Actieplannen

01/08/SAP/01 Opwaarderen sport en vrije tijdsinfrastructuur

#### Omschrijving

Om zoveel mogelijk burgers aan te zetten tot beweging en creatieve ontplooiing moderniseert en vernieuwt Lier de sport- en vrijetijdsinfrastructuur.

#### Geld (indicator)

G

#### Geld (toelichting)

Het project aanleg kunstgrasveld Koningshooikt werd binnen de voorziene budgetten afgewerkt.

#### Startdatum

01-01-2020

#### Einddatum

01-01-2025

#### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Investeringen</b>		
Uitgaven	474.950,00	474.950,00

### Actie

- 01/08/SAP/01/01 Aanleg kunstgrasveld KVK Hooikt

Om de jeugdwerking van KVK Hooikt te ondersteunen realiseren Lier en KVK Hooikt een kunstgrasveld tegen 2021. Tegen 2020 zijn er concrete financiële afspraken tussen KVK Hooikt en Lier.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2020

4-Afgerond



#### Stand van Zaken

De aanleg van het kunstgrasveld werd in 2020 volledig gerealiseerd. Door de goede samenwerking met de voetbalclub zijn we erin geslaagd om binnen het voorziene budget en tijdsbestek een mooie vernieuwing van de site te realiseren.





### Tijd

- 01/08/SAP/01/02 Modernisering Netestadion

Om de atletiek in Lier te ondersteunen realiseert Lier de verdere uitbouw van het Netestadion.

Startdatum: 01-01-2023 Einddatum: 31-12-2023

0-Nog niet begonnen



### Stand van Zaken



### Tijd

Project wordt pas opgestart in 2023.

- 01/08/SAP/01/03 Vernieuwen site minigolf - sportvelden

Lier frist de volledige site minigolf/sportvelden op door de aanleg van een nieuw top laag op het basketbalveld, aanleggen van 3 kunstgrasvelden en een grondige opfrissing van de minigolf tegen 2021.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 01-06-2022

1-gestart



### Stand van Zaken

In 2020 hebben we nodige voorbereidingen getroffen en werd door CBS beslist om de vernieuwing van de sportvelden gefaseerd uit te voeren in drie deelprojecten (aanleg minigolf, realisatie redcourt (kunstgras voetbalveld in samenwerking met Voetbalbond) en tot slot de eindafwerking en opwaardering van de ganse site.



### Tijd

- 01/08/SAP/01/04 Renovatie Oude Zwartzusterklooster

Om de creatieve ontplooiing te ondersteunen renoveert Lier tegen het schooljaar 2021-2022 het oude Zwartzusterklooster waardoor extra (klas)lokalen gerealiseerd worden voor o.a. het onderwijs en de verenigingen.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-08-2022

1-gestart



### Stand van Zaken

In 2020 werd het aanbestedingsdossier herwerkt en werd de nieuwe aanbesteding in de markt gezet zodat in het voorjaar 2021 de opdracht kan gegund worden en de werken kunnen opgestart worden.



### Tijd

01/08/SAP/02 Realisatie Hoge velden

### Omschrijving

Lier realiseert een nieuwe voetbalinfrastructuur op Hoge Velden om tegemoet te komen aan de nood van voetbalterreinen voor jongeren in Lier. Dit gebeurt met duidelijke afspraken met de clubs en binnen een duidelijk en correct financieel kader.

### Geld (indicator)

0

### Startdatum

01-01-2020

### Einddatum

31-12-2025

### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	165.576,77	154.726,00

### Actie

- 01/08/SAP/02/01 Financiële afspreken met sportclubs omtrent niet voetbalinfrastructuur

Tegen 2021 zijn er duidelijke financiële afspraken met de sportclubs omtrent het project Hoge Velden.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2021

1-gestart



### Stand van Zaken

In 2020 zijn er reeds enkele verkennende gesprekken geweest met de diverse sportclubs dewelke in de loop van 2021 worden verdergezet met als doel dat deze financiële afspraken in 2021 kunnen gefinaliseerd worden.



### Tijd

- 01/08/SAP/02/02 Aanleg kunstgras-, voetbalvelden en finse piste Hoge Velden

Lier realiseert 6 voetbalvelden waarvan 2 of 3 kunstgrasvelden en één finse piste tegen 2022.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

In 2020 werd er verder werk gemaakt van het onteigeningsdossier Hoge Velden. De voorbereiding van de ontsluitingsweg naar de site werd ook inhoudelijk verder afgewerkt door het studie bureau zodat de werken in de loop van 2021 kunnen aanbesteed worden.



### Tijd



### Geld

Dit budget is ook bestemd voor de onteigeningsvergoedingen.

#### Totaal Beleidsdoelstelling Sport en Verhuur vrijetijdsinfrastructuur

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	196.046,28	261.886,00
Uitgaven	1.589.347,59	1.605.136,00
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-1.393.301,31</b>	<b>-1.343.250,00</b>
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	958.290,36	993.911,07

## 01/09 Deeltijds kunstonderwijs

### Prioritaire Actieplannen

01/09/SAP/01 Ondersteuning Lierse academies

#### Omschrijving

De academies zijn een belangrijke meerwaarde in de ontwikkeling van het rijke culturele leven en onderwijs. Lier ondersteunt en stimuleert de academies om deze rol optimaal op te nemen.

#### Geld (indicator)

G

#### Geld (toelichting)

Stad Lier is inrichtende macht van 2 academies van het deeltijds kunstonderwijs. Via de organisatie van dit onderwijs ondersteunt de stad de cultuureducatie binnen Lier en in de wijde regio. De budgetten zijn onder controle.

#### Startdatum

01-01-2020

#### Einddatum

31-12-2025

#### Status

1 - Gestart

	0,00	0,00
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### Actie

- 01/09/SAP/01/01 Interne samenwerking Academies

Beide academies voeren een beleid dat optimaal op elkaar is afgestemd. Hiervoor werken ze intern samen op vlak van onderwijscoördinatie, beheer van het aanbod, administratieve ondersteuning, promotie en internationale projecten.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



#### Stand van Zaken

##### - Onderwijscoördinatie & beheer van aanbod:

Beide academies realiseerden tijdens schooljaar 19-20 & 20-21 een gezamenlijk onderwijsaanbod in de vorm van een multidisciplinaire cursus "AMI" (Art, Music and Investigation) met inzet van leerkrachten van beide academies met als output het futurum-

project (Expo in DeSingel) en project Gog-polder Lier.

Tijdens het digitaal kerstmoment en de dag van de academies (6 februari 2021) zijn beide instellingen als één naar buiten getreden.

In alle vestigingsplaatsen profileren SAMWD en SASK zich als een eenheid wanneer aanbod gevraagd wordt (vb. Kinderkunstendag en kunstwandeling).

Er wordt actief gestimuleerd dat leerkrachten elkaar leren kennen en tot samenwerking komen. Personeelsfeest en – ontmoeting worden gezamenlijk georganiseerd. Projecten en voorstellingen worden gedeeld. Gebruik van elkaars infrastructuur voor artistieke toonmomenten stimuleert zowel leerkrachten als leerlingen.

**- Administratieve ondersteuning:**

Beide secretariaten werken nauwer samen om gemeenschappelijke leerlingen op te volgen. De opvolging van de leerkrachten worden meer gebundeld en er is een overkoepelend overleg voor wat betreft financiële zaken.

**- Promotie:**

Beide Academies proberen naast de communicatie rond hun eigen projecten dat zijn weg baant via een eigen nieuwsbrief en sociale media, met een gezamenlijke communicatiestrategie naar buiten te komen als het aankomt op

De bundeling van de jaarlijkse Brochure met het aanbod dat de Academies brengen.

De bundeling van de communicatie in de Peperbus en de stedelijke infomagazines van de vestigingsplaatsen.

Via sociale media worden elkaars of gemeenschappelijke projecten gedeeld met aandacht voor eigen stijl en inhoud.

**- Internationale projecten:**

Omwille van Corona zijn er nog geen concrete projecten gestart. Beide Academies onderhouden internationale contacten waar we in de toekomst ruimte zien voor samenwerkingen.



## Tijd

- 01/09/SAP/01/02 Samenwerking Academies met derden

De academies spelen een belangrijke rol in de ontwikkeling en creatieve ontplooiing van burgers. Door het netwerk van samenwerkingsverbanden uit te breiden, waaronder lokale partners zoals scholen en socio-culturele actoren, versterken we het vrijetijdsbeleid van de stad. De academies en de partners versterken de onderlinge samenwerking op het vlak van logistieke ondersteuning, inhoudelijke samenwerkingen en het faciliteren van toeleidingen.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



## Stand van Zaken

De Academies werken op verschillende vlakken actief samen met derden (Ami-project /project van de GOG-polder / Broeihaard / nieuw decreet BKO / Kunstkuur, ...).

Aanduiding medewerker met als opdracht ambassadeur van de Academies te zijn binnen Lier: om projecten op te pikken waar de Academies kunnen aan mee werken die voor beide partijen verrijkend zijn. Hoewel dit breed wordt bekeken wordt er een focus gelegd op de 14-26 jarigen, een leeftijd die doorgaans moeilijker te bereiken valt.

De Academies zijn met hun 9 lopende trajecten (en er zijn er nog 3 in aanvraag) een van de grootste deelnemers van het project Kunstkuur. Deze samenwerkingen met scholen zorgen ervoor dat er gedurende een periode van 3 jaar op wekelijkse basis wordt samen gewerkt. We kunnen hier spreken van een zeer boeiende uitwisseling waar beide partijen van veel van leren.

De Academies maken deel uit van de stuurgroep van de Buitenschoolse Kinderopvang. Zij hebben beiden het engagement opgenomen om samen actief na te denken wat hun rol binnen dit nieuwe decreet kan zijn.

Wat betreft de kampen die de vanuit de stad worden aangeboden werken de Academies deels samen met Sport-it.

Voor gezamenlijke projecten binnen de stad zoals Supervlieg zijn de Academies betrokken partij in zowel brainstorm, voorbereiding als uitvoering van die dag.

De Academies formuleren een voorstel voor Zomer in het Fort.



## Tijd

### Totaal Beleidsdoelstelling Deeltijds Kunstonderwijs

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	5.439.037,32	5.452.800,00
Uitgaven	5.595.537,82	5.598.055,00
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-156.500,50</b>	<b>-145.255,00</b>
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	26.232,45	29.319,01

## 01/10 Cultuur en evenementen

### Prioritaire Actieplannen

01/10/SAP/01 Ondersteuning culturele evenementen

#### Omschrijving

Evenementen zorgen voor een bruisende stad en worden hierom optimaal ondersteund door de stad.

#### Geld (indicator)

G

#### Geld (toelichting)

Het reuzenfeest werd omwille van Corona uitgesteld. Een bedrag van 10.197 EUR werd betaald voor een aantal uitgevoerde voorbereidende werkzaamheden.

Ter ondersteuning van de organisatie van evenementen werd geïnvesteerd in herbruikbare bekertjes en wasunits. De helft van deze uitgave werd betaald door OVAM. De initiële uitgave (en dus ook de verwachte subsidie) werd bij budgetopmaak hoger ingeschat.

#### Startdatum

01-01-2020

#### Einddatum

31-12-2025

#### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	10.197,24	10.197,24
<b>Investerings</b>		
Ontvangsten	6.100,00	15.000,00
Uitgaven	15.296,51	13.875,00
<b>Saldo Investerings</b>	<b>-9.196,51</b>	<b>1.125,00</b>

### Actie

- 01/10/SAP/01/01 Ondersteuning duurzame projecten

Lier ondersteunt duurzame projecten in overeenstemming met het reglement 'Duurzaam organiseren'. We zetten in op herbruikbare bekertjes en stimuleren organisatoren en verenigingen in gebruik van duurzame materialen bij evenementen.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

## 2-Halverwege



### Stand van Zaken

Herbruikbare bekers, wasunits en opslagboxen werden aangekocht. Verwachte inkomsten via uitleen alsook gebruik materialen zijn weggevallen, aangezien afgelasting evenementen owv corona.



### Tijd

De eerste aankopen werden gerealiseerd. In de loop van de legislatuur bekijken we of er bijkomende aankopen dienen te gebeuren.

- 01/10/SAP/01/02 Reuzenfeest

Lier organiseert een Reuzenfeest in 2020 en 2025.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2022

0-Nog niet begonnen



### Stand van Zaken

De geplande Ommegang werd verschoven naar 2022 omwille van de coronamaatregelen.



### Tijd

- 01/10/SAP/01/03 Oprichting overleggroep 'Evenementen'

Om het draagvlak voor stedelijke evenementen te versterken richt Lier tegen 2020 een structurele overleggroep "Evenementen" op waarin alle betrokken partijen vertegenwoordigd zijn.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

0-Nog niet begonnen



### Stand van Zaken

De overleggroep Evenementen is in 2020 niet samengekomen gelet op de Corona-situatie en het feit dat er geen concrete nood was om een specifieke overlegvergadering samen te roepen.



### Tijd



01/10/SAP/02 Realisatie nieuw CC

### Omschrijving

Om een gevarieerd en kwaliteitsvol cultureel aanbod in het cultuurcentrum te kunnen blijven realiseren wordt in 2024 een studie opgemaakt voor een nieuw of een vernieuwd cultuurcentrum.

### Geld (indicator)

G

### Geld (toelichting)

De eerste uitgaven voor studiekosten zijn pas later in de legislatuur gepland.

### Startdatum

01-01-2020

### Einddatum

31-12-2025

### Status

1 - Gestart

	0,00	0,00
--	------	------

### Actie

- 01/10/SAP/02/01 Bouw of verbouwing cultuurcentrum

Om te voldoen aan de eisen van de hedendaagse theaterinfrastructuur en om de bezoeker een optimale beleving te garanderen bij elke activiteit, onderzoekt Lier een (ver)nieuw(d) cultuurcentrum.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



#### Stand van Zaken

In 2020 werden in samenwerking met SOLag de eerste verkennende gesprekken gevoerd met het oog op de opmaak van een strategische nota in het kader van de ontwikkeling van de stationsomgeving, waarbij overwogen wordt om de piste van een nieuw Cultuurcentrum in deze ontwikkeling te integreren.



#### Tijd

Totaal Beleidsdoelstelling Cultuur en evenementen

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	15.777,87	7.692,20
Uitgaven	450.257,63	535.189,24
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-434.479,76</b>	<b>-527.497,04</b>
<b>Investerings</b>		
Ontvangsten	6.100,00	15.000,00
Uitgaven	82.893,86	87.247,34
<b>Saldo Investerings</b>	<b>-76.793,86</b>	<b>-72.247,34</b>

## 01/11 Sociale dienstverlening

### Prioritaire Actieplannen

01/11/SAP/01 Werkervaring kansengroepen

#### Omschrijving

Om de participatie van kansengroepen in onze samenleving te verhogen zorgt Lier voor een activeringsbeleid naar werk(ervaring).

#### Geld (indicator)

G

#### Geld (toelichting)

De effectieve uitgaven en inkomsten zijn licht hoger dan gebudgetteerd; het saldo sluit nauw aan bij wat voorzien was

#### Startdatum

01-01-2020

#### Einddatum

31-12-2025

#### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	728.358,95	701.615,00
Uitgaven	935.339,96	916.400,00
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-206.981,01</b>	<b>-214.785,00</b>

### Actie

- 01/11/SAP/01/01 Ondersteuning Fietspunt

Lier kent een toelage toe aan vzw Werkmaat voor realisatie van Fietspunt als werkervaringsproject voor leefloners van OCMW Lier.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



#### Stand van Zaken

In 2020 zijn 19,4VTE ingeschakeld in projecten van Werkmaat Lier, met als specifiek doel om kansengroepen werkervaring te laten opdoen. 5,5VTE daarvan zijn ingeschakeld in Fietspunt

Lier. Voornaamste doelstelling bestaat erin om mensen werkervaring aan te bieden in het kader van fietsherstelling om doorstroom te realiseren naar het normaal economisch circuit.



### Tijd

Fietspunt is sinds 2009 actief, en ontvangt een jaarlijkse toelage om haar werking uit te bouwen.

- 01/11/SAP/01/02 Uitbesteding intensieve trajecten naar werk(ervaring)

Om maximale toeleiding van OCMW-cliënten naar de arbeidsmarkt te realiseren, besteedt Lier vanaf 2020 de intensieve trajecten naar werk(ervaring) uit aan gespecialiseerde derdenorganisaties. Dit past in een ESF-project waar Lier samenwerkt met Emino en Arktos.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



### Stand van Zaken

Deze actie heeft tot doel om OCMW cliënten, die ver verwijderd zijn van de arbeidsmarkt en nood hebben aan intensieve ondersteuning ten gevolge van een divers geheel aan problemen, zeer actief te begeleiden in het traject naar werk. Ten gevolge van de Corona-crisis zijn pas in de tweede helft van 2020 toeleidingen gerealiseerd naar de partners (ARKTOS en EMINO) die deze begeleiding op zich nemen, waardoor evaluatie van het begeleidingsaanbod nog niet kon worden opgemaakt. In 2020 zijn 11 OCMW cliënten toegeleid naar dit initiatief (I CAN).



### Tijd

Door de Corona-crisis, en met name de beperkingen inzake fysieke cliëntcontacten - die noodzakelijk zijn in dit type van begeleidingstrajecten, zijn verwijzingen naar I CAN pas in de tweede helft van 2020 op gang gekomen.

- 01/11/SAP/01/03 Realisatie Jobatelier

Om activering van kansengroepen op de arbeidsmarkt te versterken investeert Lier in de uitbouw van een zeer laagdrempelig inloopmoment waarbij werkzoekenden terecht kunnen voor aanvullend advies en begeleiding in hun zoektocht naar werk.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

Jobatelier heeft tot doel om, aanvullend op het aanbod van VDAB en OCMW, mensen met bijkomende ondersteuningsnoden bij te staan in hun traject naar werk (via opmaak van een CV, ondersteuning in het digitaal solliciteren,...). T.g.v. de corona-crisis heeft de werking zich moeten aanpassen: cf. op afspraak in individueel contact, en niet in een groepsmoment. In

2020 vond Jobatelier wekelijks plaats; gemiddeld 5 deelnemers per week deden een beroep op het ondersteuningsaanbod.



### Tijd

Jobatelier vond - zoals voorzien - wekelijks plaats.

- 01/11/SAP/01/04 Voorzien sociale activeringstrajecten voor leefloners

Om de participatie van leefloners aan de samenleving te maximaliseren investeert Lier vanaf 2020 in trajecten van begeleid vrijwilligerswerk als tussenstap naar werk(ervaring). Hierdoor wordt een maximaal aantal leefloners in een participatietraject op maat ingeschakeld.

Startdatum: 01-06-2020 Einddatum: 31-12-2022

1-gestart



### Stand van Zaken

Op 25/11/2020 heeft ESF goedkeuring gegeven voor een nieuw initiatief in Lier. Dankzij deze goedkeuring, kunnen 50 OCMW cliënten met taalachterstand, in de periode 2021-2022 intensief begeleid worden in het traject naar werk. Hiertoe is een samenwerkingsverband opgezet met vzw WEB en vzw Mondiale Werken.



### Tijd

Op 25/11/2020 heeft ESF goedkeuring gegeven voor opstart van een begeleidingsinitiatief, gericht naar OCMW cliënten met taalachterstand.

- 01/11/SAP/01/05 Verhoging aantal werkervaringsplaatsen voor leefloners (art. 60)

Om de participatie van leefloners aan de samenleving te maximaliseren, zet Lier in op uitbreiding van het aantal mensen in leefloon die werkervaring kunnen opdoen. Dit gebeurt door uitbreiding van het aantal sociale tewerkstellingsplaatsen a rato van 5 extra plaatsen per 2 jaar. In 2026 zijn er permanent 50 tewerkstellingsplaatsen uitgebouwd.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

In 2020 zijn gemiddeld 29 tewerkstellingsplaatsen per maand gerealiseerd via het werkervaringsstatuur art. 60/61 voor 56 OCMW cliënten in totaal. Dat is een vermindering ten opzichte van 2019. Deze afname is echter een rechtstreeks gevolg van de corona-crisis, die als gevolg had dat een aantal activiteiten (gedeeltelijk) opgeschort werden waardoor het potentieel aan tewerkstellingsplaatsen verminderde.



## Tijd

De inzet van art. 60/61 is in 2020 blijvend gerealiseerd, weliswaar met verminderd potentieel als gevolg van de corona-crisis.

01/11/SAP/02 Kinderarmoede

## Omschrijving

Lier realiseert een beleid rond gelijke onderwijskansen, opvoedingsondersteuning en maatschappelijke participatie dat zorgt voor halvering van de kinder- en jongerenarmoede.

## Geld (indicator)

G

## Geld (toelichting)

De effectieve uitgaven sluiten nauw aan bij wat was gebudgetteerd; de gerealiseerde ontvangsten zijn verdubbeld - m.n. t.g.v. het werven van projectbetoelaging om de strijd tegen kinderarmoede te versterken.

## Startdatum

01-01-2020

## Einddatum

31-12-2025

## Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	76.471,72	38.328,00
Uitgaven	198.963,28	204.907,83
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-122.491,56</b>	<b>-166.579,83</b>
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0,00	-6.500,00

## Actie

- 01/11/SAP/02/01 Ondersteuning TEJO

Om de psychologisch begeleiding aan kinderen en jongeren te verzekeren kent Lier een toelage toe aan vzw TEJO.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Ook in 2020 is de werking van TEJO uitgebouwd. T.g.v. de corona-crisis is de werking van TEJO gedurende een aantal maanden opgeschort. T.g.v. die opschorting waren er in 2020 15% minder aanmeldingen van jongeren dan in 2019. Kenmerkend voor 2020 zijn nog:

-168 jongeren vonden de weg naar TEJO voor gemiddeld 6 gespreksessies.

-In 2020 werden 10% méér klachten rond depressie genoteerd dan in 2019. Het aantal jongeren dat TEJO opzoekt omwille van stress, gedragsproblemen thuis, relationele problemen, verstoord zelfbeeld of identiteitsproblemen is zelfs verdubbeld.



### **Tijd**

M.u.v. een beperkte periode in 2020, is de werking van TEJO gedurende 2020 aangeboden aan jongeren tussen 10 en 20 jaar.

- 01/11/SAP/02/02 Ondersteuning Vertrouwenscentrum Kindermishandeling

I.f.v. de uitbouw van het begeleidingsaanbod rond kindermishandeling kent Lier een toelage toe aan het Vertrouwenscentrum Kindermishandeling en aan het Family Justice Center

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Het Vertrouwenscentrum Kindermishandeling is een aanspreekpunt bij (vermoedens van) kindermishandeling. Professionelen verstrekken advies, interveniëren in gezinssituaties,... In 2020 ontving het vertrouwenscentrum 63 meldingen rond (vermoedens van) kindermishandeling in Lier. Dat is een forse stijging i.v.m. 2019, toen 40 meldingen geregistreerd werden.



### **Tijd**

Het aanbod van het vertrouwenscentrum kindermishandeling is in 2020 blijvend ingezet.

- 01/11/SAP/02/03 Huiswerkondersteuning

Om elk kind maximale kansen te geven in het onderwijs organiseert Lier huiswerkondersteuning voor kansengroepen. Naar gelang de nood gebeurt dit op individuele of op collectieve basis.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Ten gevolge van de Corona-crisis, zijn de huiswerkondersteuningsinitiatieven in groep tijdelijk opgeschort. Het collectieve aanbod is in 2020 verschoven naar individuele ondersteuning: 31 'online-buddy's' zijn ingezet om kinderen te ondersteunen bij het afstandsonderwijs. Daarnaast bood ook vzw Mondiale Werken t.a.v. kinderen en jongeren individuele ondersteuning bij het schoolwerk. Vanuit een private organisatie, mét ondersteuning van stad en OCMW Lier, is in 2020 een nieuwe 'huistaakklas' opgestart - waar kinderen extra ondersteuning krijgen bij het schoolwerk. Deze vindt 2x/week plaats, en bereikt gemiddeld 18 kinderen



### **Tijd**

Het ondersteuningsaanbod is in 2020 uitgevoerd, maar weliswaar op een aangepaste manier t.g.v. de Corona-crisis.

- 01/11/SAP/02/04 Taalondersteuningsinitiatieven in de schoolvakanties

Om terugval in Nederlandse taalkennis in schoolvakanties in te perken zet Lier tijdens de vakanties taalondersteuningsinitiatieven op voor kinderen met een thuistaal niet-Nederlands.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

I.s.m. vzw Mondiale Werken, heeft stad en OCMW Lier in de zomervakantie ingezet op het concept van de zomerscholen om de nadelige effecten van het afstandsonderwijs op de onderwijsongelijkheid maximaal weg te werken.

95 kinderen uit het lager onderwijs namen deel in de periode 6-17/7 of 13-26/8.

68 jongeren uit het secundair onderwijs namen deel in de periode 13-26/8.



### **Tijd**

Op de oproep van de Vlaamse Overheid in functie van organisatie van de zomerschool is tijdig en maximaal ingespeeld.

- 01/11/SAP/02/05 Bevordering gekwalificeerde uitstroom van leerlingen

Om gekwalificeerde uitstroom te bevorderen begeleidt Lier leerlingen en scholieren uit Lierse scholen op verschillende vlakken zoals schoolwerk, aanleren sociale vaardigheden en verhogen zelfwaarde.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart





## Stand van Zaken

De PLUS werking heeft tot doel leerlingen en scholieren enerzijds en scholen anderzijds intensief te ondersteunen in het verminderen van de ongekwalificeerde uitstroom, via individuele begeleiding van jongeren, klasbegeleiding, ondersteuning van leerkrachten(teams). Vanaf maart is de PLUS werking geïmpacteerd door de Corona-crisis, gezien de groepswerking noodgedwongen moest worden opgeschort. Voor het schooljaar 2019-2020 zijn volgende interventies uitgevoerd:

-174 aanmeldingen bij PLUS met vraag naar interventie

-147 kinderen en jongeren zijn op individuele basis begeleid in het schooltraject - met als doel om gekwalificeerd uit te stromen.

-15 klasgroepen zijn begeleid.

-3 leerkrachten zijn op individuele basis ondersteund en voor 5 leerkrachtenteams is vorming georganiseerd met als doel gekwalificeerde uitstroom te bevorderen.

-Daarnaast zijn ook schoolteams begeleid en is ingezet op herstelacties om conflicten te ontmijnen.



## Tijd

Ondanks de Corona - crisis, is het aanbod van PLUS - weliswaar op een aangepaste manier - uitgevoerd in 2020.

- 01/11/SAP/02/06 Organisatie centraal aanmeldingssysteem schoolinschrijvingen

Om de sociale mix in het onderwijs te bevorderen, organiseert Lier een centraal aanmeldingssysteem bij inschrijvingen in Lierse scholen.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



## Stand van Zaken

In 2020 is het centraal aanmeldingsregister voor het lager onderwijs toegepast. 208 aanmeldingen voor basisscholen zijn op deze manier via digitale weg gerealiseerd, waardoor de problematiek van wachtrijen bij inschrijving in het onderwijs vermeden is.



## Tijd

Het centraal aanmeldingsregister is in 2020 volgens schema uitgevoerd.

- 01/11/SAP/02/07 Schoolcoaching

Om gelijke kansen in het onderwijs te bevorderen ondersteunt Lier derden-organisaties die zorgen voor aanvullende begeleiding en/of materiële ondersteuning van kansarme kinderen.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

In september 2020 is met vzw ARKTOS een overeenkomst afgesloten, met als doel met kinderen en gezinnen in de thuissituatie aan de slag te gaan op vlak van onderwijsondersteuning. In de periode september - december 2020 is de projectvoorbereiding uitgevoerd (cf. omschrijving aanpak, werving en ondersteuning vrijwilligers, selectie doelgroep,...) met als doel begin 2021 op te starten.



### **Tijd**

In 2020 is de projectvoorbereiding uitgevoerd volgens schema.

- 01/11/SAP/02/08 Tolkenondersteuning voor het onderwijs

Om gelijke kansen in het onderwijs te bevorderen voorziet Lier een tolkenondersteuning. Deze zorgt voor betere communicatie tussen ouders en school.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Dankzij financiële ondersteuning vanuit stad Lier t.a.v. de scholen op vlak van tolkenondersteuning, wordt het contact tussen het onderwijs en anderstalige gezinnen gefaciliteerd. In 2020 voorzag stad Lier 6803,12€ ter ondersteuning van het onderwijs op vlak van inzet van tolken.



### **Tijd**

Het ondersteuningsaanbod vanuit de stad Lier is ook in 2020 aangeboden zoals voorzien.

- 01/11/SAP/02/09 Regie lokaal flankerend onderwijsbeleid

Om de verplichte opdracht als regisseur van het flankerend onderwijsbeleid in te vullen, zet Lier in op overleg en samenwerking met het onderwijs door o.a. organisatie scholenoverleg en dag van de directeur.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

In 2020 stond de samenwerking met het Liers onderwijsveld in het teken van de Corona-crisis, waarin voortdurend en in overleg moest worden ingespeeld op wisselende omstandigheden. Daarnaast past binnen deze actie een initiatief om de directie van het Liers onderwijs te bedanken voor de samenwerking. In 2020 is hiertoe een ontbijtevent aangeboden.



### Tijd

- 01/11/SAP/02/10 Toekenning aanvullende financiële steun rond kinderarmoede

Lier kent na een sociaal onderzoek aanvullende financiële steun rond kinderarmoede toe.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

Het budget, dat binnen deze specifieke actie, voorzien wordt in de strijd tegen kinderarmoede - is vnl. gericht naar financiële ondersteuning voor cultuur- en vrijetijdsparticipatie van kinderen en jongen enerzijds en het ondersteunen van (para)medische behandelingen anderzijds. De Corona-crisis had tot gevolg dat het aantal aanvragen op dit terrein is afgenomen. In de strijd tegen kinderarmoede is versterkt ingezet op volgende terreinen:

-Ondersteuning op vlak van onderwijskosten: aan gezinnen met 130 kinderen is in 2020 een onderwijscheque toegekend om de schoolfactuur te verlagen.

-416 speel- en leertasjes zijn tijdens de 1e lockdown verdeeld aan maatschappelijk kwetsbare kinderen en 86 baby- en kleutertasjes aan jonge gezinnen, als inrijpoort om verbinding te maken met kinderen en gezinnen. Om de nadelige gevolgen van het afstandsonderwijs in te perken, zijn 186 laptops verdeeld aan maatschappelijk kwetsbare gezinnen. Tijdens de kerstperiode, zijn 500 spel- en vrijetijdspakketten verdeeld aan maatschappelijk kwetsbare gezinnen.

-Om het begeleidingsaanbod tav maatschappelijk kwetsbare gezinnen te versterken, is het team gezinsondersteuners vanaf september 2020 versterkt -waardoor 1,8VTE vrijgemaakt is in de strijd tegen kinderarmoede en voor gezinsondersteuning.



### Tijd

Ondanks de corona-crisis - die het begeleidingsaanbod negatief beïnvloedde (beperking cliëncontacten, huisbezoeken,...) - is in 2020 blijvend ingezet op de strijd tegen kinderarmoede.

- 01/11/SAP/02/11 Begeleiding voor/met maatschappelijk kwetsbaren volgens de outreach methodiek

Lier investeert in projectmatig werk t.a.v. maatschappelijk kwetsbaren (o.a. Samenhang, Belgian Homeless Cup, Woonatelier,...) om de toegankelijkheid tot de sociale dienstverlening te verbeteren en maatschappelijk kwetsbaren te versterken.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Ook in 2020 is de methodiek Straathoekwerk uitgevoerd. Bij uitstek ten gevolge van de Corona-crisis (die als gevolg had dat tal van reguliere diensten niet of moeilijk bereikbaar waren) speelde Straathoekwerk haar rol als laagdrempelige 0- de lijnsorganisatie volop. Volgende gegevens zijn kenmerkend voor 2020:

-In 2020 zijn 439 mensen in sociale kwetsbaarheid bereikt, hetgeen fors hoger is dan in 2019 (351 gasten bereikt). Nog méér dan vroeger, vonden mensen de weg naar Straathoekwerk als 'laatste vangnet'.

-171 nieuwe mensen in kwetsbaarheid werden in 2020 bereikt, hetgeen een belangrijke toename is in vergelijking met 2019 (151 mensen).

-Heel wat meer mensen kampten met 'psychisch onwelbevinden', hetgeen een gevolg was van de Corona-crisis. Met name immers voor mensen met krappe huisvesting, geen of een beperkte buitenruimte,... hakte de Corona-crisis er fors op in.



### **Tijd**

In 2020 speelde Straathoekwerk, meer dan ooit, haar rol als laatste vangnet, laagdrempelig aanspreekpunt in een tijd waarin heel wat diensten niet of moeilijker bereikbaar waren.

- 01/11/SAP/02/12 Week van de opvoeding

Naar aanleiding van de Week van de Opvoeding organiseert Lier jaarlijks een activiteit of project rond opvoedingsondersteuning.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Ten gevolge van de Corona-crisis was in het mei niet mogelijk om geplande vormingsmomenten en ontmoetingsactiviteiten te organiseren. Als alternatief is een

(besloten) facebookgroep geïnstalleerd - waar opvoedingstips werden uitgewisseld, spelen met kinderen gesuggereerd. 37 ouders participeerden aan dit initiatief.



### **Tijd**

In 2020 zijn, ondanks de corona-crisis, initiatieven georganiseerd in het kader van de Week van de Opvoeding, weliswaar op een aangepaste (digitale) manier.

- 01/11/SAP/02/13 Organisatie Huis van het kind

Lier realiseert de ruilwinkel en het peuterspeelpunt in het Huis van het kind.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

De werking van het Huis van het Kind is in 2020 in belangrijke mate geïmpacteerd door de Corona-crisis. Zo is het aanbod binnen het Peuterspeelpunt (= een ontmoetingsaanbod voor ouders met kinderen tot 3 jaar) niet uitgevoerd. Ook de Ruilwinkels zijn in diverse periodes in 2020 niet of op een op een aangepaste manier georganiseerd. Desalniettemin is in 2020 volgend aanbod uitgevoerd:

-Tijdens de lockdown is een online aanbod uitgevoerd: 35 kledingpakketten, 22 luierpakketten en 60 spelpakketten zijn in samenwerking met de sociale dienst van het OCMW bezorgd aan kwetsbare gezinnen.

-In 2020 vonden 109 openingsmomenten plaats in de Ruilwinkel; qua ruilbewegingen zijn 648 inkomende kledingbewegingen geregistreerd, en 911 bezoeken - die een beroep deden op het kleding- en spelaanbod van de Ruilwinkel.

-55 Sinterklaaspakketten zijn, i.s.m. de sociale dienst van het OCMW, aangeboden aan jonge kinderen in maatschappelijk kwetsbare situaties.



### **Tijd**

Ondanks de Corona crisis, is - weliswaar op een aangepaste manier - maximaal ingezet op het verzekeren van aanbod vanuit het Huis van het Kind.

- 01/11/SAP/02/14 Bouw of verbouwing Huis van het kind

Om bezoekers op een gepaste manier te ontvangen en de maatschappelijk kwetsbare gezinnen op een kwaliteitsvolle manier dienstverlening te kunnen aanbieden, zet Lier in op verbetering van de infrastructuur van het Huis van het kind.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2021

0-Nog niet begonnen



### **Stand van Zaken**

Ten gevolge van de later dan geplande verhuizing van het sociaal restaurant enerzijds, en de problematiek van het dak aan Den Hof anderzijds - zijn veeleer verkennende gesprekken gestart om verhuizing van het Huis van het Kind naar den Hof te realiseren.



### **Tijd**

De timing in functie van verhuizing van het Huis van het Kind is opgeschoven in de tijd, gezien de later dan geplande verhuizing van het sociaal restaurant en de problematiek van het dak.

- 01/11/SAP/02/15 Participatie cultuur- en vrijetijdsorganisaties

Om de participatie van kinderen en jongeren in armoede aan het cultuur- en vrijetijdsleven te verhogen, zet Lier in op een 2-sporenbeleid. Enerzijds zet Lier in op ondersteuning van maatschappelijk kwetsbare kinderen en jongeren om aan te sluiten bij vrijetijds- en cultuurorganisaties. Anderzijds worden organisaties ondersteund in het verhogen van de toegankelijkheid van hun werking voor kinderen en jongeren in armoede.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**



### **Tijd**

Ondanks de coronacrisis is - weliswaar in aangepaste vorm - aanbod verzekerd in 2020

01/11/SAP/03 Dienstverlening

### **Omschrijving**

Om een kwaliteitsvol Sociaal Restaurant en Sociale Kruidenier uit te bouwen zorgt Lier voor aangepaste infrastructuur.

### **Geld (indicator)**

G

### **Geld (toelichting)**

De effectieve uitgaven sluiten nauw aan bij wat gebudgetteerd was.

### **Startdatum**

01-01-2020

**Einddatum**  
31-12-2025

**Status**  
4 - Afgerond

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	0,00	2.000,00
Uitgaven	7.475,00	8.140,50
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-7.475,00</b>	<b>-6.140,50</b>
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	102.579,37	106.500,00

### Actie

- 01/11/SAP/03/01 Bouw of verbouwing sociaal restaurant en sociale kruidenier

Om het sociaal netwerk van mensen in armoede te versterken, de gezondheid te bevorderen, de participatie door o.a. werkervaring en vrijwilligerswerk te stimuleren en de reële materiële noden in te vullen zet Lier in op het Sociaal Restaurant en de Sociale Kruidenier. Hiervoor voorziet Lier in aangepaste infrastructuur tegen 2021.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2020

### 4-Afgerond



#### Stand van Zaken

In de eerste helft van 2020 zijn technische aanpassingen doorgevoerd in zaal Karthuizershof. Vanaf oktober 2020 is de sociale kruidenier en het sociaal restaurant geherhuisvest naar de vernieuwde locatie.



#### Tijd

Vanaf oktober is het sociaal restaurant en de sociale kruidenier geherhuisvest naar de vernieuwde locatie

01/11/SAP/04 Sociaal woonbeleid

### Omschrijving

Om iedereen het sociaal grondrecht op betaalbare en kwaliteitsvolle huisvesting te garanderen, bouwt Lier het sociaal woonbeleid uit.

### Geld (indicator)

G

### Geld (toelichting)

De effectieve ontvangsten situeren zich op het niveau van wat gebudgetteerd was; de effectieve uitgaven zijn lager dan wat was gebudgetteerd. Dit verschil heeft met name ook te maken met de onvoorspelbaarheid in de effectieve uitgaven - gezien deze afhankelijk zijn van het aantal aanvragen van cliënten die recht hebben.

**Startdatum**

01-01-2020

**Einddatum**

31-12-2025

**Status**

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	231.496,27	224.000,00
Uitgaven	355.976,43	423.407,12
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-124.480,16</b>	<b>-199.407,12</b>

**Actie**

- 01/11/SAP/04/01 Acute Opvang voor mensen in woonnood

Lier investeert in de opmaak, uitvoering en evaluatie van een volwaardig beleid ter voorkoming en bestrijding van dak- en thuisloosheid. In 2020 maakt Lier een beleidsplan op en start de uitvoering vanaf 2021. Na een jaar werking vindt een evaluatie en eventuele bijsturing plaats.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart

**Stand van Zaken**

In de eerste plaats wordt - voor wat betreft het opvangaanbod voor mensen in acute woonnood - een beroep gedaan op Acute Opvang van CAW. In 2020 zijn 11 cliënten door het OCMW verwezen naar het opvangaanbod. Ten gevolge van de corona-crisis - werd de nood aan dringende opvang nog versterkt. Om die reden is het lokale opvangaanbod vanuit het OCMW tijdelijk versterkt met 6 wooneenheden.

**Tijd**

Ook in 2020 is het aanbod aan Acute Opvang verstrekt en - via lokale maatregelen - nog verruimd.

- 01/11/SAP/04/02 Verbetering woonkwaliteit van maatschappelijk kwetsbare huurders

Om de woonkwaliteit op de private huurmarkt te verbeteren, en met name dat segment dat zich richt op de maatschappelijk kwetsbare huurders, investeert Lier vanaf 2020 in een begeleidingsinitiatief. Dit begeleidingsinitiatief zet in op dialoog tussen verhuurder en huurder met



als doel de verbetering van de woonkwaliteit zodat de huurwoning voldoet aan de minimale kwaliteitseisen zoals bepaald in de Vlaamse wooncode.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

In november 2020 sloot de Gemeenteraad een samenwerkingsovereenkomst met CAW, met als doel om mensen met een onaangepaste wooncultuur zeer intensief te begeleiden in functie van verbetering van de wooncultuur en/of schadebeperking. Deze overeenkomst, waarin de verwachtingen worden omschreven, laat toe om vanaf 2021 effectief te starten met begeleidingsaanbod.



### **Tijd**

In 2020 is geïnvesteerd in overleg om te komen tot wederzijdse afspraken op vlak van intensieve woonbegeleiding, in functie van uitvoering vanaf 2021.

- 01/11/SAP/04/03 Uitbouw project Woonatelier

Om het recht op betaalbaar en kwaliteitsvol wonen maximaal te realiseren, investeert Lier in een zeer laagdrempelig inlooppunt waar maatschappelijk kwetsbaren terecht kunnen voor aanvullend advies en begeleiding in de zoektocht naar een betaalbare huurwoning, de meest voordelige energieleveranciers end.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Het ondersteuningsaanbod in de zoektocht naar een betaalbare woning (via het project Woonatelier) is in 2020 verder uitgebouwd. Zo vonden er 58 openings- en 261 contactmomenten plaats. 108 unieke cliënten vonden de weg naar het ondersteuningsaanbod van Woonatelier.



### **Tijd**

Ondanks de corona-crisis, is het aanbod van Woonatelier - weliswaar op een aangepaste manier - quasi volledig toegankelijk gebleven.

- 01/11/SAP/04/04 Toekenning aanvullende financiële steun rond kosten huisvesting

Lier kent na een sociaal onderzoek financiële steun rond kosten huisvesting toe voor mensen in armoede.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

In functie van financiële ondersteuning rond betaalbaar wonen, zijn in 2020

- aan 146 cliënten voorschotten toegekend in het kader van betaalbaar wonen (vb. huurwaarborg, huursubsidie)

-aan 59 cliënten een lokale huurtoelage toegekend.



### Tijd

Het financieel ondersteuningsaanbod bleef in 2020 ongewijzigd.

### Totaal beleidsdoelstelling Sociale dienstverlening

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	7.024.186,13	7.137.124,84
Uitgaven	7.659.994,74	8.586.450,59
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-635.808,61</b>	<b>-1.449.325,75</b>
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	102.579,37	100.000,00

## 01/13 Afvalbeleid

### Prioritaire Actieplannen

01/13/SAP/01 Optimalisatie afvalophaling

#### Omschrijving

Lier optimaliseert de afvalophaling voor particulieren door de kostenstructuur te hervormen, met bijzondere aandacht voor alleenstaanden, door de samenwerking met Ivarem te herbekijken en door een duidelijke visie over de installatie van OCT's bij nieuwe woonontwikkelingen op te maken.

#### Geld (indicator)

-

#### Geld (toelichting)

Geen budget gelinkt aan dit actieplan

#### Startdatum

01-01-2020

#### Einddatum

31-12-2025

#### Status

1 - Gestart

	0,00	0,00
--	------	------

#### Actie

- 01/13/SAP/01/01 Hervorming Ivarembelasting

Lier hervormt en verlaagt de Ivarem contantbelasting tegen 2020 en heeft hierbij bijzondere aandacht voor alleenstaanden.

Einddatum: 31-01-2020

4-Afgerond



#### Stand van Zaken

Deze hervorming werd gerealiseerd bij de start van 2020.



#### Tijd

- 01/13/SAP/01/02 Onderhandelingen Ivarem omtrent bevoegdheidsoverdracht

Lier verwacht van Ivarem een verbeterde dienstverlening, in het bijzonder wat betreft het optimaal functioneren van de OCT's. Dit wordt meegenomen in de onderhandelingen over de bevoegdheidsoverdracht die afloopt in 2021.

Einddatum: 31-12-2021

2-Halverwege



### **Stand van Zaken**

De huidige beheersoverdracht met Ivarem loopt af in 2021 na een periode van 18 jaar. Er werd in 2020 een dossier opgesteld waarin Ivarem werd geëvalueerd en nieuwe mogelijke beheersvormen werden onderzocht. Dit dossier werd voorgesteld aan het CBS, de Verenigde Commissies, de adviesraden en de Gemeenteraad. Eind 2020 besliste de Gemeenteraad om de overeenkomst met Ivarem te verlengen, onder voorwaarden.



### **Tijd**

Begin 2021 zijn gesprekken met Ivarem gepland om de verbeterpunten verder op te nemen.

- 01/13/SAP/01/03 Opmaak visie OCT systemen nieuwe woonontwikkelingen

Lier ontwikkelt een visie over de installatie van OCT systemen die duidelijk weergeeft wat de verplichtingen zijn bij nieuwe woonontwikkelingen.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2021

2-Halverwege

### **Stand van Zaken**

In 2020 werd de voorbereidende studie gedaan. De visie wordt geagendeerd begin 2021.



### **Tijd**

01/13/SAP/02 Proper Lier

### **Omschrijving**

Lier zet in op een Proper Lier en streeft naar een vermindering van de hoeveelheid afval door middel van een geïntegreerde strategie. Nette straten en pleinen zijn belangrijk voor de leefkwaliteit.

### **Geld (indicator)**

G

## Geld (toelichting)

Het budget is onder controle

### Startdatum

01-01-2020

### Einddatum

31-12-2025

### Status

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	6.649,60	8.800,00
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0,00	0,00

## Actie

- 01/13/SAP/02/01 Vermindering afval bij evenementen

Om afval bij evenementen te verminderen gaat Lier in overleg met de organisatoren. Tegen 2020 zijn er afspraken gemaakt over het gebruik van duurzame materialen bij evenementen en andere afvalreducerende maatregelen.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

Het gebruik van herbruikbare bekertjes bij evenementen werd begin 2020 geïmplementeerd.



### Tijd

- 01/13/SAP/02/02 Vermijden hotspots via infrastructurele ingrepen

De inrichting van het openbaar domein is een belangrijke factor om het ontstaan van hotspots van zwerfvuil en sluikestort tegen te gaan. Door bij het ontwerp en de inrichting van het openbaar domein maximaal rekening te houden hiermee, voorkomt en vermindert Lier het bestaan van hotspots.

0-Nog niet begonnen



### Stand van Zaken



### Tijd

- 01/13/SAP/02/03 Zorg voor netheid in winkelas

Lier maakt de winkelas kleuriger, levendiger en dynamischer door aanpassingen in het straatbeeld. Bijzondere aandacht gaat naar de netheid van de straten, voetpaden en pleinen. Er worden extra netheidsacties voorzien in samenwerking met de winkeliers.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### Stand van Zaken

Er werd een hogedrukreiniger op aanhangwagen aangekocht (goedkeuring CBS op 16/03/2020) voor onder andere het onderhoud van de winkelas. Team economie en openbaar domein hebben een actielijst opgemaakt ter bevordering van de netheid op de winkelas.



### Tijd

- 01/13/SAP/02/04 Aanpak peuken en hondenpoep

Lier zet in op een propere stad en pakt de probleemfracties zoals peuken en hondenpoep aan.

0-Nog niet begonnen



### Stand van Zaken



### Tijd

- 01/13/SAP/02/05 Samenwerking met Mooimakers

Het vermijden van zwerfvuil en sluikestort is belangrijk. Lier stapt in het aangeboden coachingstraject van Mooimakers en zorgt voor opvolging en uitvoering van de resulterende adviezen en actiepunten.

Startdatum: 01-04-2019 Einddatum: 01-07-2022

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Het coachingtraject rond zwerfvuil en sluikestorten in samenwerking met Mooimakers is lopende. De opmaak van het vuilnisbakkenplan en de optimalisatie van het vuilnisbakkenbeleid heeft lichte vertraging opgelopen, maar zal in 2021 worden afgewerkt.

Enkele andere actiepunten zijn verder uitgewerkt :

- o aanpak van hotspots van zwerfvuil en sluikestorten
- o opmaak en optimalisatie van de veegplannen
- o deelname aan Operatie Proper en handhavingsweek



### **Tijd**

- 01/13/SAP/02/06 Ondersteuning vrijwilligers openbaar domein

Lier ondersteunt de vrijwilligers die helpen om het openbaar domein net te houden.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

De ondersteuning van vrijwilligers die meewerken aan de netheid van het openbaar domein blijft een kerntaak.



### **Tijd**

- 01/13/SAP/02/07 Aanpak zwerfafval via sensibiliserings- en preventiecampagnes

Lier zet in op vermindering van zwerfafval . Om burgers te informeren en bewuster te maken van de overlast en de opruimkosten lanceert Lier jaarlijks minstens 1 sensibiliserings- en/of preventiecampagne rond deze problematiek.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

In het najaar van 2020 werd een sensibiliseringsactie opgezet rond hondenpoep, loslopende honden en zwerfvuil.



### **Tijd**

- 01/13/SAP/02/08 Opmaak visie plaatsing vuilbakken in binnen- en buitengebied

Lier maakt tegen 2020 een visie voor het plaatsen van vuilbakken in het binnen- en buitengebied en past dit toe.

Einddatum: 31-12-2021

1-gestart



### **Stand van Zaken**

In samenwerking met Proper Lier werden al een aantal metingen gedaan. De analyse is gepland voor 2021.



### **Tijd**

Er is vertraging in dit project, maar dit kan nog rechtgezet worden voor het coachingstraject met Mooimakers eindigt.

- 01/13/SAP/02/09 Optimalisatie veegplan

Lier optimaliseert tegen 2021 het veegplan zodat de middelen nog efficiënter kunnen worden ingezet en het resultaat verbetert.

0-Nog niet begonnen



### **Stand van Zaken**



### **Tijd**



## Totaal Beleidsdoelstelling Afvalbeleid

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	2.225.820,73	2.041.894,00
Uitgaven	3.148.176,45	2.795.600,16
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-922.355,72</b>	<b>-753.706,16</b>
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	0,00	0,00

## 01/15 Externe communicatie

### *Prioritaire Actieplannen*

01/15/SAP/01 Burgerparticipatie

#### **Omschrijving**

Lier betreft inwoners bij de ontwikkeling van het beleid door in te zetten op participatie en burgerbetrokkenheid.

#### **Geld (indicator)**

G

#### **Geld (toelichting)**

Budget werd ingezet voor fase 1 Veerkrachtige Dorpen, organisatie van bewoners- en participatiemomenten, communicatiedragers in kader van info- en participatiemomenten, begeleidingstraject participatieve luik bij opmaak meerjarenplan en inschakeling wijkwerkers voor verspreiding bewonerscommunicatie.

#### **Startdatum**

01-01-2020

#### **Einddatum**

31-12-2025

#### **Status**

1 - Gestart

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Uitgaven	16.724,95	17.200,00

### *Actie*

- 01/15/SAP/01/01 Uitbouw inspraak, participatie en wijkwerking

Lier zet met methodieken op maat in op een actieve participatie, burgerbetrokkenheid en wijkwerking en gaat zo structureel met inwoners in dialoog over het beleid en de uitvoering ervan.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Op basis van de eind 2019 goedgekeurde visienota 'koppen bij elkaar' over 'participatie als hoeksteen van het beleid' werden in coronajaar 2020 de eerste stappen gezet naar de uitbouw van een stedelijk participatiebeleid.

- Afsluiten samenwerkingsovereenkomst Veerkrachtige Dorpen
- Aanwerving deskundige participatie (najaar)
- Opstart participatieprojecten (aansluiting Waversesteenweg op Ring, heraanleg Lisp 1, Boekweit/Haverlaan, beheersplan Jezuietentuin, RUP's kleine industrieën)
- Uitwerken digitaal alternatief voor fysieke bewonersvergaderingen nav corona
- Voorbereiding uitdiepen visienota



### **Tijd**

2020 was een opstartjaar. Omwille van corona verliep o.a. de aanwerving van een deskundige participatie en de uitrol van het participatiebeleid trager.

- 01/15/SAP/01/02 Behandeling meldingen en klachten

Lier bouwt verder aan een performant en laagdrempelig systeem voor de opvolging van klachten en meldingen en zet zo actief in op een klantgerichte dienstverlening.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2025

1-gestart



### **Stand van Zaken**

Ook in 2020 werd, in uitvoering van het reglement behandeling klachten en meldingen, verder gewerkt aan een degelijk klachtenmanagement. In 2020 werden (cf jaarverslag klachten 2020) 265 klachten en 3.704 meldingen ontvangen.



### **Tijd**

## Totaal Beleidsdoelstelling Externe Communicatie

	Geboekt 2020	Budget 2020
<b>Exploitatie</b>		
Ontvangsten	7.068,95	2.500,00
Uitgaven	179.859,98	174.228,00
<b>Saldo Exploitatie</b>	<b>-172.791,03</b>	<b>-171.728,00</b>
<b>Investerings</b>		
Uitgaven	11.866,74	48.784,88

## De financiële nota

## Schema J1 : Doelstellingenrekening

Schema J1 : De doelstellingenrekening

De doelstellingenrekening is de samenvatting van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van de verschillende prioritaire beleidsdoelstellingen en van het overig beleid/niet-prioritaire beleidsdoelstellingen. In onderstaand schema worden de werkelijke uitgaven en ontvangsten vergeleken met de voorziene cijfers in het laatst aangepast meerjarenplan.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Leven, Ruimte en Omgeving</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	337.583	330.172
Ontvangsten	402.392	473.000
Saldo	64.809	142.828
Investerings		
Uitgaven	1.161.219	1.370.085
Ontvangsten	0	77.850
Saldo	-1.161.219	-1.292.235
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Ondernemen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	104.508	161.740
Ontvangsten	17.252	55.000
Saldo	-87.257	-106.740
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Gebouwen en onroerend erfgoed</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	2.696.199	3.004.681
Ontvangsten	1.983.519	1.985.763
Saldo	-712.680	-1.018.918
Investerings		
Uitgaven	2.726.122	3.868.926
Ontvangsten	6.526.977	7.256.239
Saldo	3.800.855	3.387.313
Financiering		
Uitgaven	283.921	283.921
Ontvangsten	0	0
Saldo	-283.921	-283.921
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Openbaar domein</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	1.603.371	1.923.110
Ontvangsten	2.906.884	3.171.729
Saldo	1.303.513	1.248.619
Investerings		
Uitgaven	4.769.570	7.155.217
Ontvangsten	2.806.196	4.337.494
Saldo	-1.963.374	-2.817.723
Financiering		
Uitgaven	146.727	317.781
Ontvangsten	1.828.438	2.318.911
Saldo	1.681.711	2.001.130
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Jeugd en BKO</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	238.966	294.208
Ontvangsten	381.648	273.800
Saldo	142.682	-20.408
Investerings		
Uitgaven	24.081	189.908
Ontvangsten	0	0
Saldo	-24.081	-189.908

<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Toerisme en Erfgoedwerking</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	283.176	331.979
Ontvangsten	102.174	93.432
Saldo	-181.002	-238.547
Investerings		
Uitgaven	83.693	308.584
Ontvangsten	0	0
Saldo	-83.693	-308.584
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Bib en Leescafé</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	157.167	171.226
Ontvangsten	46.293	31.200
Saldo	-110.875	-140.026
Investerings		
Uitgaven	2.066	2.775
Ontvangsten	0	0
Saldo	-2.066	-2.775
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Sport en verhuur vrijetijdsinfrastructuur</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	1.589.348	1.605.136
Ontvangsten	196.046	261.886
Saldo	-1.393.301	-1.343.250
Investerings		
Uitgaven	958.290	1.069.055
Ontvangsten	0	0
Saldo	-958.290	-1.069.055
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Deeltijds Kunstonderwijs</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	5.595.538	5.598.055
Ontvangsten	5.439.037	5.452.800
Saldo	-156.501	-145.255
Investerings		
Uitgaven	26.232	28.559
Ontvangsten	0	0
Saldo	-26.232	-28.559
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Cultuur en evenementen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	450.258	535.189
Ontvangsten	15.778	7.692
Saldo	-434.480	-527.497
Investerings		
Uitgaven	82.894	92.087
Ontvangsten	6.100	15.000
Saldo	-76.794	-77.087
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Sociale dienstverlening</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	7.659.995	8.590.451
Ontvangsten	7.024.186	7.137.125
Saldo	-635.809	-1.453.326



Investeringen		
Uitgaven	102.579	100.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-102.579	-100.000
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Afvalbeleid</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	3.148.176	2.795.600
Ontvangsten	2.225.821	2.041.894
Saldo	-922.356	-753.706
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Externe communicatie en participatie</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	179.860	174.228
Ontvangsten	7.069	2.500
Saldo	-172.791	-171.728
Investeringen		
Uitgaven	11.867	50.875
Ontvangsten	0	0
Saldo	-11.867	-50.875
<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	51.211.839	52.692.299
Ontvangsten	62.346.855	62.017.712
Saldo	11.135.017	9.325.413
Investeringen		
Uitgaven	1.020.254	1.322.914
Ontvangsten	1.014.126	1.011.163
Saldo	-6.129	-311.751
Financiering		
Uitgaven	4.217.186	4.649.053
Ontvangsten	5.599.790	5.595.997
Saldo	1.382.604	946.944
<b>Totalen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	75.255.984	78.208.074
Ontvangsten	83.094.954	83.005.533
Saldo	7.838.970	4.797.459
Investeringen		
Uitgaven	10.968.867	15.558.986
Ontvangsten	10.353.399	12.697.747
Saldo	-615.468	-2.861.239
Financiering		
Uitgaven	4.647.834	5.250.755
Ontvangsten	7.428.228	7.914.908
Saldo	2.780.394	2.664.153

## Schema J2 : Staat van het financieel evenwicht

### Schema J2 - Staat van het financieel evenwicht

De jaarrekening 2020 is de eerste jaarrekening die geconsolideerd werd afgesloten en opgemaakt voor de stad en OCMW Lier. Tenzij het anders wordt vermeld, geven de cijfers hierna steeds de geconsolideerde toestand.

Het budgettair resultaat van het boekjaar bedraagt **€ 10.003.703** en is samengesteld uit de drie volgende saldi die verder in de nota van de jaarrekening meer worden toegelicht.

- het exploitatiesaldo: **€ 7.838.970**
- het investeringssaldo: **€ -615.468**
- het financieringssaldo: **€ 2.780.201**

Samen met het resultaat van vorig boekjaar (€ -1.586.445 EUR) sluiten we het huidige boekjaar af met een beschikbaar budgettair resultaat van **€ 8.417.258**. Het resultaat van 2020 is dus **€ 5.403.330** beter dan verwacht. Dit dient wel genuanceerd te worden door het feit dat een belangrijk deel van het investeringsbudget wordt overgedragen naar het volgende dienstjaar. Dus een gedeelte van het budgettair resultaat zal in 2021 reeds gebruikt worden voor de financiering van de overgedragen investeringen.

Wanneer we het exploitatiesaldo verhogen met de teruggevorderde periodieke aflossingen voor een bedrag van € 1.579.540 en verminderen met de betaalde periodieke aflossingen voor een bedrag van € 4.363.913 bekomen we de autofinancieringsmarge voor het boekjaar: **€ 5.054.597**. Deze marge geeft in theorie weer in welke mate er in 2020 nog ruimte was voor bijkomende exploitatie-uitgaven en/of een vermindering van exploitatie-inkomsten en/of bijkomende leninglasten onder de vorm van intresten en aflossingen van extra leningen. Deze marge volledig benutten door extra leninglasten op te nemen, zou echter de volgende jaren zwaarder belasten. In realiteit is echter vooral de autofinancieringsmarge van het laatste jaar van het meerjarenplan van belang.

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	(a-b)	<b>7.838.970</b>	<b>4.797.459</b>
a. Ontvangsten		83.094.954	83.005.533
b. Uitgaven		75.255.984	78.208.074
<b>II. Investeringsaldo</b>	(a-b)	<b>-615.468</b>	<b>-2.861.239</b>
a. Ontvangsten		10.353.399	12.697.747
b. Uitgaven		10.968.867	15.558.986
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	(I+II)	<b>7.223.502</b>	<b>1.936.220</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	(a-b)	<b>2.780.201</b>	<b>2.664.153</b>
a. Ontvangsten		7.428.035	7.914.908
b. Uitgaven		4.647.834	5.250.755
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	(III+IV)	<b>10.003.703</b>	<b>4.600.373</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		-1.586.445	-1.586.445
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	(V+VI)	<b>8.417.258</b>	<b>3.013.928</b>
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	(VII-VIII)	<b>8.417.258</b>	<b>3.013.928</b>

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>		<b>7.838.970</b>	<b>4.797.459</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>2.784.373</b>	<b>3.390.894</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.363.913	4.966.834
b. Periodieke terugvordering leningen		1.579.540	1.575.940
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	(I-II)	<b>5.054.597</b>	<b>1.406.565</b>

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>		<b>5.054.597</b>	<b>1.406.565</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>-1.734.750</b>	<b>-1.131.829</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.363.913	4.966.834
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		6.098.663	6.098.663
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	(I+II)	<b>3.319.847</b>	<b>274.736</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>			
- Gemeente en OCMW		8.417.258	3.013.928
- AGB SOLAG		1.642.061	1.555.528
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>		<b>10.059.319</b>	<b>4.569.456</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>			
- Gemeente en OCMW		5.054.597	1.406.565
- AGB SOLAG		87.554	1.021
<b>Totale autofinancieringsmarge</b>		<b>5.142.151</b>	<b>1.407.586</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>			
- Gemeente en OCMW		3.319.847	274.736
- AGB SOLAG		596.312	509.778
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		<b>3.916.159</b>	<b>784.514</b>

## Schema J3 : De kredietrealisatie

### Schema J3 : De kredietrealisatie

Bij elke aanpassing van het meerjarenplan worden de kredieten van beide entiteiten vastgesteld. Het is op het niveau van deze kredieten dat de kredietbewaking wordt vastgelegd door de respectievelijke raden van Stad en OCMW.

In dit schema vergelijken we voor de beide entiteiten de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven met de initiële kredieten en deze van de laatste aanpassing MJP (eindkredieten).

Alle uitgaven werden gerealiseerd binnen de door de gemeenteraad vooropgestelde kredietlimieten. Alleen bij de leningen en leasings entiteit OCMW stellen we een minimale overschrijding vast van € 193 dewelke wordt gecompenseerd door een niet-voorzien ontvangst van een zelfde bedrag. Het betreft de voorlaatste aflossing van een gesubsidieerde lening op 30 jaar dewelke destijds door het OCMW werd aangegaan voor een investering in de geriatrie afdeling van het St-Elizabeth Ziekenhuis (met dit bedrag werd geen rekening gehouden bij de budgettering van de aflossingen).

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Kredieten Stad Lier</b>						
Exploitatie	48.729.948	61.188.855	50.216.156	61.034.130	49.631.840	59.585.463
Investerings	8.897.394	3.228.285	12.555.767	4.997.368	15.997.264	6.619.505
Financiering	4.089.839	7.428.035	4.692.953	7.914.908	4.358.193	5.595.997
<i>Leningen en leasings</i>	<i>3.805.918</i>	<i>6.828.438</i>	<i>4.409.032</i>	<i>7.318.911</i>	<i>4.077.083</i>	<i>5.000.000</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>283.921</i>	<i>599.597</i>	<i>283.921</i>	<i>595.997</i>	<i>281.110</i>	<i>595.997</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Kredieten OCMW Lier</b>						
Exploitatie	26.526.036	21.906.099	27.991.918	21.971.403	27.296.142	21.277.675
Investerings	2.071.473	7.125.114	3.003.219	7.700.378	2.109.419	10.643.456
Financiering	557.995	193	557.802	0	557.802	0
<i>Leningen en leasings</i>	<i>557.995</i>	<i>0</i>	<i>557.802</i>	<i>0</i>	<i>557.802</i>	<i>0</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>193</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

## Schema J4 : De balans

### Schema J4 : De Balans

De financiële nota bevat eveneens een balans, bestaande uit een actief en een passiefzijde en de staat van opbrengsten en kosten. De klassieke interpretatie van algemene rekeningen omhelst een balans en een resultatenrekening. Dit laatste geeft inzicht op de gevolgen van de activiteiten op het eigen vermogen van een organisatie. In de publieke sector is dit niet relevant.

Dit neemt niet weg dat het belangrijk is om een zicht te hebben op de financiële impact van de activiteiten van het bestuur. Daarom wordt er niet gesproken van een resultatenrekening, maar wel van een staat van opbrengsten en kosten.

Dat is trouwens ook de reden waarom niet gesproken wordt over eigen vermogen van een bestuur. Het verschil tussen de activa en de schulden wordt voortaan het nettoactief genoemd.

De activa zijn de middelen waarover een bestuur beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of een dienstverleningspotentieel voor het bestuur zullen opleveren. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen vaste en vlottende activa. De passiva zijn de financieringsbronnen van de activa.

De staat van opbrengsten en kosten geeft dan het overzicht van de kosten en de opbrengsten. Een kost is een transactie die tijdens het financiële boekjaar zorgt voor een afname van de economische voordelen of een afname van het dienstverleningspotentieel tot gevolg heeft. Een opbrengst is precies tegenovergesteld en resulteert in een toename van de economische voordelen of het dienstverleningspotentieel.

Of anders gezegd, via de registratie van de kosten en opbrengsten doorheen het boekjaar kan de evolutie van het netto-actief worden verklaard.

	2020	2019
<b>ACTIVA</b>	<b>297.544.400</b>	<b>296.599.446</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>15.856.999</b>	<b>9.316.940</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	3.440.643	-60.541
B. Vorderingen op korte termijn	11.250.191	7.797.747
1. Vorderingen uit ruiltransacties	5.223.270	3.715.380
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.026.921	4.082.368
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	51.729	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.114.437	1.579.733
<b>II. Vaste activa</b>	<b>281.687.401</b>	<b>287.282.507</b>
A. Vorderingen op lange termijn	11.504.386	12.334.901
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.704.959	1.555.533
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	9.799.426	10.779.369
B. Financiële vaste activa	36.013.747	35.304.045
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	12.773.606	12.678.933
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	23.184.645	22.322.404
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	55.496	302.708
C. Materiële vaste activa	230.369.489	236.209.502
1. Gemeenschapsgoederen	179.868.301	180.350.326
a. Terreinen en gebouwen	82.192.785	85.333.872
b. Wegen en andere infrastructuur	57.640.773	56.289.104
c. Installaties, machines en uitrusting	1.377.053	1.347.468
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.585.493	1.683.978
e. Leasing en soortgelijke rechten	22.739.070	21.373.070
f. Erfgoed	14.333.128	14.322.833
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.702.638	9.688.170
a. Terreinen en gebouwen	10.072.230	9.037.221
b. Installaties, machines en uitrusting	75.535	235.080
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	554.874	415.869
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Andere materiële vaste activa	39.798.550	46.171.005
a. Terreinen en gebouwen	39.425.949	45.677.245
b. Roerende goederen	372.602	493.760
D. Immateriële vaste activa	3.799.779	3.434.058

	2020	2019
<b>PASSIVA</b>	<b>297.544.400</b>	<b>296.599.446</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>97.563.266</b>	<b>97.813.971</b>
A. Schulden op korte termijn	13.244.697	16.789.195
1. Schulden uit ruiltransacties	8.335.159	11.941.469

<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	1.551.168	1.531.238
<i>b. Financiële schulden</i>	0	6.000.000
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	6.783.991	4.410.231
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	166.035	755.540
3. Overlopende rekeningen van het passief	1.800	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.741.703	4.092.186
B. Schulden op lange termijn	84.318.569	81.024.776
1. Schulden uit ruiltransacties	83.967.310	80.673.517
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	15.808.578	14.329.793
<i>1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen</i>	15.393.253	13.914.468
<i>2. Andere risico's en kosten</i>	415.325	415.325
<i>b. Financiële schulden</i>	67.956.111	66.141.103
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	202.621	202.621
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	351.259	351.259
<b>II. Nettoactief</b>	<b>199.981.134</b>	<b>198.785.475</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	37.507.699	36.977.975
B. Gecumuleerd overschot of tekort	10.619.375	9.521.066
C. Herwaarderingsreservers	6.775.207	7.207.582
D. Overig nettoactief	145.078.853	145.078.853

## Schema J5 : Staat van opbrengsten en kosten

Schema J5 : Staat van opbrengsten en kosten

	2020	2019
<b>I. Kosten</b>	<b>89.296.852</b>	<b>83.606.243</b>
A. Operationele kosten	87.035.252	81.111.110
1. Goederen en diensten	13.238.754	13.374.578
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	41.439.341	40.613.129
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	13.225.634	6.747.163
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	6.045.979	5.535.461
5. Toegestane werkingssubsidies	11.944.900	12.410.049
6. Toegestane Investeringsubsidies	856.539	329.622
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	10.424	1.678.762
8. Andere operationele kosten	273.681	422.346
B. Financiële kosten	2.261.600	2.495.133
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>90.395.161</b>	<b>83.871.809</b>
A. Operationele opbrengsten	84.729.325	80.090.624
1. Opbrengsten uit de werking	18.589.631	18.379.331
2. Fiscale opbrengsten en boetes	31.119.452	30.022.401
3. Werkingssubsidies	30.301.155	26.441.105
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>16.207.004</i>	<i>14.685.507</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>14.094.151</i>	<i>11.755.598</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	756.767	601.841
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	3.251.643	2.099.271
6. Andere operationele opbrengsten	710.678	2.546.675
B. Financiële opbrengsten	5.665.835	3.781.185
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>1.098.309</b>	<b>265.566</b>
A. Operationele overschot of tekort	-2.305.926	-1.020.486
B. Financieel overschot of tekort	3.404.235	1.286.052
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>1.098.309</b>	<b>265.566</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.098.309	265.566



## De toelichting

## Algemene toelichting mbt belangrijkste verrichtingen en verklaring van belangrijke materiële verschillen

### Algemene inleiding

De jaarrekening 2020 is de eerste jaarrekening die geconsolideerd werd afgesloten en opgemaakt voor de stad en OCMW Lier. Tenzij het anders wordt vermeld, geven de cijfers hierna steeds de geconsolideerde toestand.

Het budgettair resultaat van het boekjaar bedraagt **€ 10.003.703** en is samengesteld uit de drie volgende saldi die verder wat meer worden toegelicht.

- het exploitatiesaldo: **€ 7.838.970**
- het investeringsaldo: **€ -615.468**
- het financieringsaldo: **€ 2.780.201**

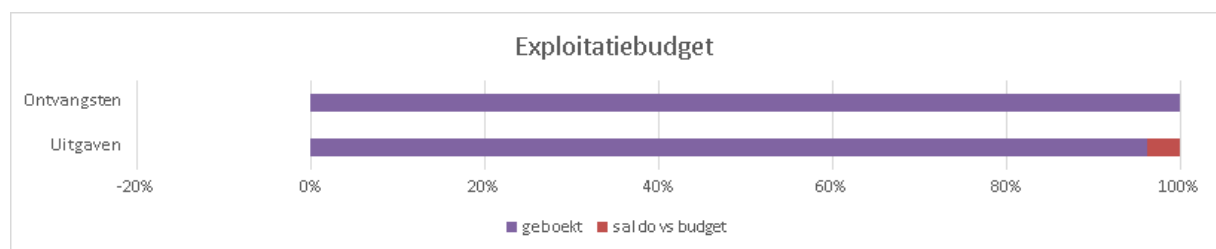
Samen met het resultaat van vorig boekjaar **€ -1.586.445 EUR** sluiten we het huidige boekjaar af met een beschikbaar budgettair resultaat van **€ 8.417.258**.

Wanneer we het exploitatiesaldo verhogen met de teruggevorderde periodieke aflossingen voor een bedrag van **€ 1.579.540** en verminderen met de betaalde periodieke aflossingen voor een bedrag van **€ 4.363.913** bekommen we de autofinancieringsmarge voor het boekjaar: **€ 5.054.597**. Deze marge geeft in theorie weer in welke mate er in 2020 nog ruimte was voor bijkomende exploitatieuitgaven en/of een vermindering van exploitatieinkomsten en/of bijkomende leninglasten onder de vorm van intresten en aflossingen van extra leningen. Deze marge volledig benutten door extra leninglasten op te nemen, zou echter de volgende jaren zwaarder belasten. In realiteit is echter vooral de autofinancieringsmarge van het laatste jaar van het meerjarenplan van belang.

Hierna wordt de inhoud van de drie bovenstaande saldi verder toegelicht. We verwijzen ook naar alle relevante cijfergegevens die in tabelvorm na deze toelichting werd opgenomen.

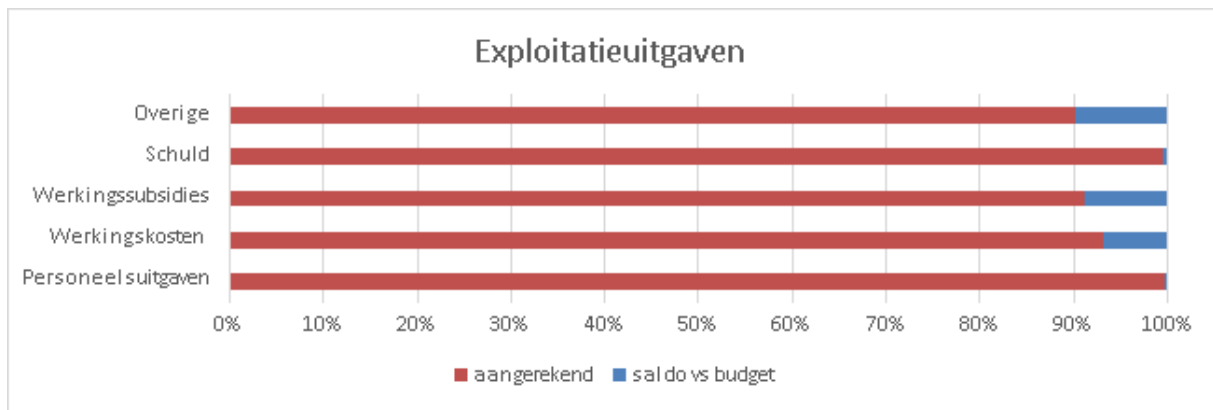
#### 1. De exploitatie

De exploitatie sluit af met een positief saldo van **€ 7.838.970** en levert hiermee een belangrijke bijdrage aan de positieve autofinancieringsmarge. In volgende tabel zien we hoe de ontvangsten en uitgaven zich verhouden tov het budget. Langs de kant van de exploitatie-uitgaven zien we dat het voorziene budget niet volledig werd aangewend. Er blijft een ongebruikt budget van € 2.952.090, ofwel ca 3,7% onderbenutting. Langs de ontvangstenzijde stellen we vast dat de totale ontvangsten volledig werden gerealiseerd. In wat volgt worden de verschillende deelbudgetten meer uitvoerig besproken.



Exploitatie	Budget	Geboekt	saldo vs budget	Realisatiegraad
Uitgaven	78.208.074	75.255.984	2.952.090	96,23%
Ontvangsten	83.005.533	83.094.954	-89.422	100,11%

## 1.1 De exploitatie-uitgaven



Exploitatieuitgaven	Budget	TOTAAL			
		vastgelegd	saldo vs budget	aangerekend	realisatiegraad aanrekeningen
Personeelsuitgaven	41.553.454,91	41.449.111,51	114.114,21	41.439.340,70	99,73%
Werkingskosten	14.255.546,26	13.793.389,52	965.063,47	13.290.482,79	93,23%
Werkingssubsidies	13.112.266,87	11.966.147,16	1.167.366,65	11.944.900,22	91,10%
Schuld	2.271.781,37	2.261.904,93	10.181,59	2.261.599,78	99,55%
Overige	7.015.024,68	6.330.547,32	695.364,35	6.319.660,33	90,09%
<b>TOTAAL</b>	<b>78.208.074,09</b>	<b>75.801.100,44</b>	<b>2.952.090,27</b>	<b>75.255.983,82</b>	<b>96,23%</b>

### 1.1.1 De personeelsuitgaven.

De personeelsuitgaven vormen de belangrijkste uitgavenpost (55% van totale uitgaven). De personeelsuitgaven omvatten de eigenlijke loonkost van het stads- en OCMW-personeel, maar ook deze van het onderwijzend personeel (academies) en aanvullende personeelsgerelateerde uitgaven (responsabiliseringsuitgaven pensioenen, lonen mandatarissen, woon-werkverkeer, maaltijdcheques en dergelijke). De personeelsuitgaven worden in de loop van het jaar doorlopend gemonitord. Het voorziene budget werd in 2020 quasi volledig aangewend. Bij budgetopmaak wordt er naar gestreefd om de overbudgettering maximaal te beperken.

Ten gevolge van het sectoraal akkoord 2020 hebben alle medewerkers recht op een koopkrachtverhoging. In combinatie met strategische keuzes uit het verleden kan een koopkrachtverhoging van 450 EUR per VTE gerealiseerd worden (gefinancierd met VIA-gelden).

### 1.1.2. De werkingskosten

De werkingskosten vertegenwoordigen ca 18% van de totale uitgaven. Traditioneel is dit de uitgavenpost die het moeilijkste is om correct te budgetteren. We noteren dan ook dit jaar opnieuw een overbudgettering van ca 7%, ondanks de bijstellingen dewelke nog bij de laatste aanpassing van het MJP werden doorgevoerd.

De werkingskosten met de grootste budgettaire impact hebben betrekking op de werkingsbijdragen voor afvalverwerking (€ 3.022.259), de terbeschikkingstellingsvergoeding dewelke stad en OCMW betalen aan het bedrijventercentrum Dunglehoef voor het gebruik van het stadskantoor en Sociaal huis (€ 1.446.665), de diverse ICT-onderhoudscontracten (€ 535. 589), Elektriciteit Openbare Verlichting (€ 429.875).

### 1.1.3. De werkingssubsidies

De toegestane werkingssubsidies bedragen € 11.944.900 en vertegenwoordigen daarmee 16% van de totale uitgaven. We stellen vast dat ca 9% van het voorziene budget niet werd aangewend. Dit valt quasi volledig toe te wijzen aan de toelage aan de lokale Politie. De lokale politie heeft vorig jaar een paar belangrijke niet-voorziene ontvangsten gehad, waardoor de voorziene toelage niet integraal diende uitbetaald te worden. De belangrijkste toelagen gaan naar sterk verbonden entiteiten :

- Lokale Politie Lier : € 6.398.062 (€854.527 minder dan gebudgetteerd).
- Hulpverleningszone Rivierenland : € 1.819.929
- Lago Lier : € 1.386.467
- vzw Prolier : € 155.000
- Sociaal Restaurant : € 150.000
- vzw Bressinck : € 137.182

In het kader van de Corona-pandemie werden er via de aanpassing MJP ook nog een aantal belangrijke toelagen voorzien. In totaal werden er voor € 595.551 aan toelagen uitbetaald ikv Corona (€ 220.470 koop lokaal bonnen en € 375.081 aan verenigingen).

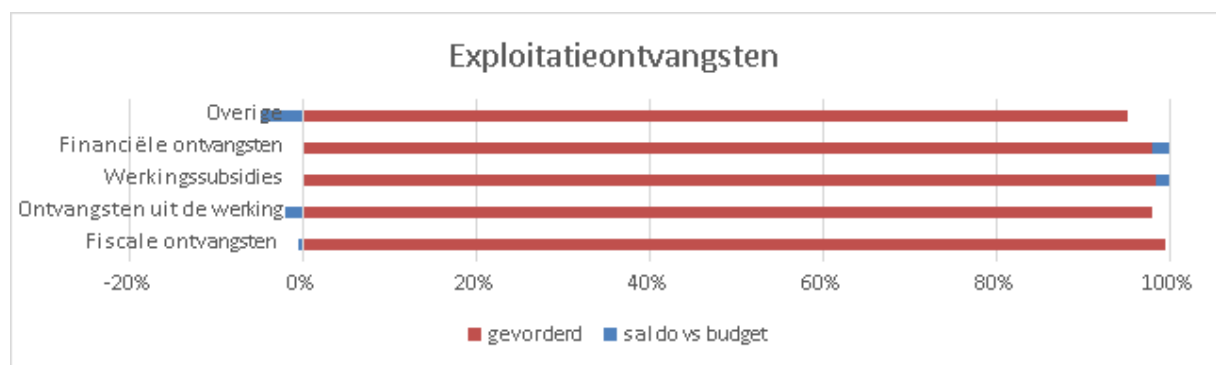
### 1.1.4. De schuld/rentelast

De betaalde rentelast bedraagt € 2.261.560 en sluit daarmee nauw aan bij het voorziene budget (99,55%).

### 1.1.5. Overige - Individuele hulpverlening door het OCMW

De uitbetaalde individuele hulpverlening door het OCMW bedroeg in 2020 € 6.045.979, hetgeen een stijging vertegenwoordigt tov 2019 met ca 9%. Deze stijging wordt vooral verklaard door de relatieve toename van het aandeel deels betoelaagde leeflonen. Hierdoor stijgt de kost voor het lokaal bestuur. In het licht hiervan werd bij de aanpassing van het MJP het budget nog sterk bijgestuurd. We noteren nu een overbudgettering van ca 11%.

## 1.2. Exploitatie-ontvangsten



Exploitatieontvangsten	Budget	TOTAAL			
		vastgestelde rechten	saldo vs budget	gevorderd	realisatiegraad
Fiscale ontvangsten	30.934.907,70	31.119.451,60	-184.543,90	31.119.451,60	100,60%
Ontvangsten uit de werking	18.208.851,89	18.591.430,70	-382.578,81	18.591.430,70	102,10%
Werkingsubsidies	30.817.039,15	30.301.154,91	515.884,24	30.301.154,91	98,33%
Financiële ontvangsten	1.650.998,00	1.615.472,04	35.525,96	1.615.472,04	97,85%
Overige	1.393.735,96	1.467.444,96	-73.709,00	1.467.444,96	105,29%
TOTAAL	83.005.532,70	83.094.954,21	-89.421,51	83.094.954,21	100,11%

### 1.2.1. De fiscale ontvangsten

De fiscale ontvangsten vormen de belangrijkste exploitatie-opbrengst (37,5% van totale exploitatie-ontvangsten). De verwachte opbrengsten werden gerealiseerd met een licht overschot van €184.544 (100,6%). De belangrijkste fiscale ontvangsten zijn de aanvullende personenbelasting (€ 13.712.736) en opcentiemen op onroerende voorheffing (€13.316.200). Samen maken zij 87% uit van de totale belastingontvangsten.

Bij de opcentiemen op de onroerende voorheffing noteren we een sterke stijging tov voorgaande jaren (+6,2% t.o.v. 2019). Deze stijging wordt verklaard door twee belangrijke factoren :

- Aanpassing van de kadastrale inkomens aan de gewijzigde comfortelementen
- Nieuwe stadsontwikkelingsprojecten die resulteren in nieuwe belastbare kadastrale inkomens (we zien vanaf 2020 een sterke stijging).

De GAS-inkomsten werden voor het boekjaar 2020 vastgesteld op € 799.759 (t.o.v. een budget van € 800.000).

Bij de documentatie van de jaarrekening wordt een overzicht toegevoegd van de opbrengsten per belastingsoort.

### 1.2.2. Werkingsontvangsten

De ontvangsten uit de werking bedroegen € 18.591.431 of 22% van de totale exploitatie-opbrengsten. Er werd € 382.579 meer ontvangen dan gebudgetteerd (102,1%).

De belangrijkste werkingsontvangsten zijn de inkomsten van het woonzorgcentrum Paradijs, bestaande uit de tussenkomst via de Vlaamse Sociale Bescherming (VSB) voor een bedrag van € 5.044.964 en de ligdag prijs voor een bedrag van € 4.044.738. De inkomsten mbt het WZC Paradijs maken zo ca 49% uit van de totale werkingsontvangsten van de groep. In 2020 was er omwille van Covid een hogere leegstand. Het tekort aan inkomsten werd gecompenseerd door de Vlaamse overheid.

Een andere belangrijke werkingsontvangst betreft de gemeentelijke saneringsbijdrage voor een bedrag van € 2.780.516 (ca € 198.000 minder dan gebudgetteerd). Het is belangrijk om naar de toekomst toe de evolutie van de inkomsten verder op te volgen.

Een derde belangrijke bron van inkomsten zijn deze verbonden aan het afvalbeleid (DIFTAR). In 2020 werd er voor € 2.225.821 aan inkomsten geboekt (ca 9% meer dan gebudgetteerd). Tegen deze hogere ontvangst staat ook wel een hogere kost voor afvalverwerking.

Tot slot vormen ook nog de huuropbrengsten (hoofdzakelijk OCMW-patrimonium) een belangrijke bron van inkomsten. Er werden huuropbrengsten gerealiseerd voor een bedrag van € 1.767.344, zijnde ca 3,5% minder dan gebudgetteerd. In het kader van de corona-pandemie werden er minder ontvangsten gerealiseerd dan voorzien.

### *1.2.3 Werkingssubsidies*

Het gemeentefonds is een belangrijke financieringsbron voor de lokale overheden. Voor stad en OCMW Lier bedraagt de basisdotatie voor het boekjaar 2020 € 12.141.504, zijnde € 38.087 meer dan gebudgetteerd. Daarnaast voorziet de Vlaamse regering in een aantal aanvullende dotaties :

- Vervanging van vroegere sectorale subsidies : € 925.017
- Compensatie afschaffing vroegere Elia-taks : € 451.920

Daarnaast voorziet de Vlaamse regering nog in een aantal bijkomende algemene werkingssubsidies dewelke substantieel zijn :

- Vlaamse subsidie voor de tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage : € 1.078.686
- Regularisatiepremie ex-gesco's : € 790.029
- Vlaamse subsidie in het kader van de valorisatie open ruimte : € 110.899
- Subsidie Vlaams Noodfonds als compensatie van de coronaschade voor jeugd, sport en cultuur : € 575.391

Een andere belangrijke werkingssubsidie betreft de loonkost van het onderwijzend personeel. Stad Lier is inrichtende macht en moet derhalve deze loonkost budgettair tot uiting brengen in de gemeentelijke boekhouding. Voor 2020 werd een subsidie geboekt voor een bedrag van € 5.273.500.

Ook in het domein Welzijn/Sociale dienstverlening worden belangrijke subsidiestromen ontvangen voor een totaalbedrag van ca € 5.600.000. Aanvullend werden in het domein Welzijn door de Vlaamse en Federale overheden nog specifieke Corona-subsidies verleend voor een totaal bedrag van € 599.261.

Ook in het kader van personeelsbeleid worden aanzienlijke personeelssubsidie ontvangen. In 2020 werden in totaal ontvangsten geboekt voor een bedrag van € 1.841.744.

### *1.2.4 Financiële ontvangsten*

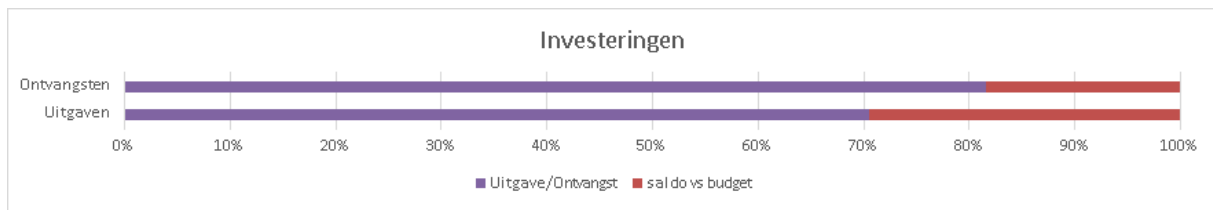
De stad Lier ontvangt jaarlijks dividenden uit financiële participaties dewelke via financieringsinterkommunale IKA worden aangehouden. Aanvullend worden ook dividenden van Fluvius ontvangen voor de gas- en elektriciteitsvoorziening. Totaal aan geboekte dividenden in 2020 bedroeg € 1.615.472 en sluit hiermee grotendeels aan bij het voorziene budget.

### *1.2.5. Overige ontvangsten*

Bij de overige ontvangsten wordt ook de recuperatie van de specifieke kosten sociale dienst ondergebracht. In 2020 werden er voor een bedrag van € 756.766 aan gemaakte kosten gerecupereerd.

Aanvullende overige ontvangsten betreffen diverse kleinere ontvangsten posten.

## 2. De investeringen



Investeringen	Budget	Geboekt	saldo vs budget	Realisatiegraad
Uitgaven	15.558.986	10.968.867	4.590.118	70,50%
Ontvangsten	12.697.747	10.353.399	2.344.347	81,54%

### 2.1 Investeringsuitgaven

In 2020 werden voor € 10.968.867 aan investeringen gerealiseerd, hetgeen een realisatiegraad van ca 70% vertegenwoordigt indien we de rekening vergelijken met de aangepaste budgettering bij de aanpassing van het Meerjarenplan. Langs de kant van de investeringsrealisatie heeft de coronapandemie relatief weinig impact gehad. De niet-gerealiseerde investeringen worden bijna allemaal overgedragen naar 2021. Bij de toelichting van de jaarrekening wordt een overzicht meegegeven van de overgedragen investeringskredieten.

Hieronder geven we een overzicht van de belangrijkste investeringsrealisaties in 2020 (bedragen > 50.000 EUR). De vermelde bedragen betreffen enkel de corresponderende uitgaven in 2020 en geven geen indicatie van de totale projectkost.

INVESTERINGSREALISATIE UITGAVEN 2020	
Omschrijving Actie	Rekening 2020
01/04/KAP/03/02 Onderhoud openbare verlichting en nutsleidingen - Inbreng OV in Fluvius	3.114.388
01/01/KAP/03/36 Overname van niet-verkochte parkeerplaatsen Sion	1.034.032
01/03/KAP/04/08 Aankoop en verkoop patrimonium (waaronder Aankoop Begijnhofwoningen Fase 2 )	1.003.202
01/08/SAP/01/01 Aanleg kunstgrasveld KVK Hooikt	474.950
01/04/KAP/03/06 Ondersteuning en begeleiding bij verkaveling	460.592
01/03/SAP/03/01 Begijnhof: restauratiewerken fase 2/3/4/5	367.677
01/04/KAP/03/05 Onderhoud wegeninfrastructuur	294.772
01/08/KAP/03/12 Terbeschikkingstelling sporthal Stadspark (Eindafrekening Bouw Sporthal)	292.650
01/03/KAP/04/10 Verhuur buiten sociaal stelsel/ jacht-en visrecht/consessies	255.984
01/17/KAP/01/16 Ondersteuning Lokale Politie Lier	231.250
01/03/KAP/04/18 SASK: dakherstelling	171.054
01/08/SAP/02/02 Hoge Velden - Uitgaven voor onteigeningen	165.577
01/03/KAP/04/16 Kleine werken allerlei aan gebouwen	157.573
01/03/KAP/04/17 Renovaties woningen OCMW	153.810
01/20/KAP/01/03 Optimalisatie dienstverplaatsingen	151.753
01/04/SAP/01/12 Grote Markt - Heraanleg Kasseien	139.213
01/20/KAP/01/02 Onderhoud en vervanging machines en uitrusting	131.445
01/04/SAP/01/28 Afwerking straten uit vorige legislatuur	130.987
01/19/KAP/02/12 Vernieuwing computers, thin cliënts, laptops en tablets	127.071
01/03/KAP/04/29 Sint-Gummarus kerk: restauratiewerken fase 1/2/3	125.417
01/04/KAP/03/04 Onderhoud waterinfrastructuur	107.839
01/17/KAP/01/07 Ontvangen dividenden Deelnemingen IKA - Nieuwe deelneming IKA	107.703
01/03/KAP/04/32 Zimmertoren: schrijnwerk en dakwerken	102.734
01/11/SAP/03/01 Bouw of verbouwing sociaal restaurant en sociale kruidenier	102.579
01/12/KAP/01/20 Gebouwen- en omgevingsbeheer	90.991
01/03/SAP/01/01 Opmaak beheersplannen en herbestemmingsstudies	82.274
01/03/KAP/04/30 Stadhuis: werken beheersplan	75.633
01/04/SAP/01/29 Afrit jaagpad Leuvensevest	71.267
01/04/SAP/01/03 Berlaarsestraat en Kluizenplein (Archeologie Normalschool)	70.625
01/04/KAP/03/03 Onderhoud van en investering in openbaar groen	66.759
01/01/SAP/02/01 Opmaak van een beleidsplan 'Ruimte Lier '	63.768
01/10/KAP/03/11 Theatertechnische uitrusting	58.540
01/19/KAP/02/11 Vernieuwing actieve componenten, datacenter, serverpark	51.466
01/04/SAP/02/01 Inrichting landschapspark Pallieterland	50.400
Diverse "kleinere" investeringsuitgaven verspreid over een 50-tal acties	882.891
<b>TOTAAL</b>	<b>10.968.867</b>

## 2.2. De investeringsontvangsten

De gerealiseerde investeringsontvangsten in 2020 bedragen € 10.353.399 en vertegenwoordigen hiermee ca 81,5% van het voorziene budget. De investeringsontvangsten kunnen uitgesplitst worden in twee grote deelcategorieën : desinvesteringen of verkopen van patrimonium enerzijds, en investeringssubsidies anderzijds.

Wat de verkopen patrimonium betreft, werden er in 2020 enkele belangrijke verkopen gerealiseerd :



- Entiteit OCMW : totaal bedrag van € 2.682.522 ('t Kafaat, Gasthuishoeve in Kessel, Gasthoeve in Koningshooikt, Grondaandelen Handbogenhof).
- Entiteit Stad : totaal bedrag van € 254.853 (Conciërgewoning Marnixdreef, Verkoop grond Lispersteenweg)

Hieronder geven we het overzicht van alle investeringsontvangsten in 2020 per actie.

INVESTERINGSREALISATIE ONTVANGSTEN 2020	
Omschrijving Actie	Totaal Ontvangen 2020
01/03/SAP/03/01 Begijnhof: restauratiewerken fase 2/3/4/5 (subsidie)	3.451.522
01/03/KAP/04/08 Aankoop en verkoop patrimonium	2.937.376
01/04/KAP/03/02 Onderhoud openbare verlichting en nutsleidingen	1.821.810
01/17/KAP/01/05 Ontvangen tussenkomst van de hogere overheden in financieringen (VIPA)	979.943
01/04/SAP/01/02 Begijnhof (subsidie wegenis)	593.229
01/04/KAP/03/06 Ondersteuning en begeleiding bij verkaveling	188.399
01/04/SAP/01/28 Afwerking straten uit vorige legislatuur	173.147
01/03/KAP/04/18 SASK: dakherstelling	75.685
01/03/SAP/01/01 Opmaak beheersplannen en herbestemmingsstudies	44.724
01/04/SAP/01/11 Fietssuggestiestroken Koningshooikt	21.029
01/20/KAP/01/03 Optimalisatie dienstverplaatsingen	17.110
01/17/KAP/01/19 Overige financiële aangelegenheden	17.073
01/03/KAP/04/30 Stadhuis: werken beheersplan	10.348
01/04/SAP/01/26 Verharding Vesten	8.582
01/10/SAP/01/01 Ondersteuning duurzame projecten	6.100
01/03/KAP/04/33 Restauratie Stadspompen	5.875
01/03/KAP/04/17 Renovaties woningen OCMW	1.447
<b>TOTAAL</b>	<b>10.353.399</b>

### 3. Liquiditeit/Financiering

Het financieringsbudget vertoont een positief saldo van € 2.780.201, hetgeen in lijn ligt met het vooropgestelde budget. Als we echter naar de detail van uitgaven en ontvangsten bekijken stellen we wel een aantal afwijkingen vast.

#### **3.1. Financieringsuitgaven**

De financieringsuitgaven bestaan hoofdzakelijk uit de periodieke aflossingen van de lopende financieringen. De afwijking tussen rekening en budget wordt verklaard door het feit dat in het budget ook aflossingen worden meegeteld voor de lopende obligatielening van 10.000.000 EUR. Dit wordt gedaan om bij de opmaak van het MJP de lasten van de obligatielening ook in rekening te nemen bij de berekening van de autofinancieringsmarge.

#### **3.2. Financieringsontvangsten**

Bij de investeringsontvangsten wordt de nieuw opgenomen lening van € 5.000.000 geboekt. In maart 2020 werd de uitstaande kortlopende schuld geherfinancierd via een klassieke lening op 20 jaar aan een vaste rentevoet van 0,68%.

Een andere belangrijke ontvangst kadert in het overname dossier van het openbaar verlichtingsnet. Bij de aanpassing van het MJP werden de door Fluvius voorziene bedragen in het budget opgenomen incl 21% BTW. Achteraf heeft Fluvius nog een regeling getroffen waardoor alle transacties zonder

BTW werden verwerkt, waardoor een verschil tussen rekening en budget ontstaat van ca € 490.000 EUR.

#### Verklaring materiële verschillen exploitatie-uitgaven

Bij opmaak van budget en MJP wordt een inschatting gemaakt van de verwachte ontvangsten en uitgaven op actieniveau. In geval er bij realisatie belangrijke afwijkingen zijn tussen deze ramingen en het uiteindelijke resultaat is het nuttig om deze te verklaren. Hieronder worden de belangrijkste afwijkingen opgelijst en verklaard voor wat betreft de exploitatie-uitgaven.

Actie	Budget	Geboekt	Saldo	Verklaring
01/17/KAP/01/16 Ondersteuning Lokale Politie Lier	7.252.590	6.398.062	854.528	De politie heeft in 2020 kunnen rekenen op een aantal onverwachte federale toelages waardoor de voorziene gemeentelijke toelage niet integraal diende uitbetaald te worden.
01/18/KAP/05/01 Verloning medewerkers	31.310.766	30.846.052	464.714	De loonkost van stad en OCMW is onmogelijk exact te budgetteren. In de loop van het jaar zijn er immers mutaties van personeel, ziekte, wijziging van arbeidsregime dewelke een impact hebben op de te betalen loonkost.
01/11/KAP/06/01 Subsidie Covid-19 Steun	346.850	22.146	324.704	Tweede helft 2020 werden COVID-subsidies ontvangen waarvan werd aangekondigd dat deze nog in 2020 moesten toegekend worden in het kader van sociaal beleid. Daarom werd bij aanpassing MJP dit budget voorzien. Achteraf werd duidelijk dat deze ook nog in 2021 kunnen uitbetaald worden zodat er meer tijd is om dit grondig uit te werken. Via aanpassing MJP in 2021 zullen deze uitgaven dus opnieuw moeten voorzien worden.
01/11/KAP/05/01 Toekenning leefloon	5.121.547	4.966.801	154.746	Cfr. Ontvangsten : moeilijk exact in te schatten.
01/03/KAP/04/03 Nutsvoorzieningen voor stadsgebouwen (gas, elektriciteit, water)	926.120	789.537	136.583	Lagere uitgaven kan mogelijks verklaard worden als gevolg van energiezuinige investeringen. Om hierrond de juiste conclusies te trekken wordt gewerkt aan de opmaak van een energieboekhouding.
01/04/KAP/03/02 Onderhoud openbare verlichting en nutsleidingen	559.582	443.018	116.564	Lagere uitgaven kan mogelijks verklaard worden als gevolg van energiezuinige investeringen. Om hierrond de juiste conclusies te trekken wordt gewerkt aan de opmaak van een energieboekhouding.
01/18/KAP/05/10 Aanleg en betaling pensioenkost	2.034.408	2.272.120	237.713	- Bij de laatste aanpassing MJP werd vanaf 2021 een bijsturing gedaan van de pensioenfinanciering. Gelet op het budgettaire overschot op de loonkost (zie hoger) werd ervoor geopteerd om ook reeds in 2020 een koopsom over te maken aan Ethias (in lijn met de aanpassing die in MJP werd doorgevoerd vanaf 2021).
01/13/KAP/03/01 Optimalisatie en financiering afvalverwerking	2.664.522	3.022.260	357.738	- Het afgelopen jaar werd er merkkelijk meer huisvuil 'geproduceerd', verklaarbaar door de corona-lockdownperiodes. De geproduceerde hoeveelheid huisvuil steeg in 2020 van 101,17 kg per inwoner naar 109,59 kg per inwoner. Hiermee bereikt de stad Lier het tweede hoogste huisvuilcijfer in de laatste 10 jaar (na 2013). Op één jaar tijd werd er een stijging van 8 % voor huisvuil vastgesteld. De hoeveelheid recycleerbare afvalstoffen steeg in 2020 van 257,10 kg per inwoner naar 270,17 kg per inwoner. Dat is een toename met 5 %. Hiertegenover staat ook een hogere ontvangst.

#### Verklaring materiële verschillen exploitatie-ontvangsten.

Bij opmaak van budget en MJP wordt een inschatting gemaakt van de verwachte ontvangsten en uitgaven op actieniveau. In geval er bij realisatie belangrijke afwijkingen zijn tussen deze ramingen en het uiteindelijke resultaat is het nuttig om deze te verklaren. Hieronder worden de belangrijkste afwijkingen opgelijst en verklaard voor wat betreft de exploitatie-ontvangsten.

Actie	Budget	Geboekt	Saldo	Verklaring
01/18/KAP/05/01 Verloning medewerkers Stad en OCMW	2.216.000	1.593.581	622.419	De ontvangen personeelssubsidies zijn lager dan gebudgetteerd. Aandachtspunt zijn de terugvorderingen van het H. Hart ziekenhuis mbt het destijds gedetacheerd personeel. Budget werd opgemaakt obv ontvangsten 2018. Inmiddels zijn deze ontvangsten sterk terug gevallen. Te bekijken bij aanpassing MJP.
01/04/KAP/03/04 Onderhoud waterinfrastructuur	2.978.330	2.780.516	197.814	Lagere saneringsvergoeding dan verwacht. Is op voorhand moeilijk in te schatten omdat dit afhankelijk is van het werkelijke waterverbruik en dus ook de klimatologische omstandigheden.
01/11/KAP/05/01 Toekenning leefloon	4.651.841	4.468.021	183.819	Eveneens moeilijk exact te budgetteren. Langs de uitgavenzijde staan er ook minder-uitgaven tegenover (verspreid over diverse acties)
01/17/KAP/01/13 Ontvangen lokale belastingen	2.942.869	2.765.952	176.917	Actie is de som van alle lokale belastingen. Omwille van Corona zijn er voor bepaalde categorieën minder ontvangsten geweest.
01/12/KAP/01/07 Samenwerking met derden i.f.v. optimale zorg WZC	461.700	351.827	109.873	Betreft o.m. diensten in WZC die worden doorgerekend, langs uitgavenkant ook minder uitgaven.
01/18/KAP/05/09 Betaling maaltijdcheques en koopkrachtverhogende maatregelen	525.544	622.094	-96.550	Einde van het jaar werd nog een saldo van VIA-gelden ontvangen, hetgeen niet gebudgetteerd was.
01/18/KAP/05/03 Verzekering arbeidsongevallen en hospitalisatieverzekering	60.000	170.641	-110.641	- Terubetaling van een aantal belangrijke verzekeringdossiers (moeilijk op voorhand in te schatten).
01/05/KAP/03/17 Inzet op ouderparticipatie - Buitenschoolse Kinderopvang	250.000	368.035	-118.035	- Via Kind en Gezin werden in 2020 Corona-compensaties uitbetaald dewelke niet budgettair werden voorzien.
01/14/KAP/01/21 Opvolging Strategisch Veiligheids- en Preventieplan (SVPP)	300.000	439.018	-139.018	- Timing van de uitbetaling toelagen SVPP is onregelmatig. In 2020 werd bijvoorbeeld nog een saldo mbt 2017 uitbetaald.
01/13/KAP/03/01 Optimalisatie en financiering afvalverwerking	2.041.894	2.225.821	-183.927	- Cfr. Meerkost langs uitgavenzijde. Is afhankelijk van de hoeveelheid aangeboden afval en dus moeilijk exact in te schatten.
01/17/KAP/01/06 Ontvangen belastingen geïnd door de hogere overheid	27.179.289	27.568.660	389.371	- De ontvangsten APB werden via de aanpassing MJP bijgestuurd, dus deze sluiten aan bij de werkelijke ontvangsten. De ontvangsten mbt onroerende voorheffing waren iets hoger dan gebudgetteerd (vooral door sterkere stijging van de belastbare kadastrale inkomens).
01/12/KAP/01/13 Organisatie inkomstenbeheer WZC	8.453.565	9.089.702	636.137	- De ontvangsten van het WZC bestaan uit twee belangrijke stromen : enerzijds de ligdagprijs en anderzijds de tussenkomst via de VSB (Vlaamse Sociale Bescherming). Voor de ligdagprijs werden er leegstandcompensaties ontvangen ikv Corona. Wat betreft de tussenkomst VSB, deze wordt jaarlijks in detail geraamd en geoptimaliseerd in samenwerking met een externe partner. In 2020 lagen de werkelijke ontvangsten iets hoger dan verwacht.

## Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.530.117	2.331.265	2.389.186	2.515.195	2.461.160	2.461.804
Ontvangsten	48.189.892	47.675.442	48.556.095	50.426.743	51.875.989	53.137.289
Saldo	45.659.775	45.344.177	46.166.909	47.911.548	49.414.828	50.675.484
Investerings						
Uitgaven	1.113.373	1.621.529	1.059.470	325.000	325.000	325.000
Ontvangsten	2.954.449	10.361.818	2.189.000	3.596.000	7.096.000	5.596.000
Saldo	1.841.076	8.740.289	1.129.530	3.271.000	6.771.000	5.271.000
Financiering						
Uitgaven	4.363.913	5.068.607	5.515.829	16.159.841	6.718.193	7.174.820
Ontvangsten	6.828.631	4.483.439	15.083.439	22.583.439	10.383.439	7.083.439
Saldo	2.464.718	-585.168	9.567.610	6.423.598	3.665.246	-91.381
<b>Algemeen bestuur</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	27.703.976	27.913.317	28.438.564	29.554.339	30.022.703	31.156.430
Ontvangsten	3.421.671	4.520.081	4.353.368	4.377.502	4.401.450	4.355.648
Saldo	-24.282.305	-23.393.236	-24.085.196	-25.176.837	-25.621.253	-26.800.782
Investerings						
Uitgaven	1.454.240	3.647.704	1.987.983	1.780.515	1.420.882	1.255.500
Ontvangsten	18.557	0	0	0	0	0
Saldo	-1.435.683	-3.647.704	-1.987.983	-1.780.515	-1.420.882	-1.255.500
Financiering						
Uitgaven	283.921	286.732	292.467	298.316	304.283	310.368
Ontvangsten	563.876	125.104	0	0	0	0
Saldo	279.955	-161.628	-292.467	-298.316	-304.283	-310.368
<b>Wonen Leven en ondernemen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.893.962	3.530.970	3.514.404	3.548.387	3.584.956	3.628.238
Ontvangsten	1.608.637	1.644.500	1.679.500	1.681.500	1.681.500	1.681.500
Saldo	-1.285.326	-1.886.470	-1.834.904	-1.866.887	-1.903.456	-1.946.738
Investerings						
Uitgaven	142.005	474.312	106.375	69.375	49.375	44.375
Ontvangsten	0	77.850	0	0	0	0
Saldo	-142.005	-396.462	-106.375	-69.375	-49.375	-44.375
<b>Infrastructuur</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	7.988.287	8.098.995	7.874.531	7.964.470	7.997.256	8.036.198
Ontvangsten	5.231.922	5.586.089	5.674.038	5.737.670	5.827.518	5.918.608
Saldo	-2.756.365	-2.512.905	-2.200.492	-2.226.800	-2.169.738	-2.117.590
Investerings						
Uitgaven	6.888.422	19.506.703	21.160.923	19.270.638	17.314.250	9.882.872
Ontvangsten	6.394.350	9.545.739	7.401.423	7.476.597	3.707.329	1.245.883
Saldo	-494.072	-9.960.964	-13.759.500	-11.794.041	-13.606.922	-8.636.989
<b>Cultuur en Vrije Tijd</b>						
Exploitatie						

Uitgaven	13.148.465	14.361.633	14.165.916	14.291.695	14.516.486	14.715.464
Ontvangsten	6.268.558	6.896.486	7.172.415	7.291.046	7.429.472	7.572.836
Saldo	-6.879.907	-7.465.147	-6.993.500	-7.000.649	-7.087.014	-7.142.628
Investerings						
Uitgaven	1.177.256	4.237.076	878.943	2.644.571	2.704.008	2.625.383
Ontvangsten	6.100	30.000	0	0	0	0
Saldo	-1.171.156	-4.207.076	-878.943	-2.644.571	-2.704.008	-2.625.383
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	35.721	9.188	9.750	9.750	9.938	10.600
Saldo	35.721	9.188	9.750	9.750	9.938	10.600
<b>Welzijn en Sociale Dienstverlening</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	20.991.177	23.199.368	23.566.903	23.780.102	24.148.165	24.311.956
Ontvangsten	18.374.275	17.816.761	18.052.394	18.132.463	18.371.056	18.509.312
Saldo	-2.616.901	-5.382.607	-5.514.509	-5.647.638	-5.777.109	-5.802.644
Investerings						
Uitgaven	193.571	399.229	166.600	107.200	184.500	96.900
Ontvangsten	979.943	979.943	979.943	979.943	979.943	979.943
Saldo	786.372	580.714	813.343	872.743	795.443	883.043

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

### Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>72.994.384</b>	<b>75.981.293</b>	<b>77.315.787</b>	<b>77.774.171</b>	<b>79.355.244</b>	<b>80.488.262</b>	<b>82.069.476</b>
1. Goederen en diensten	13.290.483	14.280.837	15.246.934	15.066.609	15.016.069	14.989.929	14.961.042
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	41.439.341	41.558.174	42.494.201	43.532.485	45.014.702	45.943.117	47.367.341
<i>a. Politiek personeel</i>	762.169	762.800	774.600	788.592	802.862	817.421	832.269
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	13.256.474	13.042.143	12.554.516	12.961.703	13.939.144	14.214.399	14.606.937
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	20.766.180	21.184.031	22.540.414	23.046.896	23.424.608	23.948.196	24.339.243
<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	5.273.500	5.378.970	5.486.549	5.596.280	5.708.206	5.822.370
<i>f. Andere personeelskosten</i>	1.328.770	1.243.500	1.193.500	1.195.500	1.197.500	1.199.500	1.201.500
<i>g. Pensioenen</i>	52.248	52.200	52.200	53.244	54.308	55.395	565.023
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	6.045.979	6.794.888	6.718.132	6.729.912	6.742.632	6.756.381	6.771.257
4. Toegestane werkingsubsidies	11.944.900	13.127.257	12.671.821	12.261.966	12.398.640	12.615.636	12.786.636
- <i>aan de politiezone</i>	6.398.062	7.252.590	6.818.016	6.838.346	6.986.687	7.137.988	7.292.330
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	1.819.929	1.819.929	1.819.929	1.819.929	1.819.929	1.819.929	1.819.929
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	42.929	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	38.589	44.531	38.326	47.999	50.142	52.288	54.818
- <i>aan andere begunstigen</i>	3.645.390	3.965.207	3.950.550	3.510.692	3.496.882	3.560.431	3.574.559
5. Andere operationele uitgaven	273.681	220.137	184.700	183.200	183.200	183.200	183.200
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>2.261.600</b>	<b>2.226.781</b>	<b>2.119.761</b>	<b>2.175.332</b>	<b>2.298.944</b>	<b>2.242.464</b>	<b>2.240.614</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	2.242.545	2.207.781	2.100.761	2.156.332	2.279.944	2.223.464	2.221.614
- <i>aan financiële instellingen</i>	2.237.651	2.207.781	2.100.761	2.156.332	2.279.944	2.223.464	2.221.614
- <i>aan andere entiteiten</i>	4.894	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	19.055	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000	19.000
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>81.479.482</b>	<b>81.354.535</b>	<b>82.468.978</b>	<b>83.874.143</b>	<b>86.009.123</b>	<b>87.925.235</b>	<b>89.559.245</b>
1. Ontvangsten uit de werking	18.591.431	18.208.852	19.549.686	19.978.336	20.221.034	20.472.824	20.730.445
2. Fiscale ontvangsten en boetes	31.119.452	30.934.908	30.957.383	31.114.130	31.881.350	32.633.279	33.234.581
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	27.743.034	27.309.757	26.987.825	27.054.526	27.791.400	28.512.680	29.083.026
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	13.316.201	12.937.750	13.534.284	13.805.845	14.082.846	14.365.400	14.653.615
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	13.712.736	13.659.616	12.783.110	12.566.245	13.013.887	13.440.151	13.709.586
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	714.097	712.391	670.431	682.436	694.667	707.129	719.825
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	3.376.418	3.625.151	3.969.558	4.059.604	4.089.950	4.120.599	4.151.555
3. Werkingssubsidies	30.301.155	31.125.316	30.903.727	31.701.785	32.804.632	33.693.697	34.444.229
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	16.207.004	16.268.922	16.001.666	16.703.306	17.784.022	18.458.172	19.094.540
- <i>Gemeentefonds</i>	13.518.441	13.480.354	13.905.028	14.344.551	14.799.495	15.270.403	15.758.393
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	2.688.563	2.788.568	2.096.638	2.358.755	2.984.527	3.187.769	3.336.147
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	2.688.563	2.788.568	2.096.638	2.358.755	2.984.527	3.187.769	3.336.147
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	14.094.151	14.856.394	14.902.061	14.998.479	15.020.610	15.235.525	15.349.689

- van de federale overheid	6.827.784	7.054.339	7.151.256	7.253.245	7.248.245	7.350.234	7.350.234
- van de Vlaamse overheid	7.260.925	7.798.905	7.747.655	7.745.234	7.772.365	7.885.291	7.999.455
- van de provincie	3.150	3.150	3.150	0	0	0	0
- van andere entiteiten	2.292	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	756.767	780.000	790.800	804.400	819.074	834.925	852.063
5. Andere operationele ontvangsten	710.678	305.459	267.382	275.492	283.032	290.510	297.926
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>1.615.472</b>	<b>1.650.998</b>	<b>1.670.381</b>	<b>1.613.668</b>	<b>1.637.802</b>	<b>1.661.750</b>	<b>1.615.948</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>7.838.970</b>	<b>4.797.459</b>	<b>4.703.811</b>	<b>5.538.308</b>	<b>5.992.737</b>	<b>6.856.258</b>	<b>6.865.103</b>

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>1.489.379</b>	<b>1.381.866</b>	<b>97.798</b>	<b>99.753</b>	<b>101.748</b>	<b>103.784</b>	<b>105.859</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	94.673	95.880	97.798	99.753	101.748	103.784	105.859
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.393.653	1.285.986	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	1.052	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>7.571.746</b>	<b>8.040.142</b>	<b>22.989.733</b>	<b>19.693.842</b>	<b>21.997.555</b>	<b>20.903.996</b>	<b>13.332.990</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.410.435	7.878.831	22.825.196	19.526.014	21.826.370	20.729.388	13.154.890
a. Terreinen en gebouwen	3.472.665	3.555.496	10.801.763	9.299.707	13.023.374	13.747.412	10.088.481
b. Wegen en andere infrastructuur	1.341.029	1.423.056	8.909.146	8.283.188	7.332.514	5.383.512	1.738.906
c. Roerende goederen	758.425	571.488	2.557.097	1.429.618	956.981	1.084.961	814.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.828.438	2.318.911	483.439	483.439	483.439	483.439	483.439
e. Erfgoed	9.879	9.879	73.750	30.063	30.063	30.063	30.063
2. Andere materiële vaste activa	161.311	161.311	164.537	167.828	171.185	174.608	178.100
a. Onroerende goederen	161.311	161.311	164.537	167.828	171.185	174.608	178.100
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>1.051.204</b>	<b>1.077.949</b>	<b>4.295.630</b>	<b>2.669.508</b>	<b>1.338.161</b>	<b>705.387</b>	<b>517.045</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>856.539</b>	<b>856.539</b>	<b>2.503.392</b>	<b>2.897.192</b>	<b>759.835</b>	<b>284.849</b>	<b>274.136</b>
- aan de politiezone	231.250	231.250	231.250	231.250	231.250	231.250	231.250
- aan de hulpverleningszone	42.200	42.200	42.200	42.200	422.000	42.200	42.200
- aan besturen van de erediens	37.514	37.514	97.192	14.742	14.085	11.399	686
- aan andere begunstigen	545.575	545.575	2.132.750	2.609.000	92.500	0	0

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>124.235</b>	<b>228.435</b>	<b>107.163</b>	<b>107.163</b>	<b>107.163</b>	<b>107.163</b>	<b>107.163</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	107.162	214.325	107.163	107.163	107.163	107.163	107.163
4. Andere financiële vaste activa	17.073	14.110	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>4.669.134</b>	<b>4.669.081</b>	<b>10.161.818</b>	<b>1.989.000</b>	<b>3.396.000</b>	<b>6.896.000</b>	<b>5.396.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.986.611	4.769.164	10.061.734	1.989.000	3.396.000	6.896.000	5.396.000
a. Terreinen en gebouwen	254.853	3.037.406	10.061.734	1.989.000	3.396.000	6.896.000	5.396.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.714.648	1.714.648	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	17.110	17.110	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	2.682.523	-100.083	100.083	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	2.682.523	-100.083	100.083	0	0	0	0
<b>C. Investeringsontvangsten in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>5.560.030</b>	<b>5.559.507</b>	<b>10.726.369</b>	<b>8.474.203</b>	<b>8.549.377</b>	<b>4.780.109</b>	<b>2.318.663</b>
- van de Vlaamse overheid	5.122.799	5.082.276	7.142.101	7.252.620	8.280.293	4.760.109	2.298.663
- van de provincie	173.147	25.000	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	264.084	452.231	3.584.267	1.221.583	269.083	20.000	20.000
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-615.468</b>	<b>-899.474</b>	<b>-8.891.204</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-6.408.204</b>
				<b>14.789.929</b>	<b>12.144.759</b>	<b>10.214.744</b>	

<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>7.223.502</b>	<b>3.897.984</b>	<b>-4.187.393</b>	<b>-9.251.621</b>	<b>-6.152.022</b>	<b>-3.358.486</b>	<b>456.899</b>
---	------------------	------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	----------------

<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>Rek 2020</b>	<b>Mjp 2020</b>	<b>Mjp 2021</b>	<b>Mjp 2022</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>4.363.913</b>	<b>4.966.834</b>	<b>5.068.607</b>	<b>5.515.829</b>	<b>16.159.841</b>	<b>6.718.193</b>	<b>7.174.820</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasingen	4.363.913	4.966.834	5.068.607	5.515.829	6.159.841	6.718.193	7.174.820
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasingen	0	0	0	0	10.000.000	0	0
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>283.921</b>	<b>283.921</b>	<b>286.732</b>	<b>292.467</b>	<b>298.316</b>	<b>304.283</b>	<b>310.368</b>
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	283.921	283.921	286.732	292.467	298.316	304.283	310.368
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>II. Financieringsontvangsten</b>	<b>Rek 2020</b>	<b>Mjp 2020</b>	<b>Mjp 2021</b>	<b>Mjp 2022</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>6.828.438</b>	<b>7.318.911</b>	<b>4.483.439</b>	<b>15.083.439</b>	<b>22.583.439</b>	<b>10.383.439</b>	<b>7.083.439</b>
- opname van leningen en leasingen bij financiële instellingen	5.000.000	5.000.000	4.000.000	14.600.000	22.100.000	9.900.000	6.600.000
- opname van leningen en leasingen bij andere entiteiten	1.828.438	2.318.911	483.439	483.439	483.439	483.439	483.439
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>599.790</b>	<b>595.997</b>	<b>134.291</b>	<b>9.750</b>	<b>9.750</b>	<b>9.938</b>	<b>10.600</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	599.790	595.997	134.291	9.750	9.750	9.938	10.600
a. Periodieke terugvorderingen	599.790	595.997	134.291	9.750	9.750	9.938	10.600
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>2.780.394</b>	<b>2.664.153</b>	<b>-737.608</b>	<b>9.284.893</b>	<b>6.135.032</b>	<b>3.370.901</b>	<b>-391.150</b>

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>10.003.896</b>	<b>6.562.138</b>	<b>-4.925.001</b>	<b>33.272</b>	<b>-16.990</b>	<b>12.416</b>	<b>65.749</b>
--	-------------------	------------------	-------------------	---------------	----------------	---------------	---------------



## Schema T3 : Investeringsprojecten

### Schema T3 : Investeringsprojecten

De vroegere investeringsenveloppes zijn afgeschaft en werden vervangen door een evolutie van de investeringsprojecten in de toelichting. De investeringsprojecten worden opgesteld volgens het schema T3. Er wordt minstens een investeringsproject opgemaakt voor de investeringen die deel uitmaken van een prioritair actieplan. De regelgeving koppelt geen enkele vorm van kredietbewaking aan de investeringsprojecten.

Een investeringsproject geeft de raadsleden een totaalbeeld van de geplande en gedane investeringsuitgaven en -ontvangsten voor een prioritair actieplan. Het is de bedoeling om per prioritair actieplan, een afzonderlijk investeringsproject op te maken. Zo blijven de raadsleden op de hoogte van de stand van zaken van de investeringen van het prioritair actieplan.

De periode van een investeringsproject is niet beperkt tot die van het meerjarenplan. Een project kan ook investeringen bevatten die werden gedaan of gepland buiten de periode van het meerjarenplan. Voor de investeringen die niet kaderen in prioritair actieplannen kiest het bestuur zelf volgens welke mate van detail het die vertaalt naar investeringsprojecten. De stad Lier heeft er voor gekozen om deze investeringen te bundelen in 1 investeringsproject, met name het IP Overig Beleid.

Schema T3: Investeringsproject: IP/01/SAP/01: IP Stationsomgeving (Actieplan: 01/01/SAP/01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	5.294	0	76.006	0	81.300
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	77.850	0	77.850

Schema T3: Investeringsproject: IP/03/SAP/02: IP Duurzame gebouwen  
(Actieplan: 01/03/SAP/02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	70.352	0	806.746	0	877.098
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	70.352	0	806.746	0	877.098
a. Terreinen en gebouwen	0	70.352	0	806.746	0	877.098
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringsubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: IP/03/SAP/03: IP Restauratie Begijnhof  
(Actieplan: 01/03/SAP/03)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	24.482.827	0	24.482.827
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	24.482.827	0	24.482.827
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	24.482.827	0	24.482.827
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	367.677	0	3.444.749	0	3.812.426
D. Toegestane investeringsubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	3.451.522	0	8.123.582	0	11.575.104

Schema T3: Investeringsproject: IP/04/SAP/01: IP Openbaar domein  
(Actieplan: 01/04/SAP/01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	414.942	0	23.592.581	0	24.007.523
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	414.942	0	23.592.581	0	24.007.523
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.700.354	0	1.700.354
b. Wegen en andere infrastructuur	0	414.942	0	21.892.227	0	22.307.169
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	163.503	0	1.116.716	0	1.280.219
D. Toegestane investeringssubsidies	0	70.625	0	3.549.250	0	3.619.875
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	795.987	0	5.711.128	0	6.507.115

Schema T3: Investeringsproject: IP/04/SAP/02: IP Groen (Actieplan:  
01/04/SAP/02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	50.400	0	274.275	0	324.675
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	50.400	0	274.275	0	324.675
a. Terreinen en gebouwen	0	50.400	0	274.275	0	324.675
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	250.000	0	250.000

Schema T3: Investeringsproject: IP/05/SAP/01: IP Buitenruimte Moevement  
(Actieplan: 01/05/SAP/01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	37.000	0	37.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	37.000	0	37.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	37.000	0	37.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	9.250	0	9.250
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: IP/06/SAP/01: IP Stadsmuseum (Actieplan: 01/06/SAP/01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	45.000	0	45.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: IP/06/SAP/02: IP Toeristisch en museaal aanbod  
(Actieplan: 01/06/SAP/02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	7.714	0	401.884	0	409.598
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.714	0	401.884	0	409.598
a. Terreinen en gebouwen	0	7.714	0	383.384	0	391.098
c. Roerende goederen	0	0	0	18.500	0	18.500
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringsubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: IP/07/SAP/01: IP Bib en Leescafé (Actieplan: 01/07/SAP/01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	132	0	22.993	0	23.125
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	132	0	22.993	0	23.125
a. Terreinen en gebouwen	0	132	0	22.993	0	23.125
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringsubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: IP/08/SAP/01: IP Opwaardering sport en vrijetijdsinfrastructuur (Actieplan: 01/08/SAP/01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	806.600	0	806.600
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	806.600	0	806.600
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	806.600	0	806.600
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	49.210	0	49.210
D. Toegestane investeringssubsidies	0	474.950	0	0	0	474.950
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	30.000	0	30.000

Schema T3: Investeringsproject: IP/08/SAP/02: IP Hoge Velden (Actieplan: 01/08/SAP/02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	165.577	0	5.546.923	0	5.712.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	165.577	0	5.546.923	0	5.712.500
a. Terreinen en gebouwen	0	165.577	0	5.546.923	0	5.712.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	462.500	0	462.500
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: IP/10/SAP/01: IP Optimale ondersteuning  
evenementen (Actieplan: 01/10/SAP/01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	15.297	0	11.643	0	26.939
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	15.297	0	11.643	0	26.939
<i>c. Roerende goederen</i>	0	15.297	0	11.643	0	26.939
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	6.100	0	0	0	6.100

Schema T3: Investeringsproject: IP/10/SAP/02: IP Studie Cultuurcentrum  
(Actieplan: 01/10/SAP/02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	1.500.000	0	1.500.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	138.750	0	138.750
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: IP/11/SAP/02: IP Huis van het Kind (Actieplan: 01/11/SAP/02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	131.000	0	131.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	131.000	0	131.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	131.000	0	131.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

Schema T3: Investeringsproject: IP/11/SAP/03: IP Sociaal restaurant (Actieplan: 01/11/SAP/03)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	102.579	0	53.921	0	156.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	102.579	0	53.921	0	156.500
a. Terreinen en gebouwen	0	102.579	0	53.921	0	156.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0



Schema T3: Investeringsproject: IP/13/SAP/02: IP Proper Lier (Actieplan:  
01/13/SAP/02)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b><i>I. UITGAVEN</i></b>						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	58.238	0	58.238
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	58.238	0	58.238
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	58.238	0	58.238
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
<b><i>II. ONTVANGSTEN</i></b>						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

## Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

### Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Het schema T4 geeft inzicht in de evolutie van de financiële schulden. Het bevat de schulden op korte termijn, de schulden op lange termijn en de schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen. Ook in dit schema worden cijfers van stad en OCMW voortaan geconsolideerd.

In de nota van het MJP en de aanpassing ervan wordt uitvoerig stilgestaan bij de evolutie van het schuldniveau deze legislatuur.

Onderstaand schema wijkt af van het laatst goedgekeurde schema in de aanpassing MJP omwille van volgende redenen :

- Nieuwe leningen : bedrag in de rekening bedraagt € 6.828.438 en is daarmee 490.473 EUR lager dan voorzien. Dit verschil wordt volledig verklaard door verwerking van de Fluvius-operatie. Nadat de aanpassing MJP werd opgemaakt heeft Fluvius de bedragen bijgestuurd. Inmiddels heeft Fluvius een akkoord met BTW administratie bekomen waardoor de verrichtingen zonder BTW kunnen verwerkt worden.
- De aflossingen zijn € 602.921 lager dan gebudgetteerd. Ook hier noteren we bij de aflossingen een afwijking door het Fluvius-effect (€ 171.054). Het resterende saldo wordt verklaard door de budgettaire aflossingen op de obligatielening die niet worden afbetaald (€ 431.867).

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>67.956.111</b>	<b>66.596.817</b>	<b>75.520.415</b>	<b>81.385.662</b>	<b>84.594.280</b>	<b>91.677.719</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	66.141.103	67.956.111	66.596.817	75.520.415	81.385.662	84.594.280
2. Nieuwe leningen	6.828.438	4.483.439	15.083.439	22.583.439	10.383.439	7.083.439
3. Aflossingen	0	0	0	- 10.000.000	0	0
4. Overboekingen	-5.013.430	-5.515.829	-6.159.841	-6.718.193	-7.174.820	0
5. Andere mutaties	0	-326.903	0	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>4.741.703</b>	<b>5.515.829</b>	<b>6.159.841</b>	<b>6.718.193</b>	<b>7.174.820</b>	<b>0</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	4.092.186	4.741.703	5.515.829	6.159.841	6.718.193	7.174.820
2. Aflossingen	-4.363.913	-5.068.607	-5.515.829	-6.159.841	-6.718.193	-7.174.820
3. Overboekingen	5.013.430	5.515.829	6.159.841	6.718.193	7.174.820	0
4. Andere mutaties	0	326.903	0	0	0	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>72.697.814</b>	<b>72.112.646</b>	<b>81.680.256</b>	<b>88.103.854</b>	<b>91.769.101</b>	<b>91.677.719</b>

## Schema T5 : Toelichting bij de balans

### Schema T5 : Toelichting bij de balans

Dit is het enige schema in de jaarrekening waar het resultaat van de twee entiteiten (Stad en OCMW) apart tot uiting wordt gebracht. Het BBC-decreet voorziet de mogelijkheid om een tussenkomst te boeken in het tekort van het OCMW. Dit laatste is een mogelijkheid, maar geen verplichting.

In de geest van de verregaande integratie van Stad en OCMW zijn we voorstander om geen tussenkomst te voorzien. De boekhoudkundige verwerking is complex en kan in latere rapporteringen tot misverstanden leiden.

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaarderings	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>A. Financiële vaste activa</b>	<b>35.304.045</b>	<b>1.489.379</b>	<b>124.235</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-249.458</b>	<b>-904.899</b>	<b>36.013.747</b>
1. Extern verzelstandigde agentschappen	12.678.933	94.673	0	0	0	0	0	12.773.606
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	22.322.404	1.393.653	107.162	0	0	0	-424.250	23.184.645
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	302.708	1.052	17.073	0	0	-249.458	-480.649	55.496
<b>B. Materiële vaste activa</b>	<b>236.209.502</b>	<b>7.571.746</b>	<b>-76.909.959</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>357.566.636</b>	<b>267.244.919</b>	<b>230.369.489</b>
1. Gemeenschapsgoederen	180.350.326	6.182.213	-77.362.549	0	0	351.271.706	267.244.919	179.868.301
a. Terreinen en gebouwen	85.333.872	2.280.215	73.463	0	0	5.347.838	0	82.192.785
b. Wegen en andere infrastructuur	56.289.104	1.341.029	-77.455.725	0	0	344.384.244	266.939.159	57.640.773
c. Installaties, machines en uitrusting	1.347.468	339.674	0	0	0	310.088	0	1.377.053
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.683.978	382.978	19.712	0	0	767.513	305.761	1.585.493
e. Leasing en soortgelijke rechten	21.373.070	1.828.438	0	0	0	462.439	0	22.739.070
f. Erfgoed	14.322.833	9.879	0	0	0	-416	0	14.333.128
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.688.170	1.228.223	0	0	0	212.575	-1.180	10.702.638
a. Terreinen en gebouwen	9.037.221	1.192.450	0	0	0	156.262	-1.180	10.072.230
b. Installaties, machines en uitrusting	235.080	25.710	0	0	0	185.255	0	75.535
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	415.869	10.063	0	0	0	-128.942	0	554.874
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	46.171.005	161.311	452.591	0	0	6.082.355	1.180	39.798.550
a. Terreinen en gebouwen	45.677.245	161.311	452.591	0	0	5.961.197	1.180	39.425.949
b. Roerende goederen	493.760	0	0	0	0	121.159	0	372.602
<b>C. Immateriële vaste activa</b>	<b>3.434.058</b>	<b>1.051.204</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>685.483</b>	<b>0</b>	<b>3.799.779</b>

Mutatiestaat van het nettoactief					
<b>A. Kapitaalsubsidies en schenkingen</b>	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Lier	20.200.368	1.127.118	2.444.625	0	18.882.861

OCMW Lier	16.777.606	3.452.969	1.605.738	0	18.624.838
<b>Totaal</b>	<b>36.977.975</b>	<b>4.580.087</b>	<b>4.050.363</b>	<b>0</b>	<b>37.507.699</b>
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkoms t gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Lier	5.824.020	7.354.925	0	0	13.178.945
OCMW Lier	3.697.046	-6.256.616	0	0	-2.559.570
<b>Totaal</b>	<b>9.521.066</b>	<b>1.098.309</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>10.619.375</b>
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Lier	7.207.582	0	432.375	0	6.775.207
OCMW Lier	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>7.207.582</b>	<b>0</b>	<b>432.375</b>	<b>0</b>	<b>6.775.207</b>
<b>D. Overig nettoactief</b>	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Lier	91.151.850	0		0	91.151.850
OCMW Lier	53.927.003	0		0	53.927.003
<b>Totaal</b>	<b>145.078.853</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>145.078.853</b>
<b>Totaal nettoactief</b>	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Lier	124.383.820			5.605.043	129.988.863
OCMW Lier	74.401.655			-4.409.385	69.992.271
<b>Totaal</b>	<b>198.785.475</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.195.659</b>	<b>199.981.134</b>

## De waarderingsregels

### Inleiding

Waarderen is het vaststellingsproces van de geldbedragen waarvoor elementen (kosten, opbrengsten, bezit, schuld) moeten worden opgenomen en geboekt in de boekhouding.

Waardering houdt de keuze van bepaalde waarderingsgrondslagen in. Deze keuze behoort toe aan het college van burgemeester en schepenen en het vast bureau (art.140 tot en met 188 van het Besluit v/d Vlaamse Regering van 25/06/2010 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de OCMW's). Zij bepalen de regels die gelden voor:

- 1) de waardering van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen van het bestuur van welke aard ook;
- 2) de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten;
- 3) de herwaarderingen.

De jaarrekening dient een getrouw beeld te geven van de financiële positie en de resultaten van de stad Lier en OCMW Lier. De waardering van de posten in de balans en de resultatenrekening zullen steeds met dit doel voor ogen dienen te gebeuren.

- De waarderingen dienen te gebeuren met voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw om zo tot een correcte weergave te komen van de financiële gezondheid van zowel stad als OCMW Lier.
- Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.
- De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op verwachte toekomstige activiteiten.
- De waarderingsregels moeten van het ene boekjaar op het andere boekjaar identiek blijven en stelselmatig worden toegepast. Eventuele afwijkingen dienen in de jaarrekening toegelicht en vermeld te worden.
- Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van de eventuele afschrijvingen en eventuele waardeverminderingen.

Verder dient er rekening gehouden te worden met alle voorzienbare risico's, de mogelijke verliezen en ontwaardingen die ontstaan zijn tijdens het financiële boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft of tijdens voorgaande boekjaren, zelfs als de risico's, verliezen of ontwaardingen alleen bekend zijn tussen de balansdatum en het ogenblik waarop het ontwerp van de jaarrekening wordt vastgesteld.

De kosten en opbrengsten worden verwerkt in het financiële boekjaar waarin ze werkelijk gerealiseerd zijn (transactiemoment), ongeacht het feit of ze al dan niet geïnd of betaald zijn.

### Deel 1 - De waardering van het vermogen

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in de latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel, ofwel het herwaarderingsmodel. Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, verminderd met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen. Het herwaarderingsmodel houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde. Het belangrijkste verschil tussen beide modellen zit in het feit dat de

activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd. Schematisch kunnen het toepassingsgebied en de algemene regels voor de waardecorrecties binnen de twee modellen voor de vaste activa als volgt voorgesteld worden:

Kostprijsmodel	Gebruiksduur	Afschrijvingen	Waardeverminderingen	Herwaarderingsmodel
Gemeenschapsgoederen	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Bedrijfsmatige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
Immateriële vaste activa	Beperkt	JA	JA	NEE
	Onbeperkt	NEE	JA	NEE
<b>Herwaarderingsmodel</b>				
Overige materiële vaste activa	Beperkt	JA	JA	JA
	Onbeperkt	NEE	JA	JA
Financiële vaste activa	Niet van toepassing	NEE	JA	JA

### **1.1 Afschrijvingen**

Afschrijvingen zijn de bedragen ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten, met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om hetzij het bedrag van de eventueel geherwaardeerde aanschaffingskosten van deze vaste activa te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, hetzij om deze kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop zij worden aangegaan.

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan bijgevolg 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.

Jaarlijks afschrijvingsbedrag = (boekhoudkundige waarde – restwaarde)/(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 steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

### **1.2 Waardeverminderingen**

Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde van andere actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen 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 dit verschil. Waardeverminderingen worden stelselmatig gevormd overeenkomstig de door de Gemeenteraad vastgelegde waarderingsregels en mogen niet afhangen van het overschot of het tekort van het financiële boekjaar.

### **1.3 Herwaarderingsmodel**

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, moeten na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde. Dit is de reële waarde op het moment van de herwaardering, verminderd met eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en latere gecumuleerde waardeverminderingen.

Met de latere gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen worden deze bedoeld die geboekt worden na de laatste herwaardering. De afschrijvingen en waardeverminderingen van voor de herwaardering zullen reeds geïncorporeerd zijn in de nieuwe geherwaardeerde waarde.

De geherwaardeerde waarde moet in de toelichting van het financiële boekjaar worden verantwoord waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast. De herwaarderingen moeten daarenboven voldoende regelmatig worden uitgevoerd om ervoor te zorgen dat de boekhoudkundige waarde niet beduidend verschilt van de reële waarde op de balansdatum. Dit hoeft evenwel niet noodzakelijk op jaarbasis te zijn.

Deel 2 - De waardering van het actief

### **2.1 Liquide middelen en geldbeleggingen**

De liquide middelen en geldbeleggingen, met uitzondering van de aandelen en vastrentende effecten, worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde. Alle bijkomende kosten met betrekking tot de aanschaffing van aandelen en vastrentende effecten moeten ten laste worden genomen van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar waarin ze werden aangegaan. Ze mogen niet worden geïncorporeerd in de aanschaffingswaarde.

Liquide middelen en geldbeleggingen in vreemde valuta worden op het ogenblik van de verrichting, of indien deze moeilijk te bepalen is de dag dat men de verrichting inboekt, omgerekend in EUR tegen de contant wisselkoers van die dag. Niet opgevraagde bedragen op aandelen in vreemde valuta's worden uitgedrukt op basis van de omrekeningskoers waartegen ze werden verkregen.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Deze waardeverminderingen mogen niet worden gehandhaafd in die mate dat ze hoger zijn dan een actuele beoordeling vereist. De slotkoers is in deze bepalend.

Aanvullende waardeverminderingen worden geboekt om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

Herwaarderingen zijn niet toegestaan.

### **2.2 Vorderingen op korte termijn**

De stad en OCMW Lier voeren een zeer uitgebreid debiteurenbeheer, waarbij alle wettelijke toegestane procedures tot de invorderingsmogelijkheden behoren. Elk dossier wordt individueel behandeld en beoordeeld, zonder het gelijkheidsbeginsel uit het oog te verliezen. De stad en OCMW Lier kiezen er daarom voor om op elke debiteur allereerst een solide basisinvordering toe te passen.

Het aantal te behandelen dossiers is echter substantieel en de inhoud ervan zeer uiteenlopend. Om rekening te houden met de verhouding kosten en baten, een redelijke termijn, de grootte van het openstaande saldo, de aard, en het al dan niet betwist zijn van de vordering zal niet voor elke



debiteur hetzelfde stappenplan gevolgd worden. Dit kan verschillen in vorm, tijd en aard van de toegepaste procedure.

Verdere doorlichting en screening van het dossier van de debiteur, bovenop de basis invorderingsprocedures, zal plaatsvinden waarbij rekening gehouden wordt met onder meer volgende criteria : kosten/baten, aard van het dossier, aard en haalbaarheid van de procedures. In de andere gevallen wordt een definitieve waardevermindering toegepast. Enkel in die gevallen dat de inningsmogelijkheden van verder bevroegde debiteuren uitgeput zijn, worden de dossiers definitief in waarde verminderd.

Per uitzondering kan een vordering die reeds in waarde verminderd is toch heropgenomen worden in een nieuwe invorderingsprocedure bij eenzelfde debiteur. Wanneer de oorspronkelijke vordering alsnog ontvangen wordt, zal deze opbrengst geboekt worden als uitzonderlijke opbrengst.

Teneinde een zo juist mogelijk beeld te geven van de vorderingen, wordt vanaf 2020 tevens een voorziening aangelegd voor oninbare vorderingen. Deze voorziening wordt jaarlijks aangepast, waarbij volgende regels worden toegepast op de openstaande vorderingen per einde van elk boekjaar :

De waardeverminderingen worden geboekt in functie van de ouderdom van de vorderingen :

- indien ouder dan 1 jaar : 25%
- indien ouder dan 2 jaar : 50%
- indien ouder dan 3 jaar : 75%
- indien ouder dan 5 jaar : 100%

### **2.3 Voorraden en bestellingen in uitvoering**

Niet van toepassing

### **2.4 Overlopende rekeningen van het actief**

De overlopende rekeningen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en in de balans opgenomen voor het gedeelte dat ofwel 'overlopend' is naar het volgende boekjaar, ofwel 'toegerekend' moet worden aan het huidige boekjaar.

### **2.5 Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen**

Deze vorderingen ontstaan door de overboeking van een bedrag of een gedeelte ervan waarvoor deze vordering geregistreerd stond op de desbetreffende rekening van de vorderingen op lange termijn.

### **2.6 Vorderingen op lange termijn**

Met het oog op een correcte verwerking in de budgettaire boekhouding worden de vorderingen op lange termijn uit ruiltransacties die ontstaan door de toekenning van betalingsuitstel aan derden in eerste instantie als een vordering op korte termijn uit ruiltransactie opgenomen in de balans voor hun nominale waarde. In tweede instantie zal het toekennen van het betalingsuitstel aanleiding geven tot de overboeking van het gedeelte van de vordering op korte termijn dat pas over meer dan één jaar komt te vervallen, naar een vordering op lange termijn.

Vorderingen op lange termijn uit niet-ruiltransacties worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

## **2.7 Financiële vaste activa**

### *Belangen of aandelen*

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde.

De eventuele nog te storten bedragen worden in de boekhouding afzonderlijk tot uitdrukking gebracht. De bijkomende kosten voor de aanschaffing van financiële vaste activa worden ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten van het financiële boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan.

### *Vastrentende effecten*

Ook vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen hun aanschaffingswaarde.

### *Vorderingen*

De vorderingen die een bestuur heeft op entiteiten die het op een duurzame wijze wil ondersteunen, worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

### *Borgtochten betaald in contanten*

De borgtochten betaald in contanten worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de storting.

## **2.8 Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa omvatten volgende categorieën:

- 1° de gemeenschapsgoederen;
- 2° de bedrijfsmatige materiële vaste activa;
- 3° de overige materiële vaste activa.

De gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa zijn activa die aangewend worden om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen.

Gemeenschapsgoederen zijn materiële vaste activa waarbij de vervulling van de maatschappelijke dienstverlening minder ontvangsten genereert dan de uitgaven die nodig zijn om deze activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

De gemeenschapsgoederen bestaan uit:

- 1° de terreinen en de gebouwen;
- 2° de wegen en de overige infrastructuur;
- 3° de installaties, de machines en de uitrusting;
- 4° het meubilair, de kantooruitrusting en het rollend materieel;

5° de leasing en soortgelijke rechten;

6° het erfgoed.

De bedrijfsmatige materiële vaste activa zijn materiële vaste activa waarbij de vervulling van de maatschappelijke dienstverlening voldoende ontvangsten genereert om de uitgaven te compenseren die nodig zijn om die activa te verkrijgen en om die dienstverlening te realiseren.

De bedrijfsmatige materiële vaste activa bestaan uit:

- 1° de terreinen en de gebouwen;

- 2° de installaties, de machines en de uitrusting;
- 3° het meubilair, de kantooruitrusting en het rollend materieel;
- 4° de leasing en soortgelijke rechten.

De overige materiële vaste activa zijn materiële vaste activa die worden aangewend om huuropbrengsten, een waardeinstijging of beide te realiseren en die niet aangewend worden om een maatschappelijke dienstverlening te vervullen. De overige materiële vaste activa bestaan uit:

- 1° de terreinen en de gebouwen;
- 2° de roerende goederen.

### 2.8.1 Restwaarden en afschrijvingstermijnen stad en OCMW Lier

materiële vaste activa	afschrijvingsduur	afschrijvingsduur	
		buitengewoon onderhoud	restwaarde
terreinen	geen	geen	nul
gebouwen	33 jaar	15 jaar	nul
bebouwde terreinen	33 jaar	15 jaar	nul
overige zakelijke rechten op onroerende goederen	33 jaar	15 jaar	nul
wegen (=incl. rioleringen)	30 jaar	15 jaar	nul
overige infrastructuur betreffende de wegen	30 jaar	15 jaar	nul
waterlopen en waterbekkens	30 jaar	15 jaar	nul
kunst(bouw)werken	33 jaar	15 jaar	nul
overige onroerende infrastructuur	33 jaar	15 jaar	nul
installaties, machines en uitrusting	10 jaar	5 jaar	nul
medisch en niet-medische install., mach.&uitrusting (WZC)	5 jaar	-	nul
bureaumeubilair en ander meubilair	10 jaar	5 jaar	nul
straatmeubilair en verkeerssignalisatie	5 jaar	-	nul
bureaumaterieel (informatiecat.&ander materieel)	5 jaar	-	nul
rollend materieel (fietsen, auto's en bestelwagens)	5 jaar	-	nul
rollend materieel (vrachtwagens en spec. voertuigen)	10 jaar	5 jaar	nul
allerlei roerend patrimonium (veestap, andere roer. invest.)	1 jaar	-	nul
kunstvoorwerpen/roerend erfgoed	-	-	nul
vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht	onr.goederen in leasing : 33 jaar	onroerend : 15 jaar	nul
	meubilair in leasing : 10 jaar	meubilair in leasing : 5 jaar	nul
	bureau- transport- exploit.materieel : 5 jaar	-	nul

### 2.9 Immateriële vaste activa

Onder immateriële vaste activa worden opgenomen :

- de kosten voor onderzoek en ontwikkeling
- de concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en andere soortgelijke rechten
- de vooruitbetalingen op immateriële vaste activa
- de plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten en die geen element zijn van een materieel vast actief

De immateriële vaste activa zijn kosten die gemaakt worden voor de verwerving van vaste activa die een aantal jaren zullen gebruikt worden, en die immaterieel van aard zijn.

immateriële vaste activa	afschrijvingsduur	afschrijvingsduur	
		buitengewoon onderhoud	restwaarde
immateriële vaste activa	5 jaar	-	nul

Deel 3 - De waardering van het passief

### 3.1 Financiële schulden

De financiële schulden worden in de balans opgenomen voor ofwel de nominale waarde, de aanschaffingswaarde (effecten) of de som van de kapitaalbestanddelen die de wedersamenstelling in kapitaal vertegenwoordigen van de waarde van het materieel vast actief in geval van leasing.

Op de balansdatum van elk boekjaar moeten de financiële schulden of een gedeelte van de schulden met een looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar vervallen, van de schulden op lange termijn overgeboekt worden naar de schulden op korte termijn.

### **3.2 Schulden uit ruiltransacties**

Met het oog op een correcte verwerking in de budgettaire boekhouding worden de schulden op lange termijn uit ruiltransacties die ontstaan door de toekenning van betalingsuitstel door een leverancier, in eerste instantie als een schuld op korte termijn uit ruiltransactie opgenomen in de balans voor hun nominale waarde.

### **3.3 Schulden uit niet-ruiltransacties**

Schulden uit niet-ruiltransacties worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan.

### **3.4 Voorzieningen voor risico's en kosten**

De voorzieningen voor risico's en kosten moeten stelselmatig worden gevormd en mogen niet afhangen van het overschot of tekort van het financiële boekjaar. De regels voor de waardering van de voorzieningen voor risico's en kosten bij het ontstaan van de schuld (m.a.w. de schatting van het bedrag van schulden waarvan het bedrag niet vaststaat), moeten door het bestuur worden bepaald, rekening houdend met het waar en getrouw beeld en na gemotiveerd advies van de financieel directeur.

De voorzieningen zullen eventueel moeten worden aangepast in die mate waarin de oorspronkelijke schatting hoger of lager is dan wat vereist is volgens een actuele inschatting ervan op de balansdatum.

Van zodra het bedrag van de schuld werkelijk vaststaat en de kosten op de desbetreffende kostenrekeningen worden geboekt, zal de voorziening teruggedronen worden.

### **3.5 Overlopende rekeningen van het passief**

De overlopende rekeningen worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en in de balans opgenomen voor het gedeelte dat ofwel 'over te dragen' is naar het volgende boekjaar ofwel 'toegerekend' moet worden aan het huidige boekjaar.

### **3.6 Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen**

De schulden zullen worden overgeboekt voor het bedrag waarvoor zij geregistreerd staan op de desbetreffende rekeningen van de schulden op lange termijn. Indien het om schulden in vreemde valuta gaat, zullen de wisselkoersschommelingen op de balansdatum moeten worden geregistreerd.

### **3.7 Overig netto actief**

Aangezien het overige netto actief wordt beschouwd als zijnde het verschil tussen totaal van de activa en de passiva bij het opmaken van de beginbalans, wordt de waarde van deze rubriek bepaald door de waardering van het actief en passief.

### **3.8 Herwaarderingsrezeves**

Het bepalen van de niet-gerealiseerde meerwaarde gebeurt door de reële waarde op het moment van de herwaardering, te vergelijken met de boekwaarde van het desbetreffende actief. Als deze reële waarde groter blijkt dan de boekwaarde, dan wordt dit verschil opgenomen in de rubriek herwaarderingsreserves, tenzij het een verbetering betreft van voorheen geboekte waardeverminderingen.

### **3.9 Overgedragen overschot- overgedragen tekort**

De waarde van deze rubriek wordt bepaald door de waardering van de kosten en opbrengsten.

### **3.10 Investeringssubsidies en -schenkingen**

Investeringssubsidies en -schenkingen en legaten in contanten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De schenking en legaten in natura worden gewaardeerd aan de schenkingswaarde, zijnde de marktwaarde van de goederen die aan het bestuur worden geschonken of die in nalatenschap worden toegewezen, op het moment van de schenking of op de datum van het overlijden van de nalatenschap. Indien evenwel een actief wordt geschonken dat behoort tot het erfgoed en waarvoor geen aanschaffingswaarde of marktwaarde kan worden bepaald, dan mogen deze erfgoederen pro memorie in de balans worden opgenomen voor één euro.

De investeringssubsidies en – schenkingen worden in de erop volgende boekjaren via afboekingen in de staat van opbrengsten en kosten gespreid om ze in overeenstemming te brengen met de afschrijvingen op het gesubsidieerde actief. In geval van niet-afschrijfbaar activa blijft het oorspronkelijke bedrag van de investeringssubsidie of de schenking behouden in de boekhouding.

Deel 4 - Inhoud en waardering van de rubrieken van de staat van opbrengsten en kosten.

### **4.1 Goederen en diensten**

De aangekochte goederen, diensten, werk en studies net zoals de diensten en diverse goederen worden tegen aanschaffingswaarde opgenomen na aftrek van btw (voor zover aftrekbaar).

### **4.2 Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen**

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen worden geboekt tegen nominale waarde.

### **4.3 Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen**

Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen zijn besproken onder 1.2.1 hiervoor.

### **4.4 Specifieke kosten sociale dienst OCMW**

Het leefloon, de steun in speciën en de bijdragen in het kader van de Wet van 2 april 1965 worden tegen nominale waarde geboekt. De steun in natura wordt geboekt aan de aanschaffingswaarde waarvoor de steun in natura door het OCMW werd verworven.

### **4.5 Toegestane werkingssubsidies**

De toegestane werkingssubsidies worden opgenomen aan hun nominale waarde.

### **4.6 Andere operationele kosten**

#### 4.6.1 Belastingen en diverse werkingskosten

De belastingen en de diverse werkingskosten worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### 4.6.2 Minderwaarde op de courante realisatie van vaste activa

De minderwaarde wordt berekend door de boekwaarde van het actief te verminderen met de verkoopprijs van het vast actief.

#### 4.6.3 Minderwaarden op de realisatie van werkingsvorderingen

De minderwaarde wordt berekend door de boekwaarde te verminderen met de effectieve realisatiewaarde van de werkingsvordering.

### **4.7 Financiële kosten**

De financiële kosten worden tegen nominale waarde geboekt.

### **4.8 Uitzonderlijke kosten**

#### 4.8.1 Minderwaarden

De berekening van de minderwaarden gebeurt analoog zoals bij punt 4.5 hiervoor.

#### 4.8.2 Toegestane investeringssubsidies

De toegestane investeringssubsidies worden opgenomen tegen hun nominale waarde.

### **4.9 Opbrengsten uit de werking**

#### 4.9.1 Verkopen en dienstprestaties

De opbrengsten uit verkopen en dienstprestaties (incl. de toegekende kortingen, restorno's en rabatten) worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### 4.9.2 Geproduceerde vaste activa

De geproduceerde vaste activa worden gewaardeerd tegen de werkelijke kosten waarvoor ze geregistreerd staan als operationele kost.

### **4.10 Fiscale opbrengsten en boetes**

De fiscale opbrengsten en boetes worden opgenomen aan hun nominale waarde.

### **4.11 Werkingssubsidies**

Werkingsubsidies worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **4.12 Recuperatie specifieke kosten OCMW**

Het leefloon, de steun in speciën en de bijdragen in het kader van de wet van 2 april 1965 die worden gerecupereerd door het OCMW worden tegen nominale waarde geboekt. De gerecupereerde steun in natura wordt geboekt tegen de waarde waarvoor ze werd geboekt op het ogenblik van de toekenning ervan door het OCMW.

#### **4.13 Andere operationele opbrengsten**

Deze opbrengsten worden tegen nominale waarde geboekt.

#### **4.14 Financiële opbrengsten**

##### 4.14.1 Algemeen principe

De financiële opbrengsten worden tegen nominale waarde geboekt.

##### 4.14.2 Meerwaarden

De meerwaarden op de realisatie van de vlottende activa en de meerwaarden op de realisatie van werkingsvorderingen worden berekend door de effectieve realisatiewaarde te verminderen met de boekwaarde.

##### 4.14.3 In resultaatname kapitaalsubsidies

Het jaarlijks in resultaat te nemen bedrag aan kapitaalsubsidies wordt bepaald door het afschrijvingsritme van de vaste activa waarvoor ze werden verkregen.

#### **4.15 Uitzonderlijke opbrengsten**

Deze meerwaarden worden op dezelfde manier berekend als de meerwaarden op de courante realisatie van materiële vaste activa.

#### **4.16 Overschot/tekort van het boekjaar**

De waarde van deze rubrieken is afhankelijk van de waardering van de kosten en opbrengsten.

Deel 5 - Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

#### **5.1 Zekerheden door derden gesteld voor rekening van het bestuur (rubriek 00)**

Deze zekerheden worden gewaardeerd aan het maximaal bedrag van de gewaarborgde schuld (nominale waarde).

Voor gewaarborgde contractuele schulden is de grens de hoogte van de schuld. Aangezien sommige schulden, zoals voorschotten in rekening-courant, schommelen, is het zinvol om in dat geval de maximale zekerheidsstelling aan te duiden. Er wordt dus aangeduid welk schuldendeel van het bestuur gewaarborgd wordt door derden, maar het zegt niets over de solvabiliteit van de derde.

#### **5.2 Persoonlijke zekerheden gesteld door rekening van derden (rubriek 01)**

De verplichtingen uit wissels in omloop worden opgenomen voor het bedrag dat op de wisselbrief vermeld staat (nominale waarde). De waarde van de verplichtingen wegens persoonlijke zekerheden gesteld voor rekening van derden, wordt bepaald door het maximale bedrag waarvoor het bestuur als zekerheidssteller opkomt, met als maximum de vaststaande schuld die zij waarborgt.

Doordat het bestuur zich borg stelt voor derden, zal men moeten onderzoeken of de begunstigde zijn verplichtingen kan nakomen. Bij twijfel moet men een getrouwe inschatting verrichten van het risico en dit boeken als een voorziening.

#### **5.3 Zakelijke zekerheden gesteld op eigen activa (rubriek 02)**

De waarde van deze zekerheden is de maximale hoogte van de verstrekte zekerheid, maar nooit hoger dan de vaststaande schuld (nominale waarde).

In het geval het bestuur zich borg stelt voor derden, zal men moeten onderzoeken of de derde zijn verplichtingen kan nakomen. Bij twijfel moet men een getrouwe inschatting verrichten van het risico en dit boeken als een voorziening.

#### **5.4 Ontvangen zekerheden (rubriek 03)**

De waarde van deze zekerheden moet overeenstemmen met de werkelijke waarde van de ontvangen waarborg (nominale waarde).

Indien op een given ogenblik zou blijken dat een waarborgsteller zijn verplichtingen niet zal kunnen nakomen (bv. betalen van huur) en de ontvangen waarborgen ontoereikend zullen zijn, dan zal men voor dit verschil (verplichting – ontvangen waarborg) een voorziening moeten aanleggen.

#### **5.5 Goederen en waarden van derden gehouden door derden in hun naam, maar ten bate en voor risico van de boekhoudkundige entiteit (rubriek 04)**

De waardering gebeurt aan aanschaffingswaarde van de goederen of nominale waarde van de waarden.

#### **5.6 Verplichtingen tot aan- en verkoop van vaste activa (rubriek 05)**

De waardering gebeurt aan aanschaffingswaarde van het desbetreffende vast actief. Daarnaast zal bij verplichting tot aankoop, in voorkomend geval, een voorziening moeten worden geboekt indien er een risico bestaat van technische veroudering gedurende de wachtperiode of indien er bijzondere prijsschommelingen zouden zijn ten nadele van de vaste verbintenis. Bij de verplichting tot verkoop moet een voorziening worden geboekt in het geval van miscalculatie waarbij de vaste verkoopprijs te laag wordt.

#### **5.7 Termijnovereenkomsten (rubriek 06)**

De waardering gebeurt tegen het bedrag dat vermeld staat in het termijncontract (nominale waarde).

Van zodra men ziet dat de resultaten tegen de contractdatum tegengesteld zullen zijn aan deze voorzien in het termijncontract (hoger aankoopprijs of lager verkoopprijs dan verwacht), zal hiervoor een voorziening moeten worden aangelegd.

#### **5.8 Goederen en waarden van derden gehouden door het bestuur (rubriek 07)**

De gebruiksrechten op lange termijn worden opgenomen aan de te betalen vergoedingen of huurgelden (nominale waarde). Indien er geen waarde kan worden opgekleefd (bv. indien er geen vergoeding moet worden betaald voor een recht van opstal), dan kunnen deze rechten en verplichtingen 'pro memorie' in de boekhouding worden opgenomen.

Goederen en waarden van derden in bewaring, in consignatie, in bewerking of gehouden voor rekening of ten bate en voor risico van derden, worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde van deze goederen en waarden.

#### **5.9 Aangegane, maar niet opgenomen kredieten (rubriek 08)**

De waardering gebeurt voor het bedrag zoals opgenomen in de kredietovereenkomsten (nominale waarde).

#### **5.10 Diverse rechten en verplichtingen (rubriek 09)**



Deze rechten en verplichtingen zullen tegen nominale waarde gewaardeerd moeten worden. Indien er geen waarde kan worden opgekleefd (bv. indien er geen vergoeding moet worden betaald voor een recht van opstal), dan kunnen deze rechten en verplichtingen 'pro memorie' in de boekhouding worden opgenomen.

## De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

### Waarborgen ten voordele van derden

In onderstaand overzicht wordt een samenvatting gegeven van de uitstaande waarborgen ten voordele van derden.

Omschrijving	Belanghebbende	Kredietverlener	Uitstaand bedrag per 31/12/2019
Gewaarborgde lening	Domus Flandria	Belfius	-
Gewaarborgde lening	Parkeerbeheer Lier	Belfius	1 536 940
Gewaarborgde lening	Ivarem	KBC	-
Gewaarborgde lening	Ivarem	KBC	566 968
Gewaarborgde lening	Ivarem	KBC	714 120
Gewaarborgde lening	vzw Eduard Bressinck	KBC	1 657 502
Gewaarborgde lening	IKA		62 905
Gewaarborgde lening	S&R Lier	KBC	7 962 105
Gewaarborgde lening	Parkeerbeheer Lier	BNP Paribas Fortis	2 100 000
Totaal			14 600 539

Omschrijving	Belanghebbende	Kredietverlener	Uitstaand bedrag per 31/12/2020
Gewaarborgde lening	Domus Flandria	Belfius	-
Gewaarborgde lening	Parkeerbeheer Lier	Belfius	1 437 782
Gewaarborgde lening	Ivarem	KBC	-
Gewaarborgde lening	Ivarem	KBC	421 980
Gewaarborgde lening	Ivarem	KBC	616 740
Gewaarborgde lening	vzw Eduard Bressinck	KBC	1 560 652
Gewaarborgde lening	IKA		50 567
Gewaarborgde lening	S&R Lier	KBC	7 784 952
Gewaarborgde lening	Parkeerbeheer Lier	BNP Paribas Fortis	1 950 000
Totaal			13 822 674

## De overdracht van kredieten voor investeringen en financiering van 2020 naar 2021

### Inleiding

Artikel 258 DLB bepaalt dat de gedeelten van de kredieten voor investeringen en financiering die in het vorig boekjaar (N-1) niet werden aangewend, naar het lopend boekjaar (N) kunnen worden overgedragen. Concreet houdt dit in dat er zowel gedeelten van investeringsuitgaven en -ontvangsten (bijv. investeringssubsidies, verkoop van activa, ...) als gedeelten van financieringsontvangsten kunnen worden overgedragen. Dit is ook nodig en nuttig. Het is immers niet ondenkbaar dat een investering zich pas later realiseert dan in de periode die we budgettair vooropstelden.

De uitvoerende organen (CBS en Vast Bureau) moeten de lijst met de van het vorig boekjaar over te dragen gedeelten van kredieten voor investeringen en financiering voor 1 maart van het lopende boekjaar vaststellen en rapporteren hierover naar de raad (via deze toelichting van de jaarrekening).

Hieronder worden voor zowel stad als OCMW de respectievelijke overzichten getoond. In bepaalde dossiers blijft er een saldo beschikbaar dat niet hoeft overgedragen te worden. Dat kan bijvoorbeeld het geval zijn wanneer een project is afgerond en er een restbudget beschikbaar blijft. Er werd voor geopteerd om deze restsaldi over te boeken naar de actie van de Investeringsreserve. Op deze wijze kunnen deze niet-gebruikte investeringskredieten in de toekomst aangewend worden voor andere projecten.

## Investeringsuitgaven overdachten naar 2021 Stad Lier

Omschrijving acties	Budget	Saldo niet overdragen	Overdracht
01/01/KAP/03/08 Opmaken, digitaal ontsluiten en screenen rooi- en onteigeningsplannen	4.625	0	4.625
01/01/KAP/03/22 Opmaak RUP's voor herbestemming verspreide industriegronden	23.125	0	-446
01/01/KAP/03/27 Wijziging PRUP Antwerpsesteenweg	9.250	0	9.250
01/01/KAP/03/29 Opmaak RUP i.f.v. zonevreemde recreatie	47.311	0	47.311
01/01/KAP/03/30 Opmaak RUP Azelhof	27.750	0	16.361
01/01/KAP/03/35 Versterking valleien Beneden-, Kleine- en Grote Nete en Babelsebeek	9.250	0	9.250
01/01/KAP/03/36 Overname van niet-verkochte parkeerplaatsen	1.039.533	5.501	0
01/01/KAP/03/40 Uitvoeren mobiliteitstoetsen bij ontwikkelingsprojecten	9.250	0	4.087
01/01/SAP/01/01 Opmaak van een RUP Ring West	40.650	0	40.650
01/01/SAP/01/04 Opmaak van een RUP Noordelijke Driehoek	40.650	0	35.356
01/01/SAP/02/01 Opmaak van een beleidsplan 'Ruimte Lier '	66.250	0	2.482
01/01/SAP/02/02 Opmaak van een beleidskader 'Kernversterkend Woonplan'	27.750	0	27.750
01/01/SAP/02/04 Opmaak Ruimtelijk kader Beeldkwaliteitsplan	17.224	0	4.422
01/03/KAP/04/08 Aankoop en verkoop patrimonium	36.400	0	36.400
01/03/KAP/04/10 Verhuur buiten sociaal stelsel/ jacht-en visrecht/consessies	95.880	1.207	0
01/03/KAP/04/12 Afscheidscentrum Kloosterheide: uitbreiding aula	13.875	0	13.875
01/03/KAP/04/16 Kleine werken allerlei	202.117	0	44.544
01/03/KAP/04/18 SASK: dakherstelling	171.841	0	787
01/03/KAP/04/19 Sporthal 't Spui: inkomhal	18.500	0	18.119
01/03/KAP/04/20 Colibrant: interieurherstel en onderhoud	39.492	0	39.492
01/03/KAP/04/21 Den Bril: restauratiewerken	4.417	0	4.417
01/03/KAP/04/24 Heilig Hartkerk: interieur	0	0	-32.126
01/03/KAP/04/28 SAMWD: gevelwerken en dak	45.788	0	34.508
01/03/KAP/04/29 Sint-Gummarus kerk: restauratiewerken fase 1/2/3	153.701	0	28.285
01/03/KAP/04/30 Stadhuis: werken beheersplan	130.333	0	54.700
01/03/KAP/04/32 Zimmertoren: schrijnwerk en dakwerken	164.450	7.627	54.089
01/03/KAP/04/33 Restauratie Stadspompen	40.960	0	9.244
01/03/SAP/01/01 Opmaak beheersplannen en herbestemmingsstudies	163.445	0	81.171
01/03/SAP/01/02 Opmaak erfgoedbeleidsplan	47.175	638	46.537
01/03/SAP/02/02 Relighting	40.113	0	3.934
01/03/SAP/02/03 WKK/Pompen/Stookplaatsanalyse	59.634	0	25.461
01/04/KAP/03/01 Investerings verkeersveiligheid	25.000	645	-1.394
01/04/KAP/03/03 Onderhoud van en investering in openbaar groen	71.082	0	4.323
01/04/KAP/03/04 Onderhoud waterinfrastructuur	198.631	0	90.792
01/04/KAP/03/05 Onderhoud wegeninfrastructuur	513.416	0	218.644
01/04/KAP/03/06 Ondersteuning en begeleiding bij verkaveling	355.370	0	-105.222
01/04/SAP/01/01 Aarschotsesteenweg - Fietspad	58.302	0	30.825
01/04/SAP/01/02 Begijnhof	4.574	0	4.574
01/04/SAP/01/03 Berlaarsestraat en Kluisenplein (Archeologie Normalschool)	110.000	0	39.375
01/04/SAP/01/04 Berlarij	46.698	0	34.861
01/04/SAP/01/05 Bosstraat	34.596	0	5.475
01/04/SAP/01/06 Dorpstraat-Beekstraat	21.736	0	15.770
01/04/SAP/01/07 Eeuwfeestlaan Fase 1 Bareel-Gulden Sporen	30.842	0	24.913
01/04/SAP/01/08 Fietsostrade Antwerpen-Lier	350.000	0	350.000
01/04/SAP/01/11 Fietssuggestiestroken Koningshooikt	200.000	0	200.000

## Investeringsuitgaven overdrachten naar 2021 Stad Lier - Deel2

Omschrijving acties	Budget	Saldo niet overdragen	Overdracht
01/04/SAP/01/12 Grote Markt - Heraanleg Kasseien	177.978	0	38.765
01/04/SAP/01/13 Hoge Velden : Aanleg Ontsluiting	36.551	0	36.551
01/04/SAP/01/14 Huibrechtstraat-Koning Alberstraat	3.146	0	3.146
01/04/SAP/01/15 Kozak	53.129	0	53.129
01/04/SAP/01/16 Kesselsesteenweg- Fietspad	107.778	0	99.687
01/04/SAP/01/17 Lisp 1 (Sterrenstraat-Maanstraat-Komeetstraat)	46.189	0	18.779
01/04/SAP/01/18 Marnixdreef - Fietspad	25.199	0	7.243
01/04/SAP/01/19 Mechelbaan	1.073	0	1.073
01/04/SAP/01/20 Mulderweg	11.600	0	8.841
01/04/SAP/01/21 Ontsluitingsweg R16	28.267	0	25.389
01/04/SAP/01/22 Pastoriestraat	32.117	0	27.725
01/04/SAP/01/23 Ros Beiaard fase 2	42.317	0	8.488
01/04/SAP/01/24 Schollebeekstraat	83.699	9.763	35.533
01/04/SAP/01/26 Verharding Vesten	205.662	87.909	117.753
01/04/SAP/01/27 Zaat-Veemarkt	62.196	0	54.960
01/04/SAP/01/28 Afwerking straten uit vorige legislatuur	274.087	0	143.100
01/04/SAP/01/29 Afrit jaagpad Leuvensevest	75.752	4.243	242
01/04/SAP/01/30 Hofstraat	33.816	0	27.593
01/04/SAP/01/31 Voorbereidende studies heraanleg straten volgende legislatuur	50.000	0	50.000
01/04/SAP/02/01 Inrichting landschapspark Pallieterland	138.750	0	88.350
01/04/SAP/02/02 Aanplanting nieuwe bomen en struiken	33.300	0	33.300
01/05/KAP/03/02 Voorzien dynamische en aantrekkelijkespeelruimten BKO	6.938	210	0
01/05/KAP/03/03 Installatie aangepaste toegangscontrole	18.500	0	18.500
01/05/KAP/03/04 Ondersteuning jeugdverenigingen met investeringen in lokalen	92.500	0	92.500
01/05/KAP/03/10 Organisatie Speelpleinwerking	25.720	0	8.367
01/05/KAP/03/13 Aanleg van toegankelijke wijkspeelpleintjes	46.250	0	46.250
01/06/KAP/03/01 Beheer eigen collecties	23.475	0	15.852
01/06/KAP/03/03 Verwerving en afstoot materieel en immaterieel erfgoed	4.000	0	419
01/06/KAP/03/05 Onderhoud en aanpassing specifiek museuminfrastructuur	11.679	0	-34.947
01/06/SAP/02/04 Renovatie Hal T	252.348	0	244.634
01/07/KAP/02/02 Gebruik infoschermen voor huurders en bezoekers leescafé	2.775	841	0
01/07/SAP/01/03 Verdere aanpassingen inrichting bib	0	0	-132
01/08/KAP/03/08 Terbeschikkingstelling bewegingsruimte in het DC 't Schoppeke	8.625	0	8.625
01/08/KAP/03/11 Terbeschikkingstelling sporthal campus Louis Zimmer	16.875	1.765	15.110
01/08/KAP/03/12 Terbeschikkingstelling sporthal Stadspark	366.029	73.379	0
01/08/KAP/03/23 Oude ZZ klooster	47.850	0	22.737
01/08/SAP/02/02 Aanleg kunstgras-, voetbalvelden en finse piste Hoge Velden	154.726	0	-10.851
01/09/KAP/02/08 Onderhoud en vernieuwing didactisch materiaal Academies	28.559	0	3.087
01/10/KAP/03/10 Terbeschikkingstelling feestmateriaal	18.827	4.236	5.534
01/10/KAP/03/11 Theatertechnische uitrusting	59.385	604	241
01/10/SAP/01/01 Ondersteuning duurzame projecten	13.875	0	-4.545
01/15/KAP/02/02 Communicatie in print	9.250	348	0
01/15/KAP/02/03 Digitale communicatie	41.625	1.742	36.918
01/17/KAP/01/14 Ondersteuning erediensden	92.214	0	54.700
01/17/KAP/01/20 Voorzien nodige boekhoudsoftware	57.487	0	25.912

01/17/KAP/01/23 Investeringsreserve	31.089	16.270	13.153
01/19/KAP/02/11 Vernieuwing actieve componenten, datacenter, serverpark	25.660	0	-287
01/20/KAP/01/03 Optimalisatie dienstverplaatsingen	111.925	0	8.575
01/21/KAP/01/01 Uitwerking archiveringsbeleid	26.000	0	26.000
Eindtotaal		216.927	3.053.467

#### Investeringsontvangsten overdrachten naar 2021 Stad Lier

Omschrijving Acties	Budget	Saldo niet overdragen	Overdracht
01/01/SAP/01/01 Opmaak van een RUP Ring West	37.200	0	37.200
01/01/SAP/01/04 Opmaak van een RUP Noordelijke Driehoek	40.650	0	40.650
01/03/KAP/04/08 Aankoop en verkoop patrimonium	227.000	-53	0
01/03/KAP/04/18 SASK: dakherstelling	200.000	0	124.315
01/03/KAP/04/29 Sint-Gummarus kerk: restauratiewerken fase 1/2/3	18.720	0	18.720
01/03/KAP/04/32 Zimmertoren: schrijnwerk en dakwerken	20.000	0	20.000
01/03/SAP/01/01 Opmaak beheersplannen en herbestemmingsstudies	49.000	4.276	0
01/04/KAP/03/06 Ondersteuning en begeleiding bij verkaveling	1.467.146	0	1.278.747
01/04/SAP/01/11 Fietssuggestiestroken Koningshooikt	25.000	3.971	0
01/04/SAP/01/26 Verharding Vesten	25.000	0	16.418
01/04/SAP/02/01 Inrichting landschapspark Pallieterland	125.000	0	125.000
01/10/SAP/01/01 Ondersteuning duurzame projecten	15.000	8.900	0
01/17/KAP/01/04 Terugvordering van leningen ten laste van derden	595.997	-3.600	0
Eindtotaal		13.493	1.661.049

#### Investeringsuitgaven overdrachten naar 2021 OCMW Lier

Omschrijving actie	Budget	Saldo niet overdragen	Overdracht
01/03/KAP/04/08 Aankoop en verkoop patrimonium	25.000,00 €	0,00 €	5.219,30 €
01/03/KAP/04/17 Renovaties woningen OCMW	120.000,00 €	0,00 €	-33.810,32 €
01/03/KAP/04/23 H. Geestgebouw: restauratiewerken volgend uit beheersplan 2020	54.455,26 €	0,00 €	15.082,05 €
01/03/SAP/03/01 Begijnhof: restauratiewerken fase 2/3/4/5	1.051.081,31 €	0,00 €	682.702,56 €
01/11/SAP/03/01 Bouw of verbouwing sociaal restaurant en sociale kruidenier	100.000,00 €	0,00 €	-2.579,37 €
01/12/KAP/01/20 Gebouwen- en omgevingsbeheer	192.000,00 €	0,00 €	101.008,64 €
01/19/KAP/02/11 Vernieuwing actieve componenten, datacenter, serverpark	25.700,00 €	0,00 €	180,60 €
01/19/KAP/02/12 Vernieuwing computers, thin cliënts, laptops en tablets	90.000,00 €	0,00 €	65.421,96 €
01/20/KAP/01/02 Onderhoud en vervanging machines en uitrusting	65.250,00 €	0,00 €	12.273,30 €
01/20/KAP/01/03 Optimalisatie dienstverplaatsingen	135.000,00 €	0,00 €	86.597,15 €
		<b>0,00 €</b>	<b>932.095,87 €</b>

## Investeringsontvangsten overdrachten naar 2021 OCMW Lier

Omschrijving acties	Budget	Saldo niet overdragen	Overdracht
01/03/KAP/04/08 Aankoop en verkoop patrimonium	583.282,39 €	0,00 €	100.083,22 €
01/03/KAP/04/17 Renovaties woningen OCMW	0,00 €	-1.447,45 €	0,00 €
01/03/SAP/03/01 Begijnhof: restauratiewerken fase 2/3/4/5	3.931.113,57 €	0,00 €	479.591,97 €
01/17/KAP/01/04 Terugvordering van leningen ten laste van derden	0,00 €	-193,06 €	0,00 €
01/17/KAP/01/05 Ontvangen tussenkomst van de hogere overheden in financieringen	979.943,00 €	0,37 €	0,00 €
		<b>-1.640,14 €</b>	<b>579.675,19 €</b>

## Overzicht van de financiële risico's

### Inleiding

Bij de opmaak van het MJP en de jaarlijkse aanpassing ervan worden de financiële risico's uitvoerig in kaart gebracht en bijgestuurd. Ook bij de opmaak van de jaarrekening staan we stil bij de evaluatie van de financiële risico's, waarbij we vooral na gaan of er het afgelopen jaar elementen zijn voorgevallen die een impact hebben op deze risico's.

### Corona-impact

De coronacrisis heeft de initiële meerjarenplannen van de lokale besturen grondig doorkruist. Bij de laatste aanpassing van het meerjarenplan werd de impact van de Corona-crisis op het MJP van stad en OCMW in kaart gebracht en werden reeds belangrijke bijstellingen gedaan aan de ontvangsten en uitgaven op budgettair niveau in 2020 en volgende jaren. Daardoor wordt het resultaat van de stad en OCMW niet meer fundamenteel beïnvloed door de impact van Corona aangezien we er reeds op hebben geanticipeerd.

Wel belangrijk om mee te geven is dat een aantal gebudgetteerde "Corona-uitgaven" (waarvoor we in 2020 de budgetten hadden voorzien) niet werden gerealiseerd. Bij de aanpassing MJP was de richtlijn van de hogere overheid dat deze subsidies nog in 2020 moesten aangewend worden. Nadien is dit bijgestuurd waardoor de acties en corresponderende uitgaven ook nog in 2021 mogen worden uitgevoerd. In concreto gaat het over volgend actieplan : KAP Corona Sociale dienstverlening. Het totaal bedrag bedraagt ca € 475.000 en zal via de volgende aanpassing MJP aan het budget 2021 worden toegevoegd.

### Risico's verbonden aan de schuldportefeuille

#### **Renterisico**

Ongeveer 75% van de schuldportefeuille wordt gefinancierd aan een vaste rentevoet.

De overige 25% wordt gefinancierd aan een vlottende rentevoet. In concreto betreft het twee leningen dewelke in 2012 werden afgesloten voor de financiering van de bouw van het Woonzorgcentrum Paradijs. Aanvankelijk waren dit vaste rentevoeten, maar in 2018 werd beslist om deze via een rentestructuur vlottend te maken. Dankzij deze beslissing werd over de periode 2018-2020 ca € 715.000 minder intrest betaald (gelet op de dalende korte termijnrentevoeten).

Het renterisico van deze twee vlottende leningen wordt als volgt ingeperkt :

- Voor de ene lening wordt gewerkt met een CAP, die zorgt ervoor dat indien de korte termijn rente stijgt, de totale rentevoet nooit hoger kan zijn dan de oorspronkelijke vaste rentevoet (tot 01/07/2022).
- Voor de andere lening wordt een Multifase Variable Maturity Swap toegepast : de rente is vlottend tot 01/07/2022 en wordt dan terug vast voor een periode van 01/07/2022 tot 31/12/2024. Daarna wordt de rente opnieuw vlottend.

In het kader van actief schuldbeheer wordt op regelmatige tijdstippen met de banken overleg gepleegd om te kunnen inspelen op marktopportunities.

#### **Liquiditeits- of herfinancieringsrisico gekoppeld aan thesaurieplanning**



De korte termijn thesauriebehoefte wordt opgevangen via het commercial paper programma. Bij de start van 2020 was er een kortlopende schuld opgebouwd van € 6.000.000. De plaatsing van het thesauriepapier verliep in 2020 heel vlot, er was geen sprake van een liquiditeits- of herfinancieringsrisico. Op basis van de thesaurieplanning kon worden vastgesteld dat deze kortlopende schuld een permanent karakter had gekregen. In het voorjaar van 2020 werd daarom beslist om een gedeelte van deze kortlopende schuld te herfinancieren via een klassieke lening op 20 jaar aan een vaste rentevoet van 0,7%.

De resterende kortlopende schuld werd in de loop van het jaar verder afgebouwd.

Risico's verbonden aan de verkopen patrimonium OCMW

In het meerjarenplan wordt een ambitieus investeringsprogramma van het OCMW-patrimonium opgenomen (in casu restauratie van het Begijnhof). Deze investering zal voor een groot deel gefinancierd worden via de verkopen van OCMW-patrimonium. Het risico bestaat erin dat deze verkopen niet tijdig gerealiseerd worden, waardoor de investeringskost dient geprefinancierd te worden via "overbruggingsfinanciering".

In 2020 werd reeds een belangrijke aanzet gegeven in de verkoopstrategie. Er werden reeds enkele belangrijke verkopen gerealiseerd, andere zijn in uitvoering. De eigenlijke investeringsuitgaven van het renovatiedossier zullen pas in de loop van 2021 starten.

Eventuele vermindering of wegvallen van bepaalde exploitatie-ontvangsten

Bij de opmaak van het MJP wordt steeds een zo correct mogelijke inschatting gemaakt van de diverse exploitatie-ontvangsten (belastingen, subsidies, werkingsontvangsten, dividenden). Voor het jaar 2020 stellen we vast dat de totaal gebudgetteerde exploitatie - ontvangsten ruimschoots worden gerealiseerd. Op individueel actieniveau worden er uiteraard afwijkingen vastgesteld, zowel in positieve als negatieve zin aangezien bepaalde ontvangstcategorieën niet exact kunnen ingeschat worden. Daar waar er substantiële afwijkingen zijn, wordt dit toegelicht bij de verklaring van de materiële verschillen.

Hangende juridische geschillen

Een belangrijk dossier met een nog onzekere budgettaire impact betreft het onteigeningsdossier Hoge Velden. Er werden reeds verscheidene gronden minnelijk verworven aan schattingsprijs. Voor de gronden die niet minnelijk worden verworven, zal de vrederechter een uitspraak moeten doen over de grondwaarde. In 2020 werd hierover nog geen uitspraak gedaan. Verwacht wordt dat dit in de loop van 2021 zal gebeuren.

Indien de uiteindelijk grondwaarde hoger uitvalt dan wat er in het MJP werd voorzien, zal er via de aanpassing van het MJP moeten worden bijgestuurd.

Conclusie bij de financiële risico's

Er bestaat geen exhaustieve lijst van financiële risico's. Bij de opmaak van het meerjarenplan trachten we steeds de verwachte financiële stromen op een zo correct mogelijke manier in te schatten zodat aan alle verwachte verplichtingen kan worden voldaan en dat de vooropgestelde doelstellingen kunnen worden gerealiseerd.

Uiteraard gaan we steeds uit van verschillende assumpties en kan er in een periode van 6 jaar veel

gebeuren. Via de jaarlijkse aanpassing van de meerjarenplanning zal er dan steeds bijgestuurd worden in functie van de gewijzigde omstandigheden.

De becijferde autofinancieringsmarge is voldoende robuust om eventuele tegenslagen op te vangen.

## De locatie van de documentatie

Als achtergrondinformatie bij deze jaarrekening wordt ook nog aanvullende documentatie ter beschikking gesteld aan de raadsleden. Deze wordt gebundeld in een apart rapport dat eveneens via Pepperflow ter beschikking wordt gesteld aan de raadsleden op het moment dat het document van de jaarrekening 2020 wordt verzonden.