



Schema's J1 (De doelstellingenrekening

Stad en OCMW Lier

Paradeplein 2, bus 1

2500 LIER

NIS-code 12021

Volgnummer Budgettair Journaal : 10006058

Burgemeester : Rik Verwaest

Algemeen Directeur : Katleen Janssens

Financieel Directeur : Bart Luyckx

) en T2 (Ontvangsten en uitgaven naar economische aard)

Inleiding

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

Schema J1 - De doelstellingenrekening

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Leven, Ruimte en Omgeving		
Exploitatie		
Uitgaven	187.526	477.055
Ontvangsten	390.433	670.000
Saldo	202.908	192.945
Investeringsen		
Uitgaven	91.431	166.875
Ontvangsten	0	100.000
Saldo	-91.431	-66.875
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Ondernemen		
Exploitatie		
Uitgaven	62.533	387.780
Ontvangsten	82.589	114.500
Saldo	20.055	-273.280
Investeringsen		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Gebouwen en onroerend erfgoed		
Exploitatie		
Uitgaven	2.048.174	3.065.462
Ontvangsten	872.039	2.080.604
Saldo	-1.176.135	-984.858
Investeringsen		
Uitgaven	3.328.074	10.212.081
Ontvangsten	4.116.705	12.885.952
Saldo	788.631	2.673.871
Financiering		
Uitgaven	150.699	292.467
Ontvangsten	0	0
Saldo	-150.699	-292.467
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Openbaar domein		
Exploitatie		
Uitgaven	765.992	2.032.936
Ontvangsten	718.632	3.265.843
Saldo	-47.360	1.232.908
Investeringsen		
Uitgaven	2.796.251	13.413.429
Ontvangsten	646.455	1.566.246
Saldo	-2.149.796	-11.847.183
Financiering		
Uitgaven	0	221.137
Ontvangsten	0	483.439
Saldo	0	262.302
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Jeugd en BKO		
Exploitatie		
Uitgaven	55.581	397.679
Ontvangsten	96.599	359.700
Saldo	41.019	-37.979
Investeringsen		
Uitgaven	64.202	85.688
Ontvangsten	75.000	0
Saldo	10.798	-85.688
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Toerisme en Erfgoedwerking		
Exploitatie		
Uitgaven	242.806	678.876

Ontvangsten	89.810	347.900
Saldo	-152.996	-330.976
Investeringsen		
Uitgaven	52.845	98.952
Ontvangsten	25.000	12.500
Saldo	-27.845	-86.452
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Bib en Leescafé		
Exploitatie		
Uitgaven	72.222	166.985
Ontvangsten	12.828	33.080
Saldo	-59.394	-133.905
Investeringsen		
Uitgaven	216	12.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-216	-12.000
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Sport en verhuur vrijetijdsinfrastructuur		
Exploitatie		
Uitgaven	737.420	1.781.876
Ontvangsten	92.930	693.386
Saldo	-644.490	-1.088.490
Investeringsen		
Uitgaven	1.326.648	2.943.885
Ontvangsten	0	150.000
Saldo	-1.326.648	-2.793.885
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Deeltijds Kunstonderwijs		
Exploitatie		
Uitgaven	3.265.006	6.507.491
Ontvangsten	3.176.955	6.293.605
Saldo	-88.051	-213.886
Investeringsen		
Uitgaven	47.184	75.557
Ontvangsten	0	0
Saldo	-47.184	-75.557
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Cultuur en evenementen		
Exploitatie		
Uitgaven	225.988	887.658
Ontvangsten	3.708	29.000
Saldo	-222.280	-858.658
Investeringsen		
Uitgaven	14.909	175.750
Ontvangsten	0	0
Saldo	-14.909	-175.750
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Sociale dienstverlening		
Exploitatie		
Uitgaven	3.744.879	9.145.023
Ontvangsten	2.352.821	7.332.923
Saldo	-1.392.058	-1.812.099
Investeringsen		
Uitgaven	1.697	100.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.697	-100.000
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Afvalbeleid		
Exploitatie		
Uitgaven	1.113.241	2.862.753
Ontvangsten	463.218	2.137.874
Saldo	-650.023	-724.879
Investeringsen		

Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	200.000
Saldo	0	200.000
Prioritaire beleidsdoelstelling 2025/Externe communicatie en participatie		
Exploitatie		
Uitgaven	81.501	209.280
Ontvangsten	21.550	2.500
Saldo	-59.951	-206.780
Investeringsen		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	26.209.515	55.180.260
Ontvangsten	20.777.182	65.402.981
Saldo	-5.432.333	10.222.721
Investeringsen		
Uitgaven	306.662	1.634.514
Ontvangsten	979.943	1.279.943
Saldo	673.281	-354.571
Financiering		
Uitgaven	1.767.865	5.209.821
Ontvangsten	2.833	13.009.750
Saldo	-1.765.031	7.799.929
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	38.812.382	83.781.114
Ontvangsten	29.151.294	88.763.896
Saldo	-9.661.088	4.982.782
Investeringsen		
Uitgaven	8.030.119	28.918.731
Ontvangsten	5.843.103	16.194.641
Saldo	-2.187.017	-12.724.090
Financiering		
Uitgaven	1.918.564	5.723.425
Ontvangsten	2.833	13.493.189
Saldo	-1.915.730	7.769.764

Schema T2 - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	72.994.384	78.615.897	38.038.138	81.707.239	81.483.556	83.240.337	84.772.397
1. Goederen en diensten	13.290.483	16.771.691	7.383.608	15.860.616	14.985.045	15.007.575	14.982.162
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	41.439.341	42.662.653	24.380.501	45.647.445	46.504.488	48.014.409	49.379.840
<i>a. Politiek personeel</i>	762.169	800.893	306.258	794.792	809.162	823.721	838.669
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	13.256.474	12.926.606	7.384.979	12.216.395	12.709.888	13.521.908	13.810.015
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	20.766.180	21.969.198	12.764.976	25.001.010	25.295.267	25.851.227	26.275.194
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	5.273.500	5.378.970	3.046.453	6.092.905	6.214.763	6.339.058	6.465.839
<i>f. Andere personeelskosten</i>	1.328.770	1.534.219	850.244	1.489.100	1.421.100	1.423.100	1.425.100
<i>g. Pensioenen</i>	52.248	52.768	27.590	53.244	54.308	55.395	565.023
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	6.045.979	6.607.204	3.205.261	6.679.954	6.686.624	6.693.718	6.701.273
4. Toegestane werkingsubsidies	11.944.900	12.219.327	2.922.815	13.181.265	13.097.200	13.314.435	13.498.921
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	6.398.062	6.821.130	1.525.794	7.438.346	7.598.687	7.762.228	7.929.055
- aan de hulpverleningszone	1.819.929	1.746.194	0	1.746.929	1.746.929	1.746.929	1.746.929
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	42.929	94.071	44.708	45.000	45.000	45.000	45.000
- aan besturen van de eredienst	38.589	34.192	32.451	58.036	50.142	52.288	54.818
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	3.645.390	3.523.740	1.319.862	3.892.954	3.656.442	3.707.990	3.723.119
5. Andere operationele uitgaven	273.681	355.020	145.953	337.959	210.200	210.200	210.200
B. Financiële uitgaven	2.261.600	2.109.695	774.244	2.073.874	2.167.586	2.117.685	2.156.532
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	2.242.545	2.091.924	762.373	2.051.874	2.145.586	2.095.685	2.134.532
- aan financiële instellingen	2.237.651	2.088.116	762.366	2.051.874	2.145.586	2.095.685	2.134.532
- aan andere entiteiten	4.894	3.808	7	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	19.055	17.771	11.871	22.000	22.000	22.000	22.000
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	81.479.482	86.971.615	29.150.680	87.594.914	88.969.405	91.146.305	92.802.891
1. Ontvangsten uit de werking	18.591.431	19.722.636	7.144.776	20.294.199	20.560.711	20.810.314	21.065.748
2. Fiscale ontvangsten en boetes	31.119.452	31.926.631	8.287.715	32.713.679	32.913.624	33.736.983	34.413.397
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	27.743.034	28.454.805	6.370.390	27.763.064	27.931.800	28.724.626	29.369.697
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	13.316.201	14.400.614	34.181	13.800.725	14.145.743	14.499.387	14.861.871
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	13.712.736	13.035.320	6.168.119	13.202.859	13.013.887	13.440.151	13.709.586
- Andere aanvullende belastingen	714.097	1.018.871	168.090	759.480	772.170	785.088	798.240
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	3.376.418	3.471.826	1.917.325	4.950.615	4.981.824	5.012.357	5.043.700
3. Werkingsubsidies	30.301.155	33.949.458	13.227.504	33.277.954	34.171.154	35.259.884	35.968.997
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	16.207.004	16.427.925	7.294.824	16.798.165	17.669.159	18.580.605	19.162.937
- Gemeentefonds	13.518.441	14.183.365	7.192.439	14.384.822	14.840.098	15.311.309	15.799.012
- Andere algemene werkingssubsidies	2.688.563	2.244.559	102.385	2.413.343	2.829.061	3.269.296	3.363.925
- van de federale overheid	0	12.938	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.688.563	2.231.621	102.385	2.413.343	2.829.061	3.269.296	3.363.925
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	14.094.151	17.521.533	5.932.680	16.479.789	16.501.995	16.679.279	16.806.060
- van de federale overheid	6.827.784	5.589.798	1.710.914	7.057.299	7.052.299	7.154.288	7.154.288
- van de Vlaamse overheid	7.263.116	11.296.750	4.189.456	9.327.490	9.354.696	9.429.991	9.556.772

- van de provincie	3.150	2.780	20.764	0	0	0	0
- van de gemeente	0	53.580	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	100	578.625	11.546	95.000	95.000	95.000	95.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	756.767	683.213	300.032	724.590	731.883	739.615	747.822
5. Andere operationele ontvangsten	710.678	689.678	190.653	584.492	592.032	599.510	606.926
B. Financiële ontvangsten	1.615.472	1.553.731	614	1.168.982	1.076.180	1.074.416	878.066
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	7.838.970	7.799.754	-9.661.088	4.982.782	6.394.442	6.862.699	6.752.028

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	1.489.379	112.572	50.250	100.501	101.748	103.784	105.859
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	94.673	95.072	50.250	100.501	101.748	103.784	105.859
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.393.653	17.500	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	1.052	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	7.571.746	7.251.089	6.206.748	30.149.759	23.824.695	24.099.258	17.258.132
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.410.435	7.089.356	6.125.417	29.979.127	23.653.511	23.924.649	17.080.032
a. Terreinen en gebouwen	3.472.665	3.566.776	3.498.661	13.775.714	13.218.704	16.400.793	12.070.981
b. Wegen en andere infrastructuur	1.341.029	2.271.898	2.216.172	12.809.577	8.936.324	5.918.893	3.660.048
c. Roerende goederen	758.425	1.054.980	402.465	2.781.439	984.981	1.091.461	835.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.828.438	173.407	0	483.439	483.439	483.439	483.439
e. Erfgoed	9.879	22.294	8.119	128.958	30.063	30.063	30.063
2. Andere materiële vaste activa	161.311	161.733	81.330	170.632	171.185	174.608	178.100
a. Onroerende goederen	161.311	161.733	81.330	170.632	171.185	174.608	178.100
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	1.051.204	1.829.668	1.277.057	5.175.013	1.828.583	1.204.336	513.519
D. Toegestane investeringssubsidies	856.539	892.279	496.064	3.583.153	1.113.785	553.599	1.042.886
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	231.250	231.250	0	231.250	500.000	500.000	500.000
- aan de hulpverleningszone	42.200	42.200	0	42.200	42.200	42.200	42.200
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	37.514	24.836	759	87.098	14.085	11.399	686
- aan andere begunstigden	545.575	593.993	495.306	3.222.605	557.500	0	500.000

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	124.235	107.162	0	107.163	107.163	107.163	107.163
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	107.162	107.162	0	107.163	107.163	107.163	107.163
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	17.073	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	4.669.134	3.145.686	1.177.562	7.515.242	4.883.000	7.936.000	6.196.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.986.611	6.670	3.625	813.000	100.000	100.000	900.000
a. Terreinen en gebouwen	254.853	0	3.625	813.000	100.000	100.000	900.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.714.648	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	17.110	6.670	0	0	0	0	0

d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	2.682.523	3.139.016	1.173.937	6.702.242	4.783.000	7.836.000	5.296.000
a. Onroerende goederen	2.682.523	3.139.016	1.173.937	6.702.242	4.783.000	7.836.000	5.296.000
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	5.560.030	6.369.559	4.665.541	9.899.593	9.767.377	6.901.702	3.389.606
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	5.122.799	6.427.593	3.936.032	7.468.484	7.907.854	5.280.787	2.336.663
- van de provincie	173.147	0	25.000	12.500	0	12.500	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	264.084	-58.034	704.509	2.418.609	1.859.523	1.608.415	1.052.943
III. Investeringsaldo	-615.468	-463.201	-2.187.017	-	-	-	-9.227.627
				21.486.428	12.111.271	11.016.112	

Saldo exploitatie en investeringen	7.223.502	7.336.553	-	-	-5.716.829	-4.153.413	-2.475.599
			11.848.105	16.503.646			

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	4.363.913	4.535.743	1.767.865	5.430.958	16.030.661	6.585.493	7.108.446
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	4.363.913	4.535.743	1.767.865	5.430.958	6.030.661	6.585.493	7.108.446
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	10.000.000	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	283.921	285.118	150.699	292.467	298.316	304.283	310.368
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	283.921	285.118	150.699	292.467	298.316	304.283	310.368
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	6.828.438	173.407	0	15.683.439	21.983.439	11.083.439	9.883.439
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	5.000.000	0	0	15.200.000	21.500.000	10.600.000	9.400.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.828.438	173.407	0	483.439	483.439	483.439	483.439
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	-1.859	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	599.597	134.291	2.833	9.750	9.750	9.938	10.600
1. Terugvordering van toegestane leningen	599.597	134.291	2.833	9.750	9.750	9.938	10.600
a. Periodieke terugvorderingen	599.597	134.291	2.833	9.750	9.750	9.938	10.600
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	2.780.201	-4.515.022	-1.915.730	9.969.764	5.664.212	4.203.601	2.475.224

Budgetair resultaat van het boekjaar	10.003.703	2.821.531	-	-6.533.882	-52.617	50.189	-375
			13.763.835				

