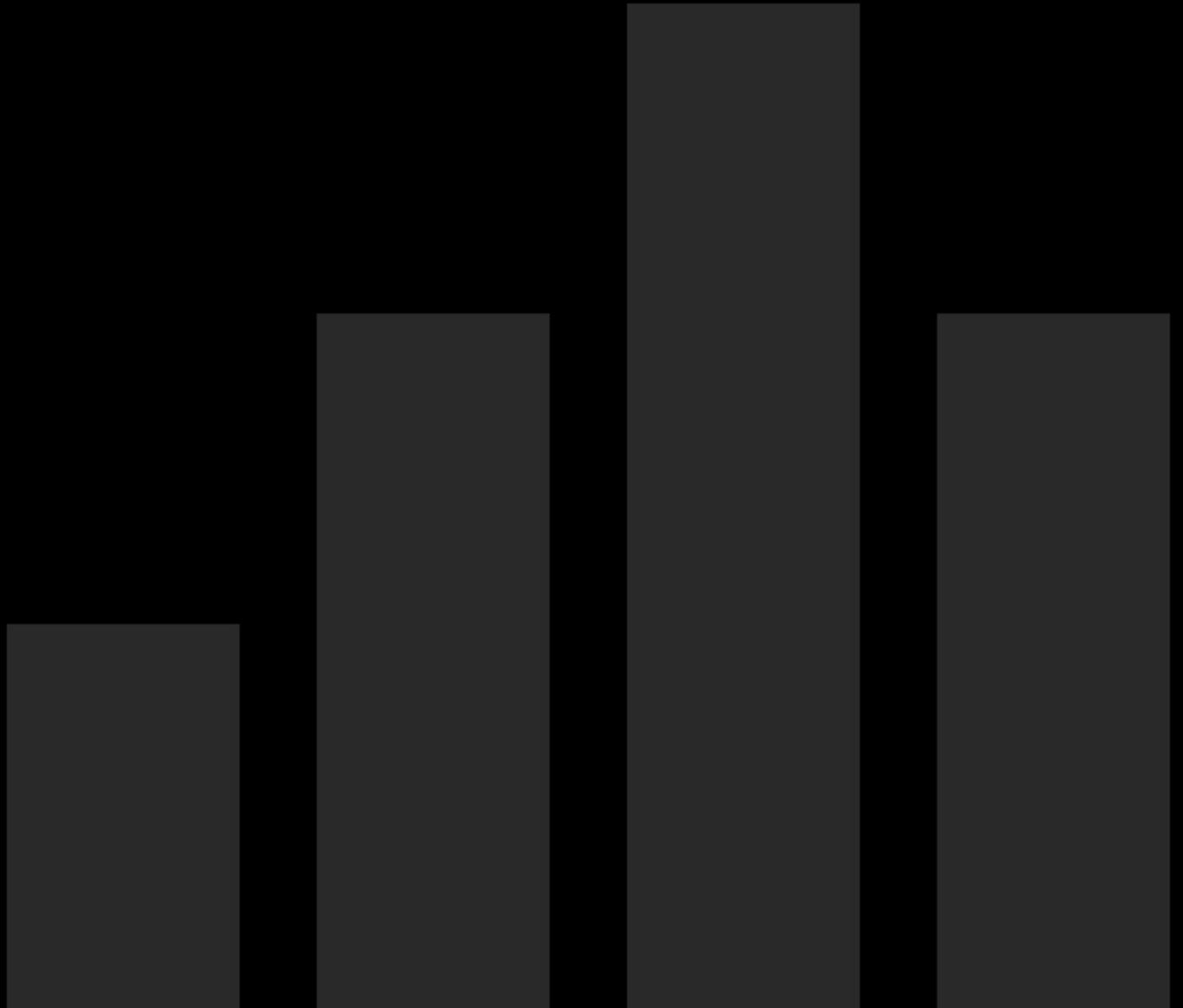


Rekening 2023

[View in Power BI](#) ↗

Last data refresh:
17-6-2024 05:03:01 UTC

Downloaded at:
17-6-2024 14:02:02 UTC



Aandachtspunten rekening 2023

1. Evolutie exploitatie uitgaven

- 2022: +11,96% -> + 1 638 061 euro
- **2023: +7,86% -> + 1 206 039 euro (incl. project GzG – 316 939 euro)**

2. Uitvoeringsgraad

- Uitvoeringsgraad 2022 = 98,53% (verschil t.o.v. ramingen slechts 228 116,10 euro)
- **Uitvoeringsgraad 2023 = 94,20% (verschil t.o.v. ramingen 1 019 065,15 euro)**

Aandachtspunten rekening 2023

3. Evolutie exploitatie ontvangsten

- 2022: +4,86% -> + 752 215 euro
(inflatie + indexering lonen – vertragend effect op ontvangsten)
- **2023: +23,08% -> +3 745 083,8 euro**
(APB 14 maanden)

4. Realisatiegraad exploitatie ontvangsten

- Realisatiegraad (2022 = 99,58% = normaal)
- **Realisatiegraad 102,97% (+575 702,90 euro t.o.v raming)**



Ruime autofinancieringsmarge: 2 487 671,79 euro

Aandachtspunten rekening 2023

- 5. Indexatie lonen

2021	01/10/2021	1,7758
2022	01/02/2022	1,8114
2022	01/04/2022	1,8476
2022	01/06/2022	1,8845
2022	01/09/2022	1,9222
2022	01/12/2022	1,9607
2023	01/01/2023	1,9999
2023	01/12/2023	2,0399

Impact indexaties 2022: 4,69%

Impact indexaties 2023: 2,17%

Aandachtspunten rekening 2023

Investeringsuitgaven

- Totaal 3 080 474,63 euro

(waarvan 544 735,76 euro doorrekening kosten wegverfraaiing Schapenstraat – verreffend via investeringsfonds Riobra – geen liquiditeitenstroom)

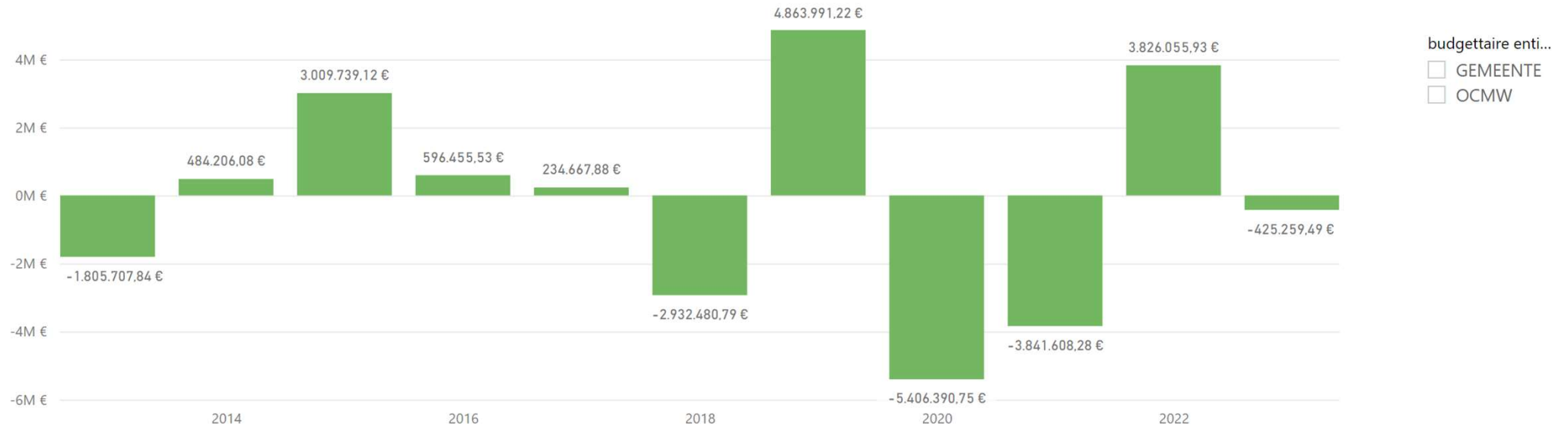
Investeringsontvangsten

- Totaal 80 965,91 euro

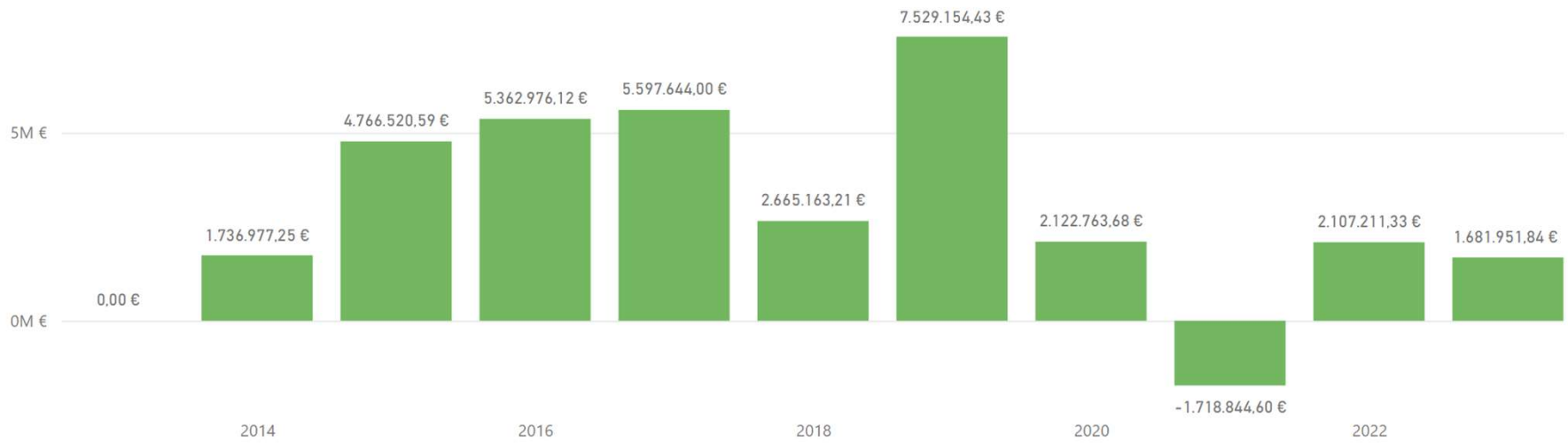
Financiering

- Geen opname nieuwe lening
- Investerings grotendeels gefinancierd door AFM

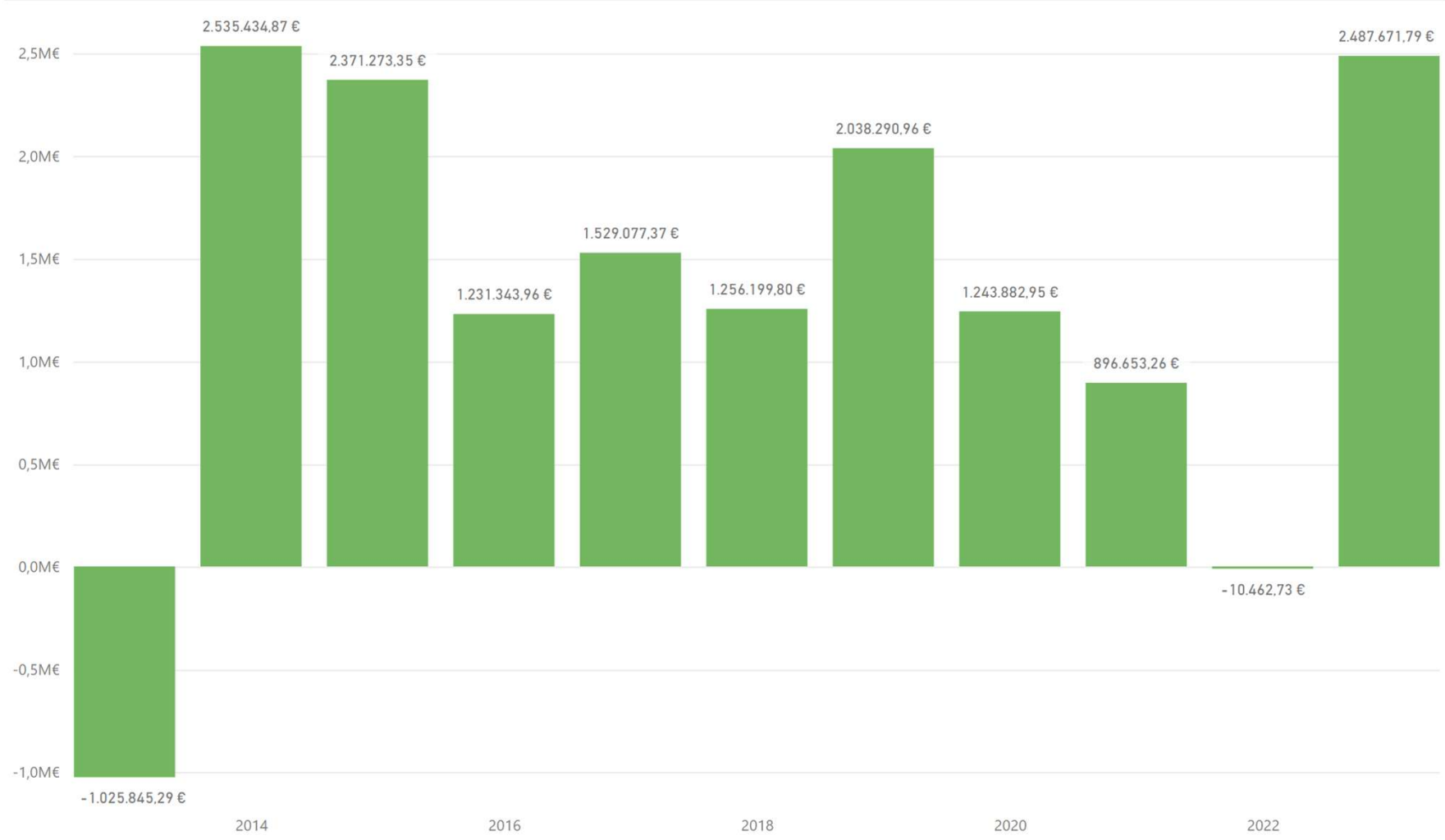
Budgettair resultaat boekjaar



Gecumuleerd budgettair resultaat



Autofinancieringsmarge



budgettaire entiteit code

GEMEENTE

OCMW

schema J2 hiërarchie	saldo - transactie krediet	saldo - rekening
exploitatie ▲ saldo	1.832.065,89 €	3.426.833,94 €
exploitatie - ontvangsten	19.433.041,22 €	20.954.748,59 €
exploitatie - uitgaven	-17.600.975,33 €	-17.527.914,65 €
investerings ▲ saldo	-2.816.417,58 €	-2.999.508,72 €
investering - ontvangsten	342.190,33 €	80.965,91 €
investering - uitgaven	-3.158.607,91 €	-3.080.474,63 €
saldo exploitatie en investeringen	-984.351,69 €	427.325,22 €
financierings ▲ saldo	-124.966,60 €	-852.584,71 €
financiering - ontvangsten	820.817,00 €	92.077,44 €
financiering - uitgaven	-945.783,60 €	-944.662,15 €
budgettair resultaat van het boekjaar	-1.109.318,29 €	-425.259,49 €
gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.107.211,33 €	2.107.211,33 €
gecumuleerd budgettair resultaat	997.893,04 €	1.681.951,84 €
onbeschikbare gelden	-381.297,00 €	-393.834,80 €
beschikbaar budgettair resultaat	616.596,04 €	1.288.117,04 €

autofinancierings▲marge hiërarchie	saldo - transactie krediet	saldo - rekening
exploitatie ▲ saldo	1.832.065,89 €	3.426.833,94 €
netto periodieke aflossingen	-940.283,60 €	-939.162,15 €
periodieke aflossingen conform de verbintenissen	-945.783,60 €	-944.662,15 €
periodieke terugvordering leningen	5.500,00 €	5.500,00 €
autofinancierings ▲ marge	891.782,29 €	2.487.671,79 €

ARK eif-type x

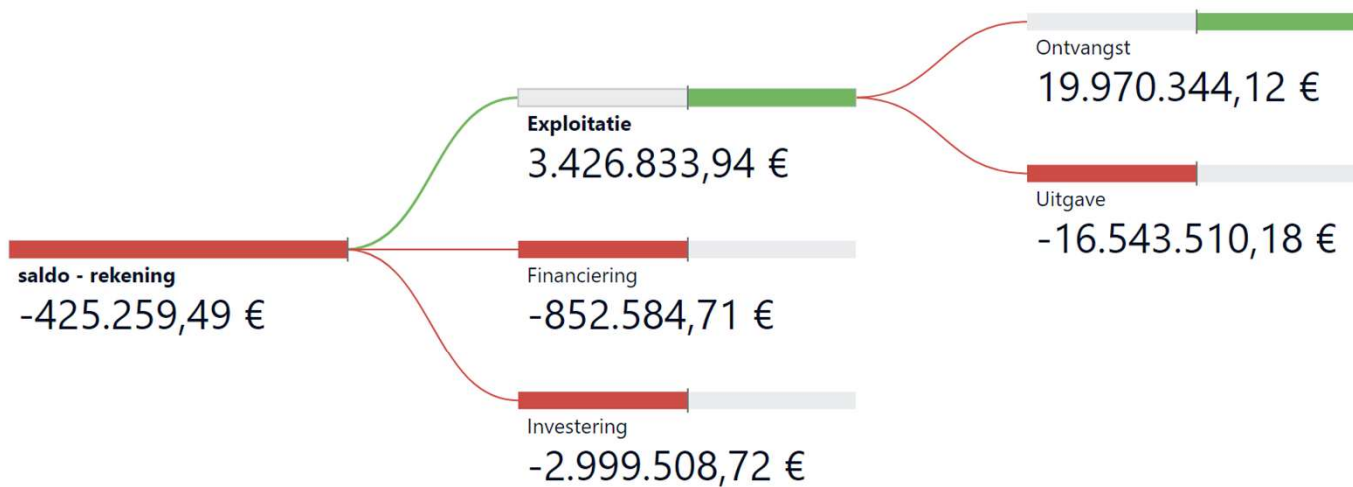
Exploitatie

kasstroomrichting x

budgettaire entiteit code

GEMEENTE

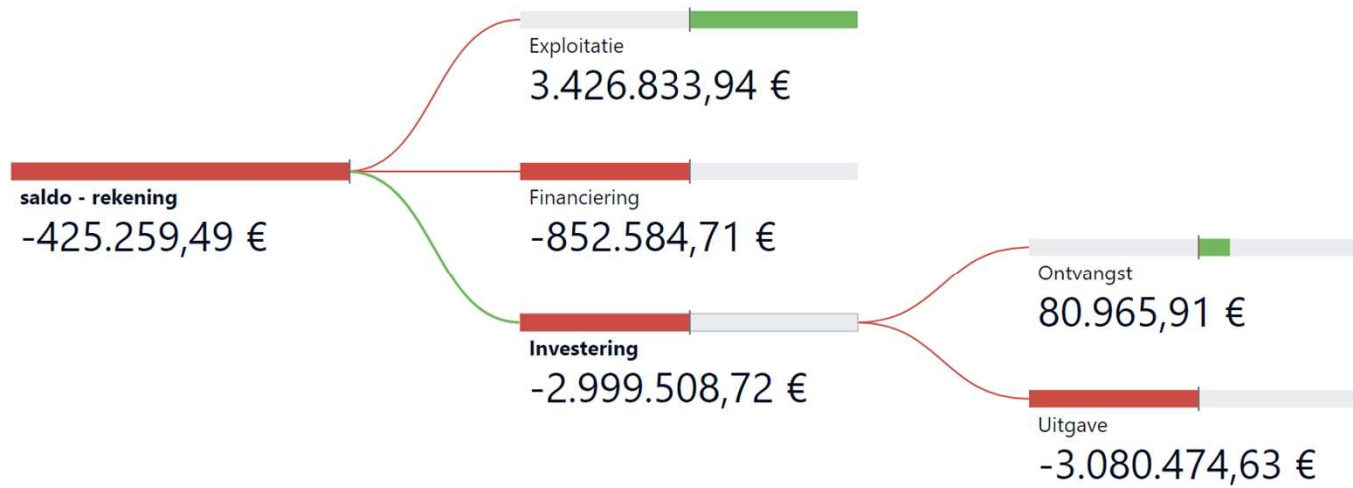
OCMW



ARK eif-type x

Investing

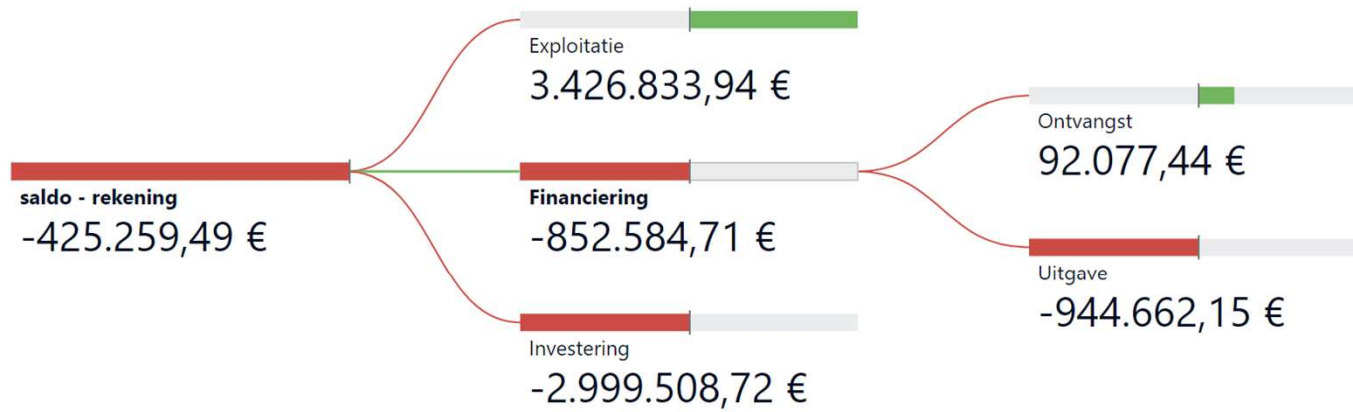
kasstroomrichting x



ARK eif-type ×

Financiering

kasstroomrichting ×



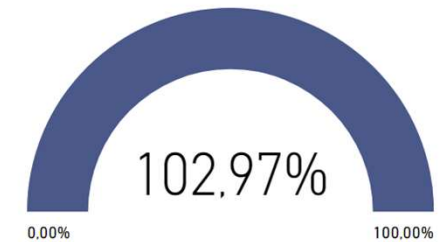
Exploitatieontvangsten 2023

BR ontvangst hoofdstuknummer	transactie krediet	totaal geboekt	krediet na aanrekening / vordering	% geboekt (vs transactie)
II.A.1.	1.233.050,00 €	1.277.211,49 €	-44.161,49 €	103,58%
II.A.2.a.	9.868.794,20 €	10.049.694,03 €	-180.899,83 €	101,83%
II.A.2.b.	363.167,09 €	191.708,60 €	171.458,49 €	52,79%
II.A.3.a.	3.592.058,45 €	3.598.210,09 €	-6.151,64 €	100,17%
II.A.3.b.	3.968.567,19 €	4.408.739,48 €	-440.172,29 €	111,09%
II.A.4.	51.500,00 €	74.888,61 €	-23.388,61 €	145,41%
II.A.5.	155.611,27 €	203.738,96 €	-48.127,69 €	130,93%
II.B.	161.893,02 €	166.152,86 €	-4.259,84 €	102,63%
Totaal	19.394.641,22 €	19.970.344,12 €	-575.702,90 €	102,97%

budgettaire entiteit...

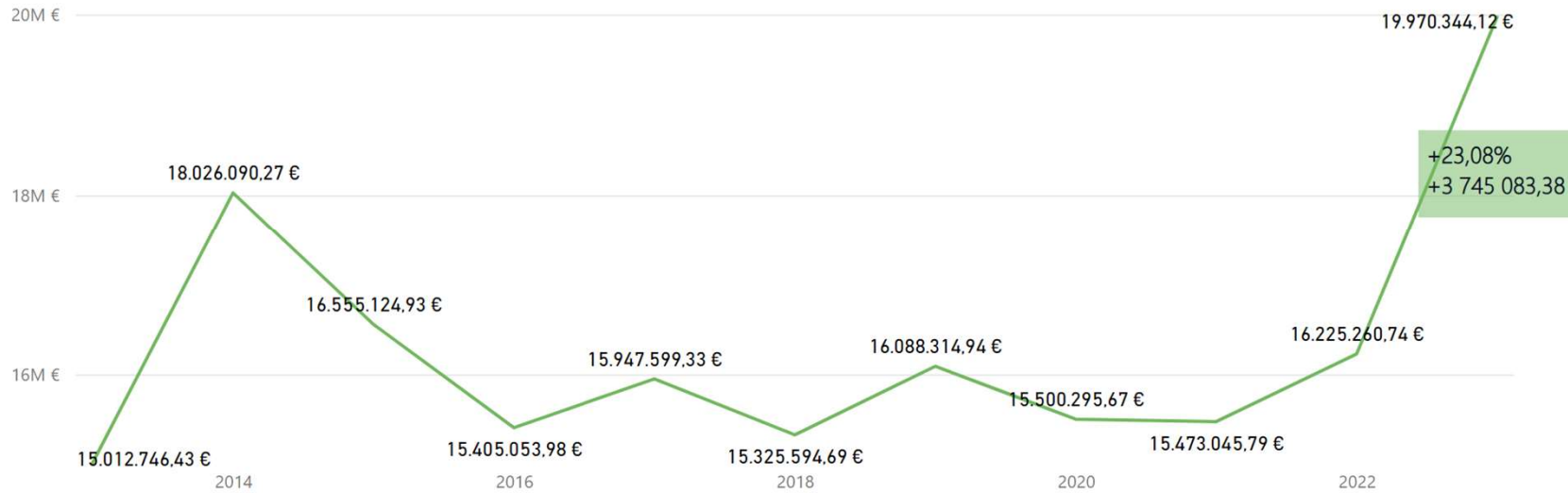
- GEMEENTE
- OCMW

% vordering

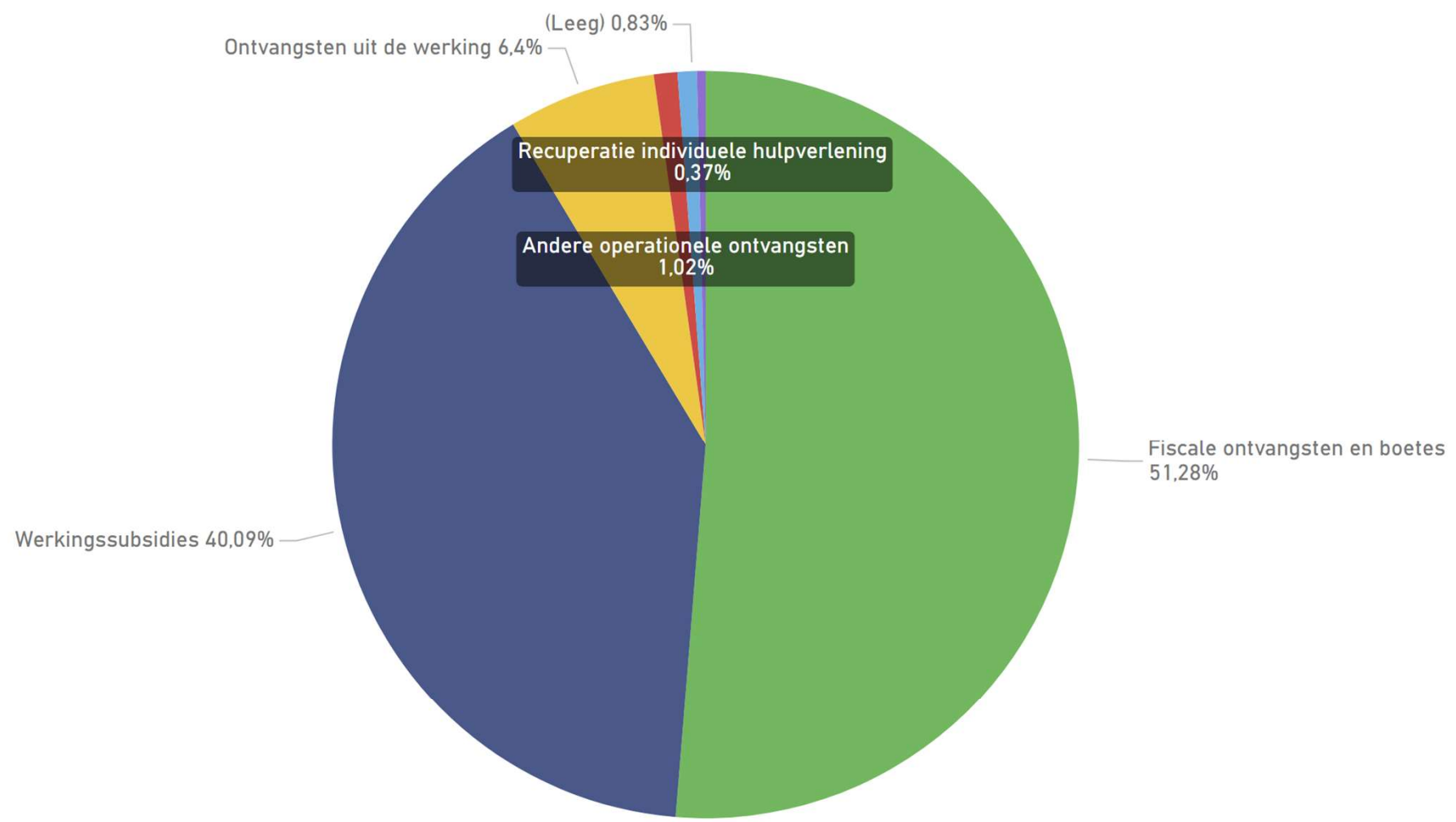


Evolutie exploitatieontvangsten

BR ontvangst eif-type ● Exploitatie



Opm (2020): Toelage OCMW wordt niet meer geregistreerd als budgettaire ontvangst! -> Gevolg daling v.d. ontvangsten in 2020 met -3,65%. Normaal stijging ontvangsten met 1,77%



Evolutie werkingsontvangsten



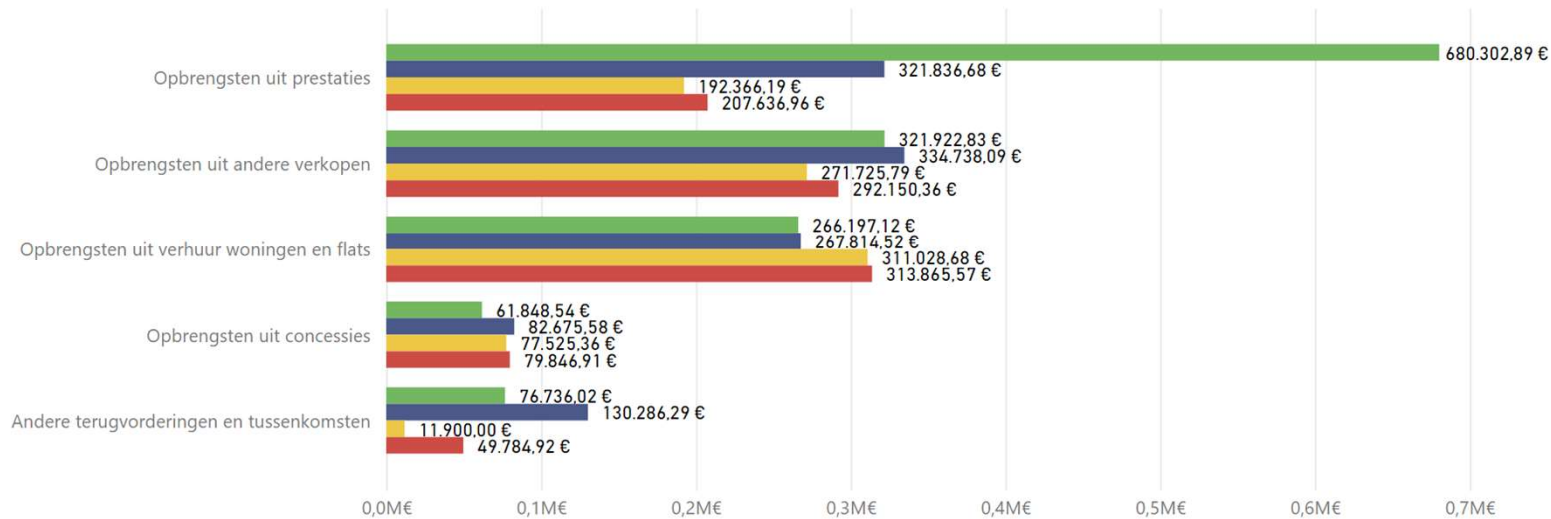
budgettaire entiteit code

□ GEMEENTE

□ OCMW

Overzicht werkingsontvangsten 2023

boekjaar ● 2020 ● 2021 ● 2022 ● 2023



Opm:

1) Opbrengsten uit prestaties dalen in 2021 met -51,14% wegens schrapping saneringsbijdrage. (nog 123 000 euro voor 2021, vanaf 2022 nul)

2) Andere terugvorderingen en tussenkomsten: 2021: Een bedrag van 120 000 euro werd in 2021 ontvangen i.h.k. van het vaccinatiecentrum (terugvordering personeel en afrekening)

Evolutie fiscale ontvangsten (aanvullende/eigen belastingen)

BR ontvangst niveau 4 code ● II.A.2.a. ● II.A.2.b.



Evolutie opc. onroerende voorheffing

+12,21%



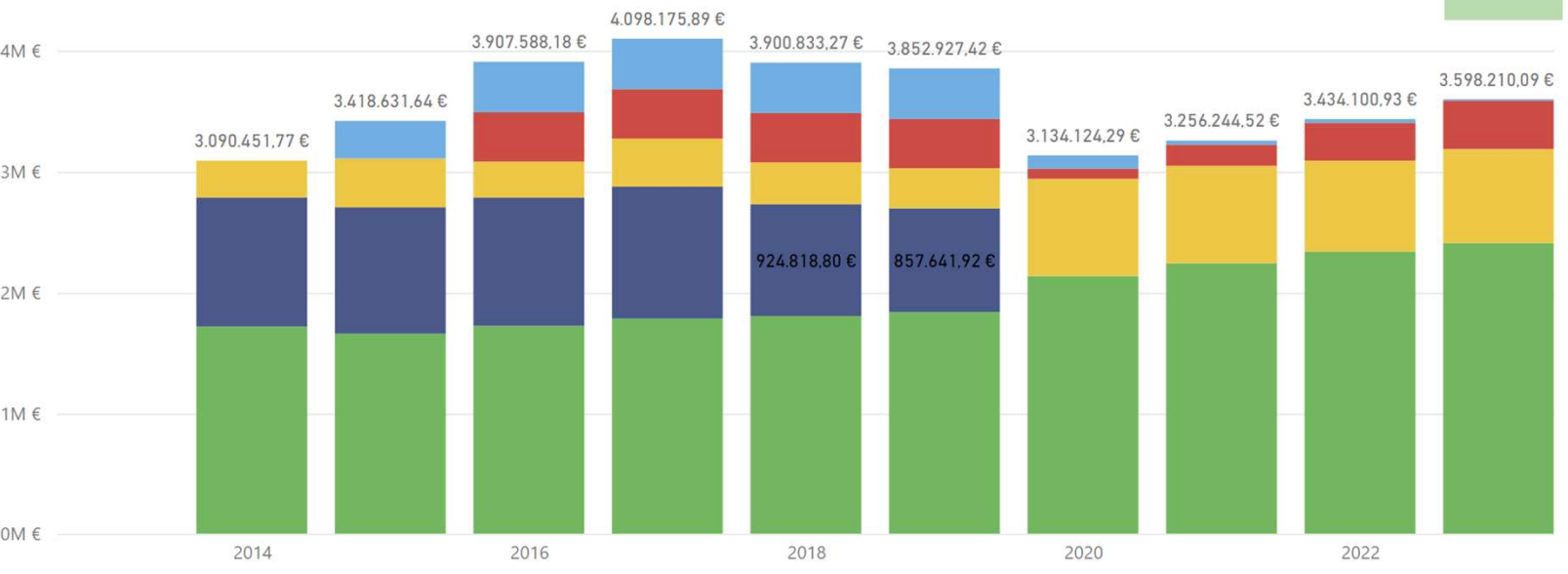
Evolutie aanvullende personenbelasting

+38,48%



Evolutie alg. werkingssubsidies

ARK rekeningnummer 4 ● 7400 ● 7401 ● 7402 ● 7403 ● 7404



+4,78%

budgettaire entiteit code
 □ GEMEENTE
 □ OCMW

boekjaar	vordering	ARK rekeningnummer 4	ARK volledige oms
2023	2.168.221,00 €	7400	Gemeentefonds - basisdotatie
2023	693.641,42 €	7402	Regularisatiepremie gesco's
2023	282.141,00 €	7403	Financiering open ruimte
2023	130.833,09 €	7400	Aanvullende dotatie (sectorale subsidies)
2023	110.104,17 €	7400	Aanvullende dotatie (compensatie afschaffing Eliataks)
2023	74.082,84 €	7403	Andere algemene werkingssubsidies - Septemberverklaring
2023	48.276,58 €	7402	Compensatie energiezuinige woningen
2023	43.718,30 €	7403	Andere algemene werkingssubsidies
2023	24.325,50 €	7402	Responsabiliseringsbijdrage
2023	11.926,92 €	7404	Andere algemene werkingssubsidies
2023	8.949,47 €	7402	APB - toekenning vanuit het Groothertogdom Luxemburg
2023	1.989,80 €	7402	Compensatie verlaagd tarief sociale verhuurkantoren
2023	0,00 €	7400	Septemberverklaring 2022
2023	0,00 €	7402	Regularisatiepremie gesco's - weerwerk
2023	0,00 €	7404	Overige algemene werkingssubsidies
Totaal	3.598.210,09 €		

Opm: De alg. werkingssubsidies dalen met 18,6% in 2020 wegens wegvallen OCMW toelage alsook wegens een verschuiving van de alg. naar de spec. werkingssubsidies (zie OCMW)
 Noodfonds voor cultuur, jeugd, sport en media: éénmalig in 2020: 93 993,56 euro;

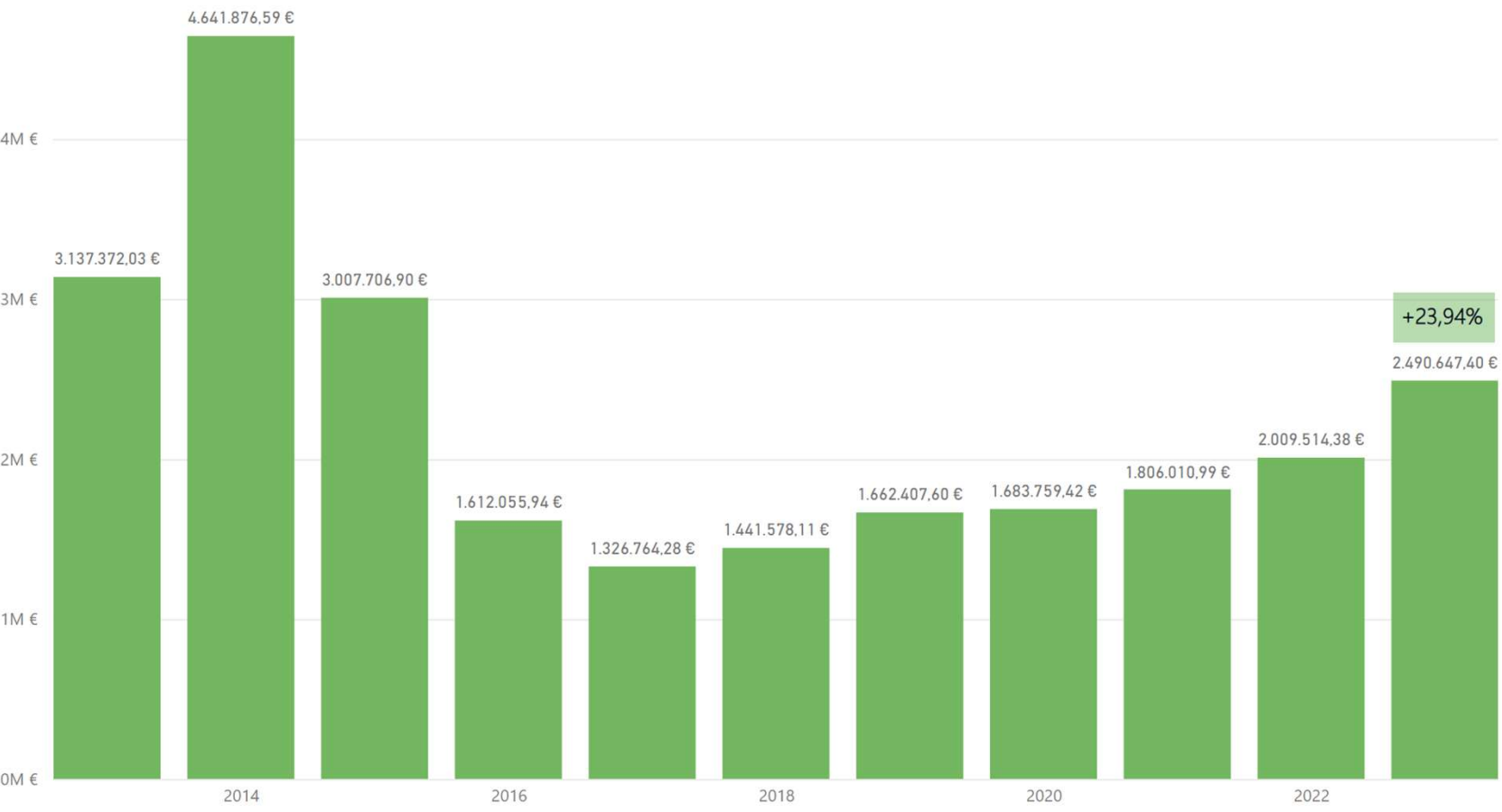
In 2023 treedt er een stijging op van 4,78% te wijten aan:
 Gemeentefonds: +71 300 euro;
 Open ruimte fonds: +12 755 euro;
 Septemberverklaring: 74 082,84 euro (nieuw)
 Comp. energ. zuinige woningen: +16 278,85 euro
 VIA 6 akkoord (G): -27 608,86 euro (zie specifieke werkingssubs.)
 Responsabiliseringsbijdrage (O): 9 183,50 euro
 Energiecellen (O): + 9 146,75 euro

Evolutie spec. werkingssubsidies gemeente

ARK niveau 4 oms ● Specifieke werkingssubsidies

budgettaire entiteit code

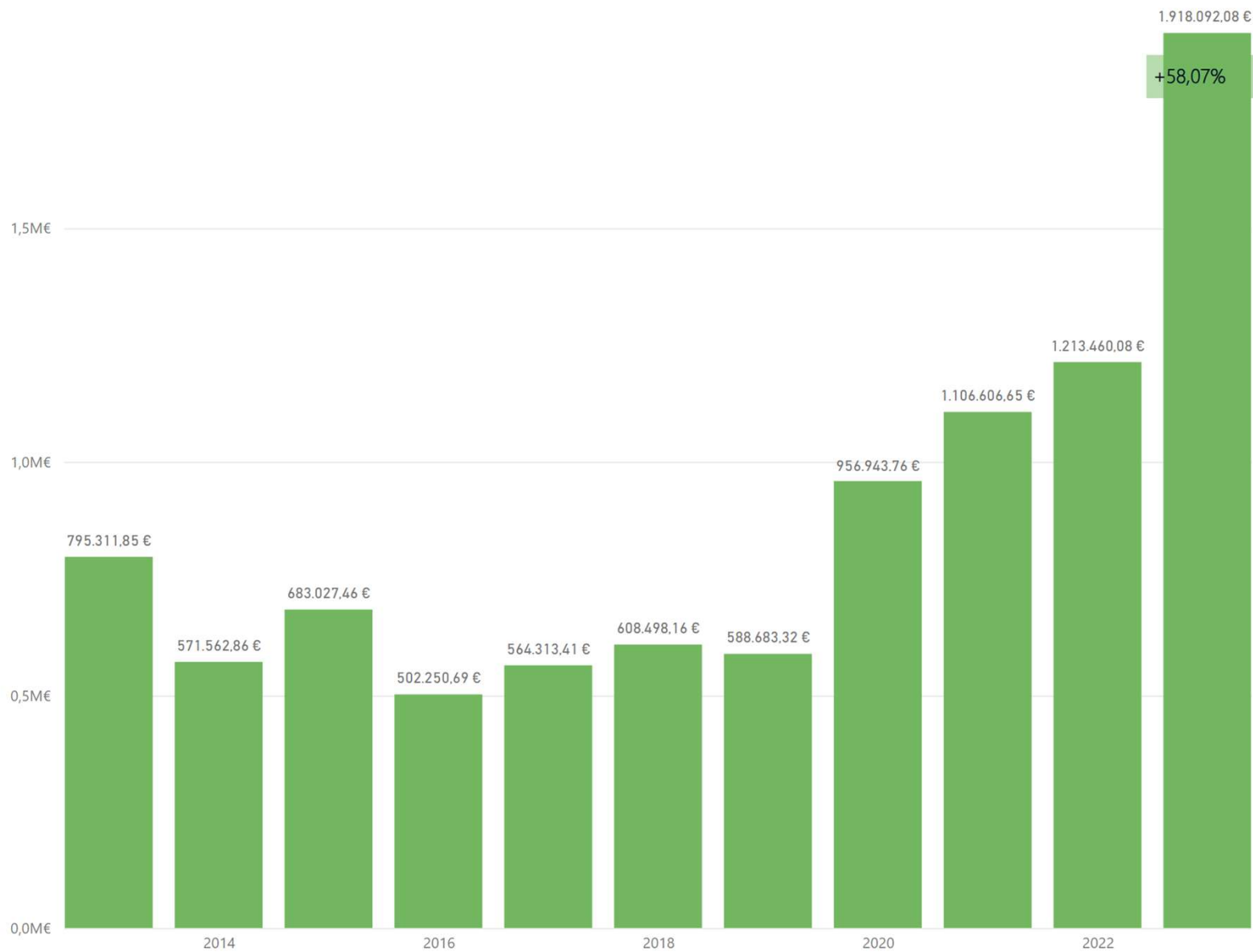
- GEMEENTE
- OCMW



De specifieke werkingssubsidies **gemeente** stijgen in 2023 met 23,94% o.m. door:

- Bijdragen hogere overheid bezoldiging ond. personeel: +141 501 euro;
- Project GzG: +316 939 euro;
- VIA middelen: 15 298 euro;
- Gedeeltelijke vrijstelling BV: + 16 755 euro;
- LEKP subsidies: +13 725 euro;
- ESF werkplekcleren 80% (zie projectovereenkomst): +5 917,47 euro
- Zomerscholen: + 16 832 euro
- Tijdelijke opvangplaatsen Oekraïners: -9 242,10
- Mina Subsidie - doelgroepwerknemers: -11 744,25 euro;
- Sociale maribel: -21 736 euro;

Evolutie spec. werkingssubsidies OCMW



budgettaire entiteit c...

□ GEMEENTE

■ OCMW

Opm: 2020: Verschuiving vanuit alg. werkingssubs
 IBO: +147 271 euro;
 TZK: +35 150,70 euro.
 Sociale maribel: +130 567 euro (voorheen in - van de uitgaven)
 Covid subs: + 98 262,14 euro

De specifieke werkingssubsidies **OCMW** stijgen in 2023 met 58,07% o.m. door:
 Sociale dienst: Ontvangsten i.h.k. van RMI wet en Wet van 2 april 1965: + 696 027 euro;
 Sociale maribel: +18 323 euro
 IBO (K&G): +35 837 euro
 Gezinshulp: -21 693 euro
 Toelagen PODMI LOI: - 4 657 euro
 VIA middelen: -21 984 euro

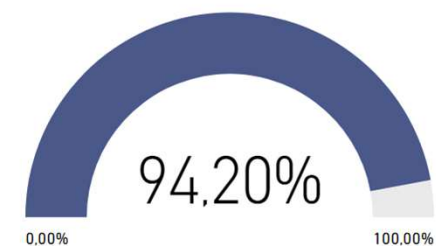
Exploitatie uitgaven 2023

BR uitgave hoofdstuknu mmer	transactie krediet	totaal geboekt	krediet na aanrekening / vordering	% geboekt (vs transactie)
I.A.1.	4.864.791,31 €	3.921.671,77 €	943.119,54 €	80,61%
I.A.2.a.	320.988,30 €	352.500,06 €	-31.511,76 €	109,82%
I.A.2.b.	1.443.623,08 €	1.385.004,96 €	58.618,12 €	95,94%
I.A.2.c.	4.538.386,05 €	4.362.853,06 €	175.532,99 €	96,13%
I.A.2.d.	94.286,15 €	107.592,02 €	-13.305,87 €	114,11%
I.A.2.e.	1.541.185,00 €	1.652.467,40 €	-111.282,40 €	107,22%
I.A.2.f.	370.428,74 €	333.760,20 €	36.668,54 €	90,10%
I.A.2.g.	111.313,66 €	102.417,92 €	8.895,74 €	92,01%
I.A.3.	1.254.700,00 €	1.287.176,60 €	-32.476,60 €	102,59%
I.A.4.	2.697.141,59 €	2.699.964,63 €	-2.823,04 €	100,10%
I.A.5.	45.152,30 €	61.394,96 €	-16.242,66 €	135,97%
I.B.1.	277.739,15 €	266.598,13 €	11.141,02 €	95,99%
I.B.2.	2.840,00 €	10.108,47 €	-7.268,47 €	355,93%
Totaal	17.562.575,33 €	16.543.510,18 €	1.019.065,15 €	94,20%

budgettaire entiteit co...

- GEMEENTE
- OCMW

% aanrekening



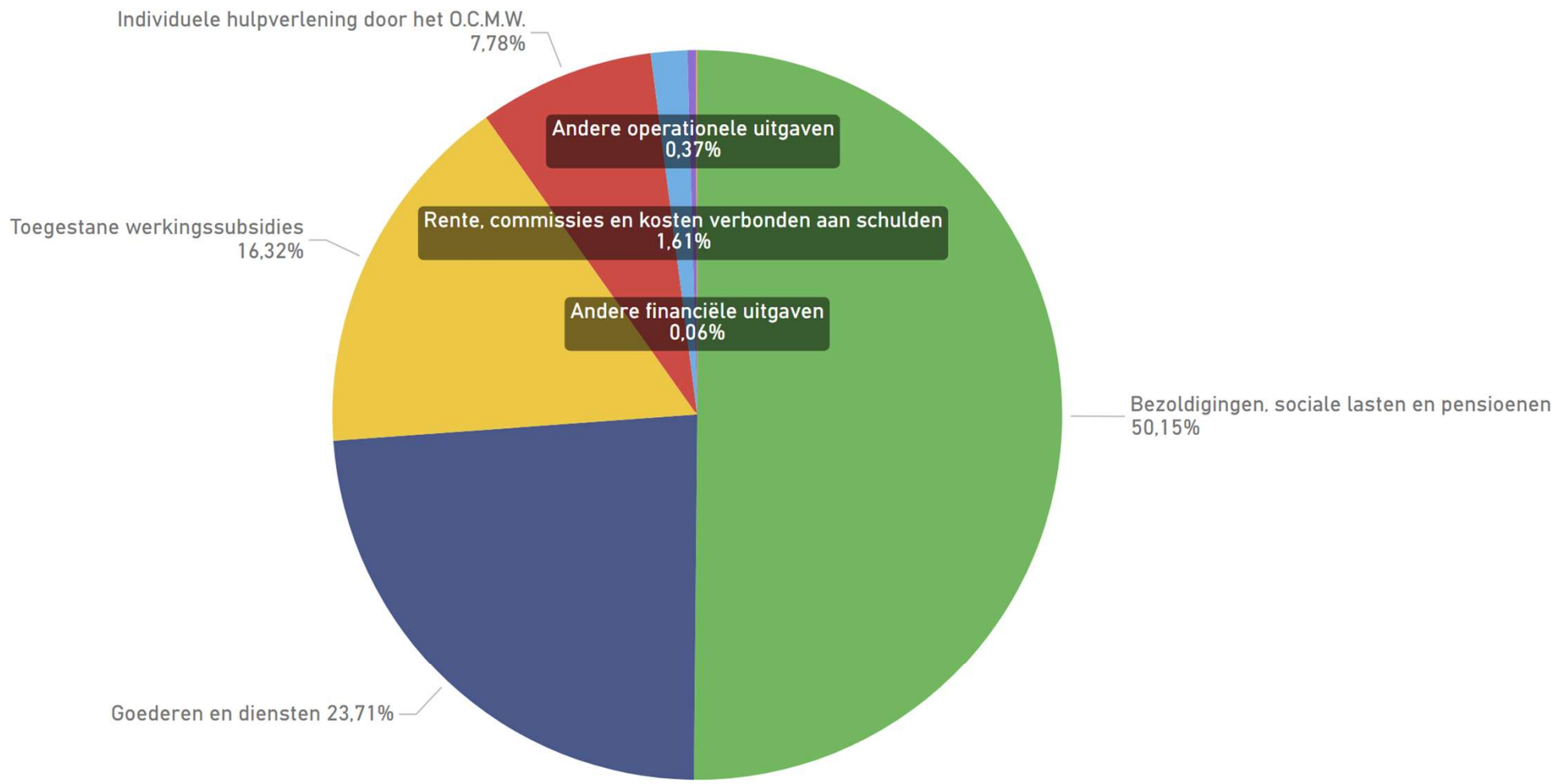
Evolutie exploitatie uitgaven

BR uitgave eif-type ● Exploitatie



Opm: Effectieve stijging 2019-2020 (excl. OCMW toelage) bedraagt 7,08%)

Stijging expl. uitgaven 2022-2023 = 7,86%



Evolutie werkingsuitgaven

BR uitgave niveau 3 code ● I.A.1.

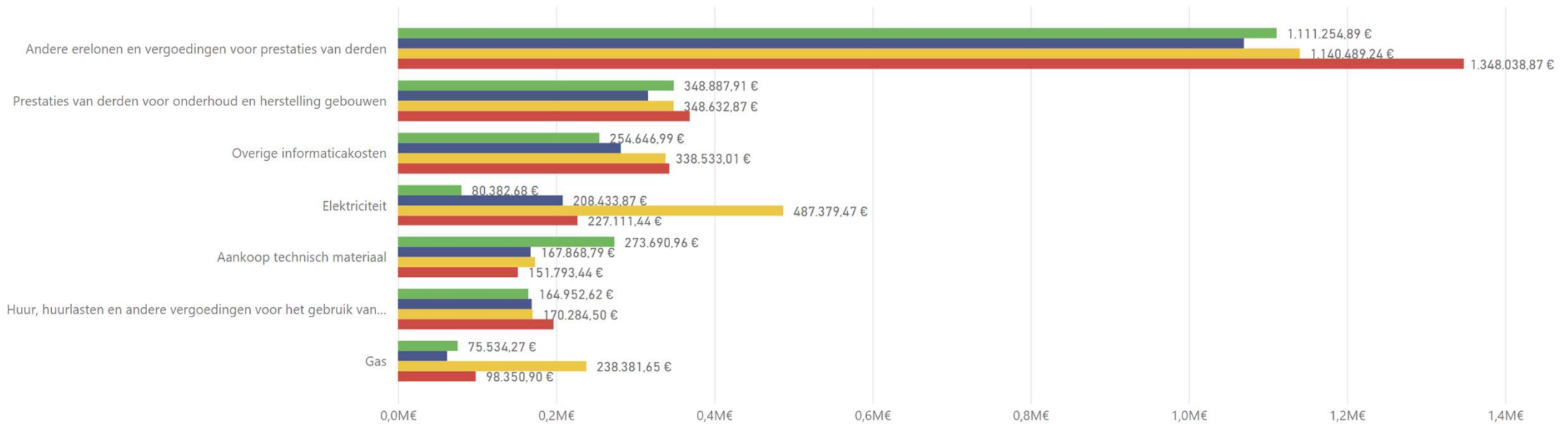


budgettaire entit...

- GEMEENTE
- OCMW

Evolutie werkingsuitgaven

boekjaar ● 2020 ● 2021 ● 2022 ● 2023



Evolutie bezoldigingen

BR uitgave niveau 3 code ● I.A.2.



budgettaire entiteit code

GEMEENTE

OCMW

Alles selecteren

(Leeg)

I.A.2.a.

I.A.2.b.

I.A.2.c.

I.A.2.d.

Bezoldigingen 2023

BR uitgave niveau 4 code	BR uitgave niveau 4 oms	uitgavekrediet	totaal geboekt	beschikbaar
I.A.2.a.	Politiek personeel	320.988,30 €	352.500,06 €	-31.511,76 €
I.A.2.b.	Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.443.623,08 €	1.385.004,96 €	58.618,12 €
I.A.2.c.	Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.538.386,05 €	4.362.853,06 €	175.532,99 €
I.A.2.d.	Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	94.286,15 €	107.592,02 €	-13.305,87 €
I.A.2.e.	Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.541.185,00 €	1.652.467,40 €	-111.282,40 €
I.A.2.f.	Andere personeelskosten	370.428,74 €	333.760,20 €	36.668,54 €
I.A.2.g.	Pensioenen	111.313,66 €	102.417,92 €	8.895,74 €
Totaal		8.420.210,98 €	8.296.595,62 €	123.615,36 €

Gemeente: totaal uitbetaalde VTE's:

2017: 50,4469

2018: 50,5701

2019: 48,3505

2020: 47,1164595

2021: 51,6202 (+4,50)

2022: 52,46 (+0,84)

2023: 54,77 (+2,31)

OCMW: totaal uitbetaalde VTE's:

2017: 32,3643

2018: 30,0873

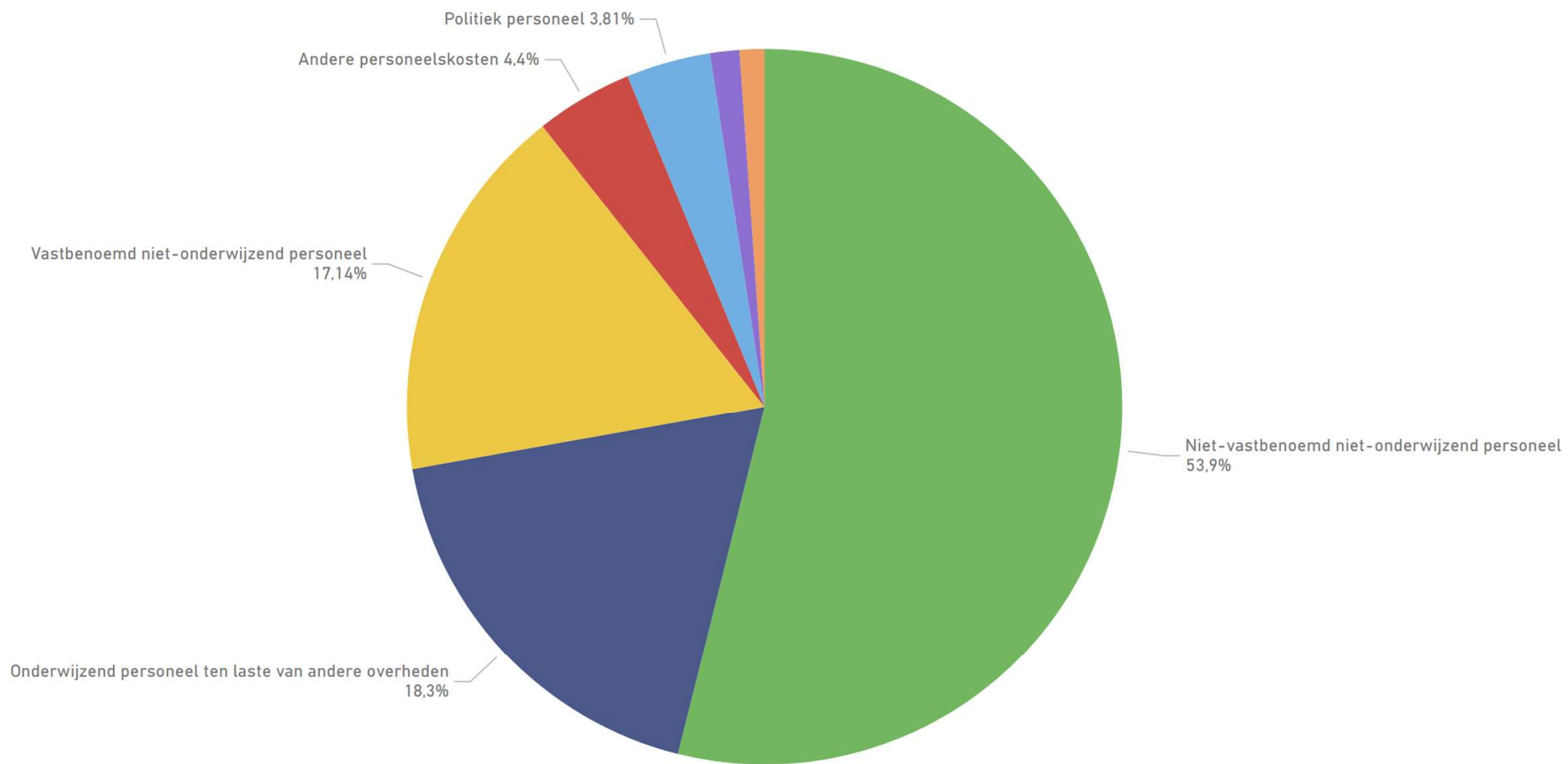
2019: 27,797

2020: 27,6536

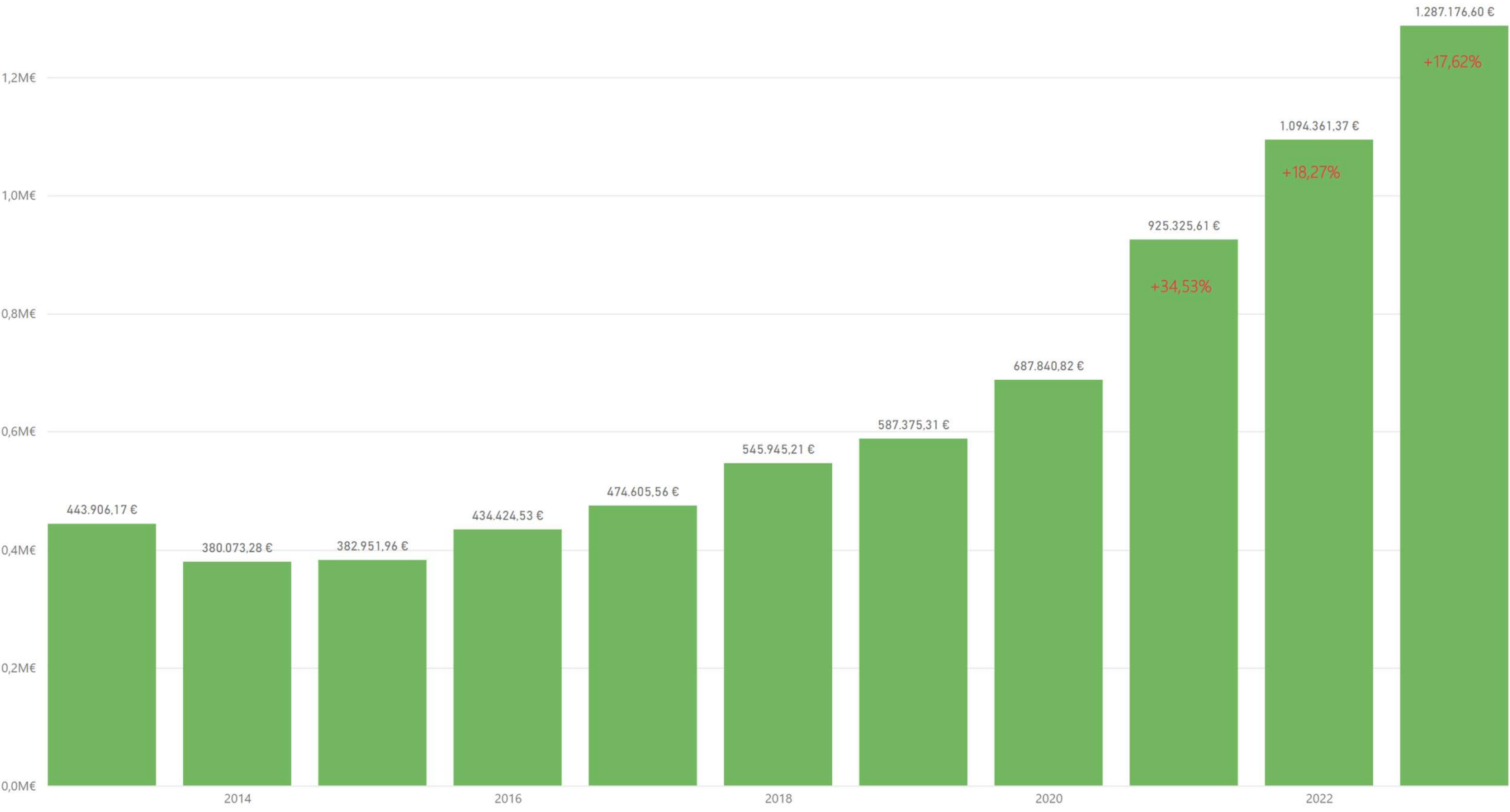
2021: 26,2202 (-1,43)

2022: 28,14 (+1,92)

2023: 27,00 (-1,14)



Evolutie individuele hulpverlening OCMW



Evolutie toegestane werkingssubsidies

BR uitgave niveau 3 code ● I.A.4.



budgettaire entiteit code

□ GEMEENTE

□ OCMW

BR uitgave niveau 2 code

2023

I.A.	2.699.964,63 €
Algemene werkingssubsidies	2.657.767,46 €
Andere specifieke werkingssubsidies	42.197,17 €
Totaal	2.699.964,63 €

Opm: Werkingssubsidies dalen in 2020 met 22% ingevolge het wegvallen van de toelage aan het OCMW (in 2019 857 642 euro).

Toelage aan het OCMW wordt vanaf BBC 2020 enkel verwerkt in de alg. boekhouding en is in de jaarrekening gebaseerd op het budgettair resultaat van het OCMW, nl. -1 069 372 euro.

In 2023 stijgen de toegestane werkingssubsidies met 14,15% ingevolge o.m.:

Toelage PZ Pajot : + 228 431 euro

Toelage HVZ: +91 566 euro

Toelage Woonwinkel: +10 134 euro

Toelage erediensten: + 37 478 euro

Subsidies RWG premies: +28 000 euro (afrekeningen 2021-2022)

Kiemkracht vzw: -35 697 euro

Noodplanambtenaar: - 7 018 euro

RSVK De Woonkoepel(O) -28 700 euro

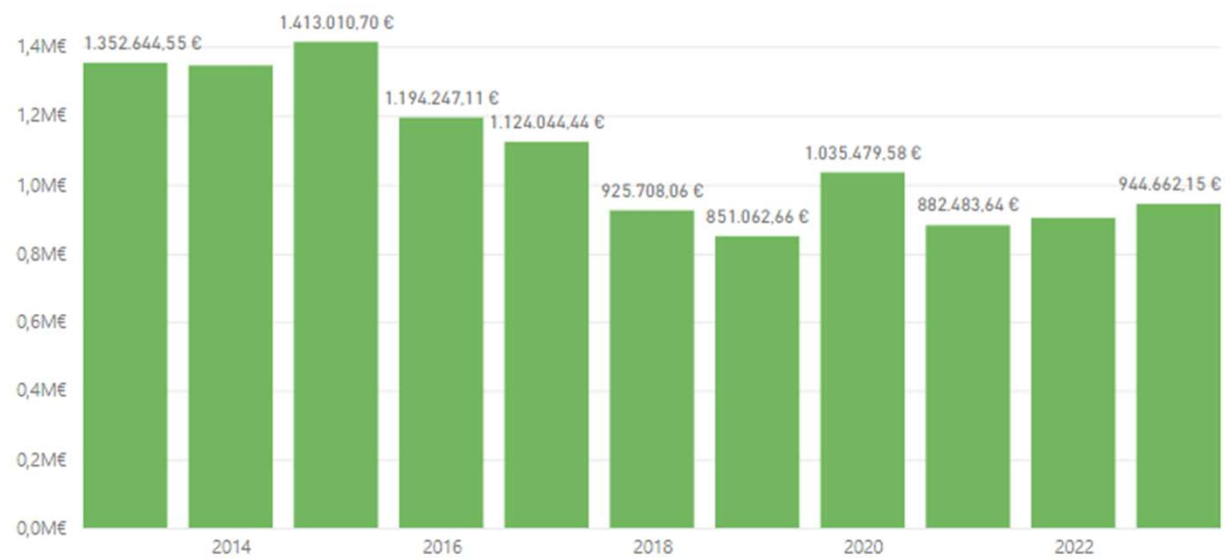
Evolutie financiële kosten



budgettaire entiteit code

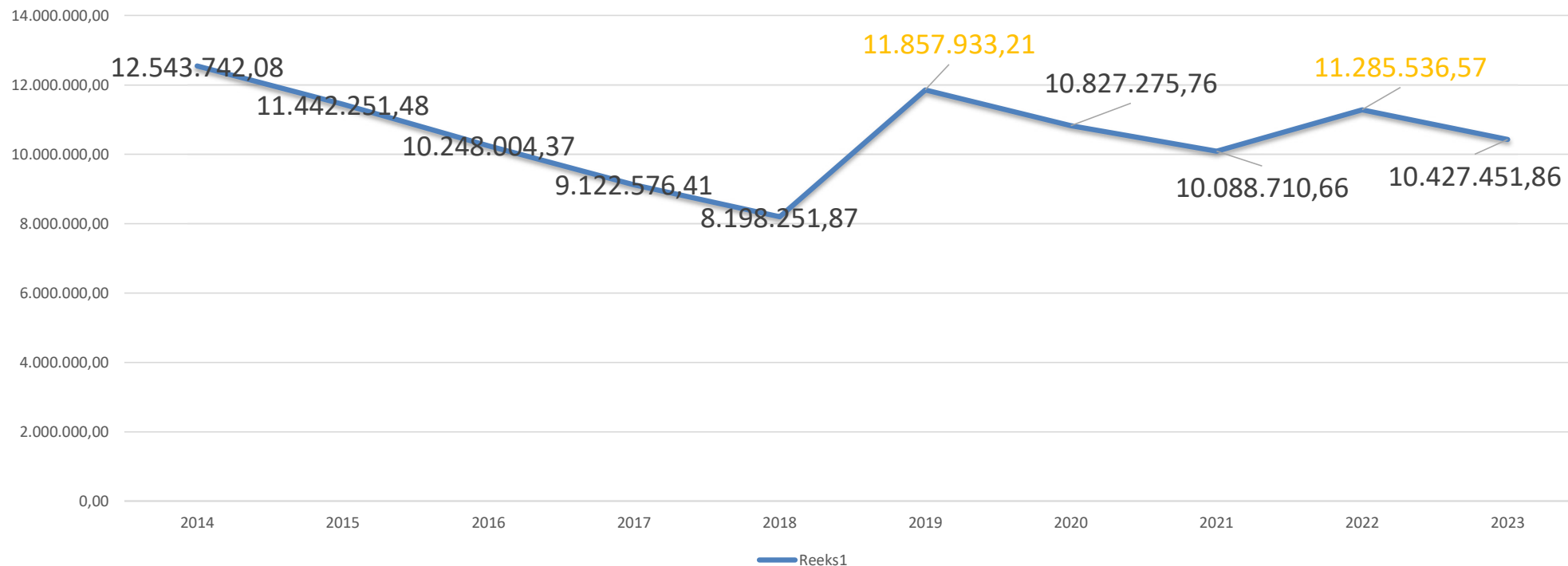
GEMEENTE

Evolutie aflossingen financiële schulden



Overzicht financiële schulden 31.12.2023

Financiële schulden op 31 december



Investeringsuitgaven

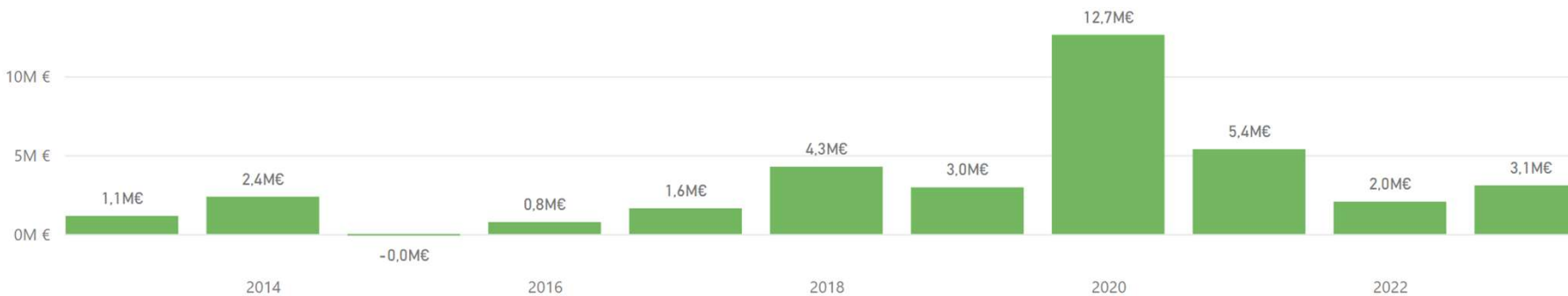
actieplan code	actieplan oms	ARK eif-type	uitgavekrediet	aanrekening
AP-4.5	We streven naar een maximale tevredenheid in onze dienstverlening	Investering	32.971,29 €	32.533,15 €
AP-4.4	We zijn een efficiënt en effectief bestuur	Investering	364,91 €	364,91 €
AP-4.3	We nemen de nodige maatregelen om de veiligheid en het veiligheidsgevoel te verhogen	Investering	35.955,59 €	10.955,59 €
AP-4.2	We communiceren helder en accuraat binnen en buiten de organisatie	Investering	0,00 €	0,00 €
AP-4.1	We zorgen voor een gezond financieel beleid	Investering	0,00 €	0,00 €
AP-3.6	We zorgen voor schoon land	Investering	38.974,42 €	38.974,42 €
AP-3.5	We zorgen voor schoon water	Investering	582.400,50 €	581.036,80 €
AP-3.4	We zorgen voor het behoud van open ruimte en biodiversiteit	Investering	6.134,23 €	6.134,23 €
AP-3.3	We nemen maatregelen om te evolueren naar een klimaatneutrale gemeente	Investering	128.692,23 €	109.539,75 €
AP-3.1	We geven in ons mobiliteitsplan de nodige aandacht aan de zwakke weggebruiker	Investering	27.105,00 €	20.255,40 €
AP-2.6	We realiseren een woonbeleid dat voor elke Lennikenaar een thuis voorziet	Investering	375,00 €	93,75 €
AP-2.5	We voorzien de nodige openbare werken	Investering	147.816,47 €	147.816,47 €
AP-2.4	We zorgen ervoor dat burgers graag in Lennik hun vrije tijd doorbrengen (recreatie)	Investering	153.203,50 €	146.909,47 €
AP-2.3	We zetten de troeven van Lennik als centrumgemeente extra in de verf	Investering	6.455,63 €	1.455,63 €
AP-2.2	We stimuleren de handelskern en versterken de lokale economie	Investering	42.464,00 €	42.437,47 €
AP-2.1	We richten ons op een kwalitatief en duurzaam ruimtelijk beleid	Investering	1.817.749,25 €	1.815.809,25 €
AP-1.3	We voeren een flankerend onderwijsbeleid	Investering	9.310,85 €	1.345,40 €
AP-1.1	We zorgen ervoor dat iedereen zich verbonden voelt om de sociale cohesie te versterken	Investering	29.008,87 €	28.391,77 €
Totaal			3.058.981,74 €	2.984.053,46 €

% aanrekening



aanrekening per boekjaar en ARK eif-type

ARK eif-type ● Investering



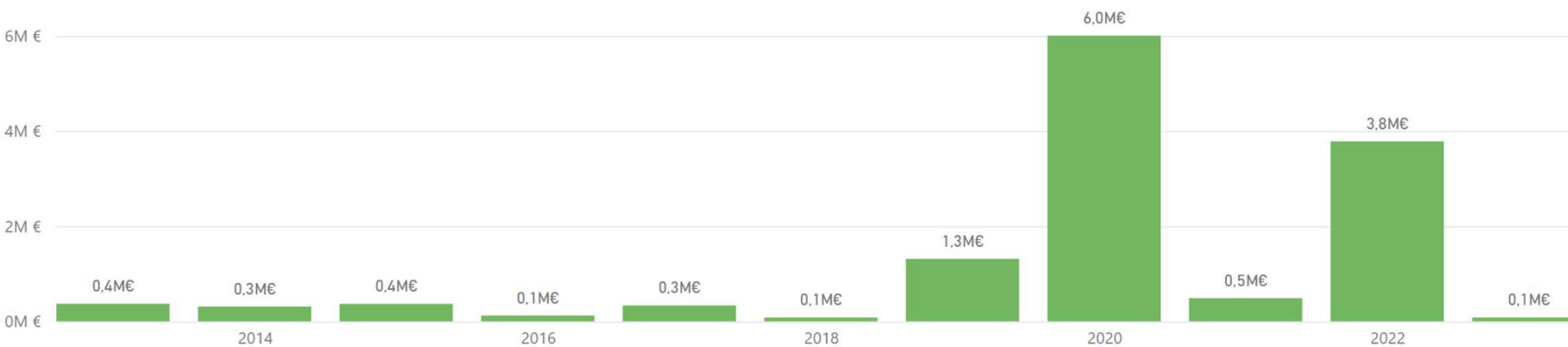
Investeringsontvangsten

actieplan code	actieplan oms	ontvangstkrediet	vordering	ARK eif-type
AP-1.1	We zorgen ervoor dat iedereen zich verbonden voelt om de sociale cohesie te versterken	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-1.3	We voeren een flankerend onderwijsbeleid	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-2.1	We richten ons op een kwalitatief en duurzaam ruimtelijk beleid	30.798,33 €	30.798,33 €	Investering
AP-2.2	We stimuleren de handelskern en versterken de lokale economie	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-2.3	We zetten de troeven van Lennik als centrumgemeente extra in de verf	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-2.4	We zorgen ervoor dat burgers graag in Lennik hun vrije tijd doorbrengen (recreatie)	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-2.5	We voorzien de nodige openbare werken	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-2.6	We realiseren een woonbeleid dat voor elke Lennikenaar een thuis voorziet	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-3.1	We geven in ons mobiliteitsplan de nodige aandacht aan de zwakke weggebruiker	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-3.3	We nemen maatregelen om te evolueren naar een klimaatneutrale gemeente	31.921,00 €	31.920,70 €	Investering
AP-3.4	We zorgen voor het behoud van open ruimte en biodiversiteit	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-3.5	We zorgen voor schoon water	261.224,00 €	0,00 €	Investering
AP-3.6	We zorgen voor schoon land	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-4.1	We zorgen voor een gezond financieel beleid	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-4.2	We communiceren helder en accuraat binnen en buiten de organisatie	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-4.3	We nemen de nodige maatregelen om de veiligheid en het veiligheidsgevoel te verhogen	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-4.4	We zijn een efficiënt en effectief bestuur	0,00 €	0,00 €	Investering
AP-4.5	We streven naar een maximale tevredenheid in onze dienstverlening	0,00 €	0,00 €	Investering
Totaal		323.943,33 €	62.719,03 €	

% vordering

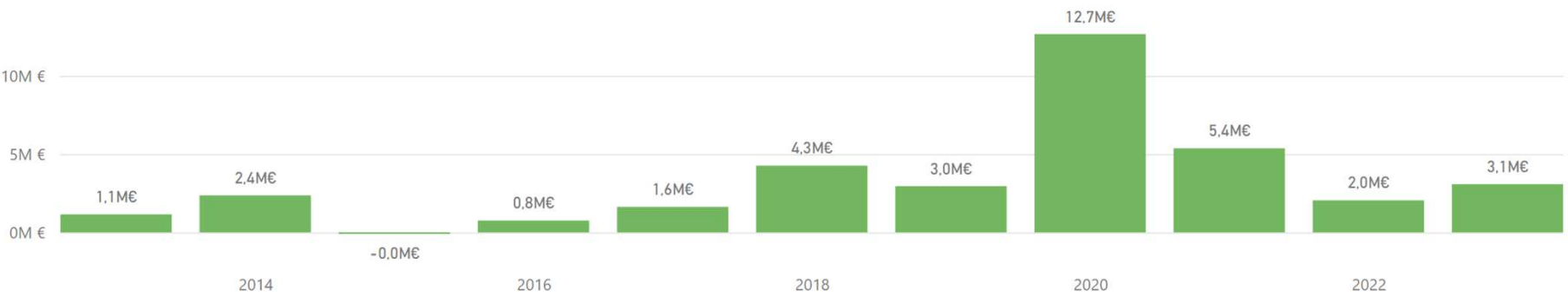


ARK eif-type ● Investering



Investerings - aanrekening per boekjaar

ARK eif-type ● Investerings



Investerings - vordering per boekjaar

ARK eif-type ● Investerings

