

Voorstel budget 2019

Gemeenteraad 19/12/2018



INHOUDSTAFEL

BUDGET 2019

Omschrijving	Pagina
1. Doelstellingennota	
a. Doelstellingennota	1 - 10
b. Doelstellingenbudget (schema B1)	11
c. Vergelijking tussen meerjarenplan 2014 – 2019 en budget 2019: resultaat op kasbasis en autofinancieringsmarge	12
d. Lijst met opdrachten gedelegeerd naar college van burgemeester en schepenen	12
e. Daden van beschikking	12
f. Lijst met nominaal toegekende subsidies	12
2. Financiële nota	
a. Exploitatiebudget	15
b. Investeringsbudget	16
c. Liquiditeitenbudget	17
3. Toelichting	
a. Toelichting exploitatiebudget	19
b. Toelichting investeringsbudget	21
c. Evolutie liquiditeitenbudget	25
d. Overzicht van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld	26
e. Toelichting m.b.t. de schema's	29

Doelstellingennota

Prioritair beleid

Strategische doelstelling: SD 1 : Elke inwoner, lokale groepering en externe partner ervaart gemeente Berlare als een klantgerichte, efficiënte en betrouwbare partner.

Gemeente Berlare wil een hedendaags en kwaliteitsvol overheidsbedrijf zijn. Performant, transparant, klantgericht en efficiënt. Met een focus op de kerntaken, met een hoog gebruikersgemak voor ogen, maar evenzeer met een hart voor het menselijk kapitaal, het lokale middenveld en de breed maatschappelijke context. Betrouwbaar voor inwoners, alle mogelijke partners, verkozenen en personeel.

Budgetten SD 1

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	24.068,80	0,00	-24.068,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling OD 1.1: Elke inwoner krijgt van gemeente Berlare een correct en klantgericht antwoord op elke vraag, binnen een redelijke termijn.

De dienstverlening van gemeente Berlare is goed (cf. rapportering externe doorlichting voorjaar 2013). Maar organisatorisch-structureel kan het veel beter. Gemeente Berlare wil met anders samengestelde teams en takenpakketten, een volwaardig en professioneel middenkader en management, zorg voor opleiding en begeleiding van medewerkers en een ondersteunend communicatiebeleid garanties bieden voor een correct, klantgericht antwoord op elke vraag, binnen een redelijke termijn.

Budgetten OD 1.1

	Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten		
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	24.068,80	0,00	-24.068,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 1.1.1: Implementeren nieuw uitgetekende organisatiestructuur

Als gevolg van een externe doorlichting is een nieuwe organisatiestructuur en –cultuur uitgetekend en goedgekeurd. Die gaan we de komende jaren ontrollen en invoeren, met het oog op een kwalitatieve dienstverlening.

Budgetten 1.1.1									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	
2019	2.018,80	0,00	-2.018,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
1.1.1.2: Vrijetijdsdienst opstarten en kwalitatief verder uitwerken	0,00	0,00
1.1.1.3: Dienst citymarketing opstarten en kwalitatief verder uitwerken	0,00	0,00
1.1.1.4: Front- en backoffice verder uitwerken bij dienst vergunningen en dienst bevolking/burgerlijke stand	0,00	0,00
1.1.1.5: Snelloket verder uitwerken	0,00	0,00
1.1.1.6: Technische dienst reorganiseren	0,00	0,00
1.1.1.7: Management professionaliseren (Exploitatie)	2.018,80	0,00
Detail 1.1.1.7: Management professionaliseren (6141002/011000/1.1.1/1.1.1.7)	2.018,80	0,00
1.1.1.8: Uitgetekende verbetertrajecten na doorlichting realiseren	0,00	0,00
1.1.1.9: Uitvoeren informatieveiligheidsplan	0,00	0,00

Actieplan 1.1.2: Begeleiden medewerkers

We willen werk maken van een goede coaching van alle medewerkers. Ze hebben nood aan / recht op duidelijkheid rond persoonlijke verwachtingen, taakgerelateerde informatie en organisatiebrede evoluties. Dit moet leiden tot meer motivatie, competentie en betrokkenheid, waar ook de inwoners en onze partners de vruchten van plukken.

Budgetten 1.1.2									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	
2019	22.050,00	0,00	-22.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
1.1.2.2: Jaarlijks budget voor opleidingen voorzien (Exploitatie)	22.050,00	0,00
Detail 1.1.2.2: Jaarlijks budget voor opleidingen voorzien (6150010/011200/1.1.2/1.1.2.2)	22.050,00	0,00
1.1.2.4: Gestructureerd overleg bewaken	0,00	0,00
1.1.2.5: De beleidsplanning en de opvolging ervan integreren in de gemeentelijke werking	0,00	0,00

Actieplan 1.1.4: Bijstellen externe communicatiemix richting converserende overheid

Een converserende overheid gebruikt (vooral) sociale media om de 'klant' centraal te stellen. Ze praat niet over, maar met haar 'klant'. Die visie impliceert dat het management sociale media integreert in de globale strategie en dat het moet loskomen van de idee dat de communicatiedienst de enige communicatielijn naar de buitenwereld is. We beseffen dat we hier een lange, boeiende weg af te leggen hebben.

Budgetten 1.1.4									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
1.1.4.1: Beleidsnota opstellen	0,00	0,00
1.1.4.2: Social mediabeleid uitwerken	0,00	0,00
1.1.4.3: Middelen herverdelen om gericht te communiceren	0,00	0,00

Actieplan 1.1.5: Investeren in ondersteunende telecommunicatie en software

We investeren niet enkel in menselijk kapitaal. Om de efficiëntie te verhogen maken we ook middelen vrij om het personeel te omringen met goeie software- en telecommunicatieinstrumenten.

Budgetten 1.1.5									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
1.1.5.4: Efficiëntie verhogen door aanwezige software maximaal te benutten	0,00	0,00
1.1.5.5: Efficiëntie verhogen door aankoop weloordachte nieuwe softwarepakketten	0,00	0,00
1.1.5.6: GIS-mogelijkheden uitbreiden	0,00	0,00

Strategische doelstelling: SD 2 : Ondernemers en inwoners (her)ontdekken het (toeristisch-economisch) potentieel van Berlare in de slipstream van een kwalitatief recreatie- en ondernemersbeleid.

Gemeente Berlare wil haar toeristisch en economisch potentieel ten volle benutten met een kwalitatief recreatie- en ondernemersbeleid als hefboom. Daartoe richt ze een dienst citymarketing op, gehuisvest in het infokantoor aan het Donkmeer, het toeristisch hart van de gemeente. Met een team van vijf personen, krijgt de dienst de slagkracht die ze verdient en nodig heeft om bezoekers te informeren en verrassen, ondernemers te begeleiden, de organisatie van lokale evenementen te centraliseren, regionale initiatieven te ontwikkelen en een coördinerende en stimulerende rol op te nemen met alle stakeholders.

Budgetten SD 2									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	
2019	202.004,93	60.000,00	-142.004,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling OD 2.4: Gemeente Berlare herpositioneert haar toeristisch-recreatieve aantrekkingskracht en versterkt het aanbod voor verschillende doelgroepen.

Als toeristische trekpleister 'vanouds' blijft gemeente Berlare permanent aandacht hebben voor het onderhouden van haar toeristische producten. Maar omdat de context en de verwachte belevingswaarde van de toeristische consument sterk zijn gewijzigd, wil gemeente Berlare ook nieuwe producten ontwikkelen. Het is de opdracht van de nieuwe dienst citymarketing de toeristische troeven te actualiseren, verder uit te bouwen en te promoten.

Budgetten OD 2.4									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	202.004,93	60.000,00	-142.004,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 2.4.2: Bijstellen beleidsplan toerisme

We willen de aanzet tot een beleidsplan verder uitwerken tot een echt beleids- en werkinstrument, vanuit een duidelijke visie en met concrete doelstellingen

Budgetten 2.4.2									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
2.4.2.1: Beleidsplan toerisme bijstellen	0,00	0,00
2.4.2.2: Plan laten adviseren door adviesraden als Galem en cultuurraad	0,00	0,00
2.4.2.3: Beleidsplan toerisme goedkeuren	0,00	0,00

Actieplan 2.4.3: Actualiseren en promoten aanbod voor (scholen)groepen

We willen verder inzetten op boeiende, afwisselende arrangementen voor (scholen)groepen en zetten die op een doeltreffende manier in de markt.

Budgetten 2.4.3									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
2.4.3.1: Eigen aanbod en dat van derden inventariseren	0,00	0,00
2.4.3.2: Arrangementen verder uitwerken in samenwerking met partners	0,00	0,00
2.4.3.3: Communicatie in print, online en op events/beurzen professionaliseren (Exploitatie)	3.000,00	0,00
Detail 2.4.3.3: Communicatie in print, online en op events/beurzen professionaliseren (6143007/052000/2.4.3/2.4.3.3)	3.000,00	0,00

Actieplan 2.4.4: Uitwerken van jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling

Naast het permanente toeristische aanbod willen we onze regionale uitstraling versterken met minstens vijf tijdelijke evenementen.

Budgetten 2.4.4									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	199.004,93	60.000,00	-139.004,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (Exploitatie)	199.004,93	60.000,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6131006/052900/2.4.4/2.4.4.2)	66.640,00	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6143001/070901/2.4.4/2.4.4.2)	147,00	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6150003/052900/2.4.4/2.4.4.2)	8.973,93	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6143007/070901/2.4.4/2.4.4.2)	245,00	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6120999/052900/2.4.4/2.4.4.2)	100,00	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6143007/052000/2.4.4/2.4.4.2)	17.500,00	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6139999/052900/2.4.4/2.4.4.2)	3.430,00	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6159999/070901/2.4.4/2.4.4.2)	1.764,00	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6159999/052900/2.4.4/2.4.4.2)	93.100,00	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6131005/070901/2.4.4/2.4.4.2)	105,00	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (6131005/052900/2.4.4/2.4.4.2)	7.000,00	0,00
Detail 2.4.4.2: Jaarlijks minstens vijf eigen activiteiten met regionale uitstraling uitwerken (7010003/052900/2.4.4/2.4.4.2)	0,00	60.000,00

Actieplan 2.4.5: Toeleiden naar Berlare als 'groen knooppunt' [zie OD 5.2]

Strategische doelstelling: SD 3 : Inwoners blijven Berlare ervaren als een warme, veilige en leefbare plek om te wonen en te leven.

Strategische doelstelling: SD 4 : Een divers en kwalitatief (gemeentelijk) vrijetijdsbeleid draagt bij tot sociale, geïnformeerde en gezonde inwoners.

Strategische doelstelling: SD 5 : Inwoners en bezoekers beleven een propere en groene omgeving door natuurbehoud en natuurbeleving te verzoenen.

Gemeente Berlare zet in op een propere en groene omgeving. Omdat dat aangenaam is voor de inwoners. Maar ook omdat dat de aantrekkelijkheid van Berlare als groene long accentueert en zo mee kansen creëert om een regionale rol te gaan spelen als poort naar natuurbehoud en natuurbeleving.

Budgetten SD 5									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	
2019	11.278,00	0,00	-11.278,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling OD 5.2: Gemeente Berlare profileert zich verder als een groen knooppunt.

Gemeente Berlare werkt actief mee aan een verbetering van natuur en landschap in de ruime omgeving, om te komen tot één regionaal bekend natuurgebied. Het Donkgebied, als zogenaamd hoogdynamisch toeristisch knooppunt, wordt geprofileerd als poort tot deze natuur.

Budgetten OD 5.2									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	11.278,00	0,00	-11.278,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 5.2.1: Actief meewerken aan projecten van hogere overheden

Er zit heel wat in de pijlprijs om het Donkgebied op te tillen als gebied voor natuurbescherming en -beleving. We zien het als een kans om al die verschillende projecten met al die verschillende actoren op elkaar af te stemmen en de belangen van gemeente Berlare hierin goed te verdedigen.

Budgetten 5.2.1									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	7.278,00	0,00	-7.278,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
5.2.1.1: Proactief meewerken aan opportuniteiten als Natuurinrichtingsproject Donkmeer, Life-project en landinrichting (Exploitatie)	7.278,00	0,00
5.2.1.1: Proactief meewerken aan opportuniteiten als Natuurinrichtingsproject Donkmeer, Life-project en landinrichting (Investerings)	150.000,00	0,00
Detail 5.2.1.1: Proactief meewerken aan opportuniteiten als Natuurinrichtingsproject Donkmeer, Life-project en landinrichting (6494000/034000/5.2.1/5.2.1.1)	7.278,00	0,00
Detail 5.2.1.1: Proactief meewerken aan opportuniteiten als Natuurinrichtingsproject Donkmeer, Life-project en landinrichting (2220000/034000/NIP/5.2.1/5.2.1.1)	150.000,00	0,00
5.2.1.2: Actief samenbrengen van diverse actoren op het werkveld (ANB, VLM, RLSD, polderbesturen, Aquafin, natuurverenigingen, ...)	0,00	0,00
5.2.1.3: Een attractief gebied met educatieve waarde nastreven	0,00	0,00

Actieplan 5.2.2: Uitbouwen communicatie groen knooppunt

Om de identiteit van het Donkgebied in de markt te zetten, gaan we op zoek naar een sterke merknaam en bijhorend logo. Omdat er zoveel actoren in het gebied actief zijn, is er geen eenheid in huisstijl. Wij menen dat er nood is aan uniformiteit. Want één goed uitgewerkte huisstijl zorgt meteen voor een betere herkenbaarheid en logica voor het hele gebied.

Budgetten 5.2.2									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
5.2.2.1: Merk voor Donkgebied lanceren (Exploitatie)	4.000,00	0,00
Detail 5.2.2.1: Merk voor Donkgebied lanceren (6143007/052000/5.2.2/5.2.2.1)	4.000,00	0,00
5.2.2.2: Huisstijl voor Donkgebied creëren en implementeren	0,00	0,00

Actieplan 5.2.3: Uitbouwen Donkoeverpark tot poort van het Donkgebied

Het Donkoeverpark beschikt over alle voorzieningen om een goede onthaalfunctie te garanderen. We willen bezoekers zoveel mogelijk daarheen leiden, om van daaruit met gepaste signalisatie het Donkgebied te verkennen. We willen samen met lokale partners educatieve initiatieven ontwikkelen. Dat daar belangstelling voor is, bewijzen bijvoorbeeld de gegidste wandelingen van enkele natuurverenigingen.

Budgetten 5.2.3									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
5.2.3.1: Bewegwijzering en signalisatie voorzien	0,00	0,00
5.2.3.2: Donkoeverpark promoten als uitvalsbasis om het Donkgebied te verkennen	0,00	0,00
5.2.3.3: Educatieve initiatieven ontwikkelen	0,00	0,00

Actieplan 5.2.4: Uitbouwen Donkgebied als poort tot regionaal groengebied

In en rond Berlare is bijzonder veel natuurgebied aanwezig. Deze natuur, met daarnaast ook al de recreatieve en toeristische mogelijkheden, beschikt over het potentieel om bezoekers aan te trekken van ver buiten de gemeentegrenzen. We willen dan ook alles in het werk stellen om het Donkgebied te profileren als poort om dit bovenlokale natuurgebied te ontdekken.

Budgetten 5.2.4									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
5.2.4.1: Het Donkgebied als hoogdynamisch recreatief knooppunt profileren als toegang tot de aaneengesloten natuur langs de Schelde	0,00	0,00
5.2.4.2: Huisstijl voor Donkgebied creëren en implementeren	0,00	0,00
5.2.4.3: Educatieve initiatieven ontwikkelen	0,00	0,00

Strategische doelstelling: SD 6 : Inwoners blijven van een gunstig fiscaal klimaat genieten dankzij een doordacht en evenwichtig financieel beleid.

Gemeente Berlare kiest er bewust voor geen extra inkomsten te halen uit de portemonnee van haar inwoners. Dat betekent dat ze de beschikbare middelen rationeel en efficiënt moet inzetten om de doelen van dit meerjarenplan te halen, binnen de klijtlijnen van de BBC-werkelijkheid.

Budgetten SD 6									
Exploitatie			Investeringsen			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Beleidsdoelstelling OD 6.1: Gemeente Berlare maximaliseert haar dienstverlening binnen de grenzen van dit meerjarenbudget.

Gemeente Berlare past een resultaatgericht financieel beheer toe dat ze voortdurend monitort en waarbij ze efficiënt haar ontvangsten int, haar uitgaven rationaliseert en haar thesaurie optimaal beheert.

Budgetten OD 6.1									
Exploitatie			Investeringsen			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 6.1.1: Uitvoeren van een strikte budgetcontrole en efficiënter inzetten van middelen, in de geest van de BBC, zonder in te boeten op de kwaliteit van de kerntaken

Tegen 2019 moeten we – net als elke andere gemeente en stad – in structureel financieel evenwicht zijn. Om dat te bereiken starten we van dit meerjarenplan. Maar we moeten onderweg systematisch controles uitvoeren om er ons van te verzekeren dat we niet afdwalen van het uitgestippelde pad.

Budgetten 6.1.1									
Exploitatie			Investeringsen			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
6.1.1.1: Budgetverantwoordelijkheid op managementniveau invoeren	0,00	0,00
6.1.1.2: Driemaandelijke budgetcontrole invoeren	0,00	0,00
6.1.1.3: Financiële rapportering met managementinput opstarten	0,00	0,00
6.1.1.4: Slagkracht financiële dienst verhogen door volledige fusie van financiële diensten gemeente en OCMW	0,00	0,00

Actieplan 6.1.2: Opzetten systeem interne organisatiebeheersing

We willen beheersmaatregelen inbouwen in alle activiteiten en processen binnen onze organisatie om op die manier onze taken en (financiële) doelstellingen op een goede manier uit te voeren en te realiseren.

Budgetten 6.1.2									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
6.1.2.1: Sneller, gedetailleerder en gestructureerder boeken van ontvangsten, zodat een accuratere opvolging ervan mogelijk wordt	0,00	0,00
6.1.2.2: Proces opzetten om het debiteurenbeheer te structureren teneinde laattijdige of niet-betaling van facturen te voorkomen.	0,00	0,00
6.1.2.3: Optimaliseren van het gebruik van domiciliëringsoopdrachten en het automatisch verwerken van ontvangsten (CODA)	0,00	0,00
6.1.2.4: Softwarekoppelingen uitbreiden om financiële processen te optimaliseren	0,00	0,00
6.1.2.5: Processen opzetten inzake het beheer en de controle van liquide middelen (kassa's) met het oog op het minimaliseren van de stroom aan liquiditeiten binnen het bestuur.	0,00	0,00
6.1.2.6: Uitgaande facturen professionaliseren : globale factuur in plaats van per dienst	0,00	0,00
6.1.2.7: Duidelijke financiële processen opstellen	0,00	0,00
6.1.2.8: Specialisaties opzetten inzake overheidsopdrachten	0,00	0,00

Actieplan 6.1.3: Maximaliseren raamcontracten

Om tijd en budget te sparen willen zoveel mogelijk met raamcontracten werken.

Budgetten 6.1.3									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
6.1.3.1: Meer raamcontracten afsluiten voor frequente diensten, leveringen en werken	0,00	0,00

Actieplan 6.1.4: Implementeren organisatiebreed economaat

Om de kosten rond kantoomateriaal en papier te beheersen willen we een organisatiebreed economaat opstarten.

Budgetten 6.1.4									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 6.1.5: Benutten maximale subsidiemogelijkheden

We gaan actief op zoek naar subsidiemogelijkheden voor projecten en verzorgen de kwaliteit van onze aanvraagdossiers.

Budgetten 6.1.5									
Exploitatie			Investerings			Liquiditeiten			
	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo	Uitgave	Ontvangst	Saldo
2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Overzicht van de acties:

Omschrijving	Uitgave	Ontvangst
6.1.5.1: Procedure opzetten voor het aanvragen van subsidies, het indienen van de verantwoordingsstukken en het innen van de subsidies.	0,00	0,00

B1: Het doelstellingenbudget**Initieel budget 2019 - MJP 2014**

	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
ALGEMENE FINANCIERING	3.164.501,55	17.425.101,69	14.260.600,14
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Exploitatie			
Investerings			
Andere			
Overig beleid	3.164.501,55	17.425.101,69	14.260.600,14
Exploitatie	1.591.404,58	13.165.101,69	11.573.697,11
Investerings	563.600,00	60.000,00	-503.600,00
Andere	1.009.496,97	4.200.000,00	3.190.503,03
ONS BERLARE	10.828.819,63	1.041.149,58	-9.787.670,05
Prioritaire beleidsdoelstellingen	157.278,00		-157.278,00
Exploitatie	7.278,00		-7.278,00
Investerings	150.000,00		-150.000,00
Andere			
Overig beleid	10.671.541,63	1.041.149,58	-9.630.392,05
Exploitatie	6.967.968,45	1.016.149,58	-5.951.818,87
Investerings	3.703.573,18	25.000,00	-3.678.573,18
Andere			
MIJN BERLARE	2.241.020,62	397.444,15	-1.843.576,47
Prioritaire beleidsdoelstellingen	206.004,93	60.000,00	-146.004,93
Exploitatie	206.004,93	60.000,00	-146.004,93
Investerings			
Andere			
Overig beleid	2.035.015,69	337.444,15	-1.697.571,54
Exploitatie	1.907.015,69	337.444,15	-1.569.571,54
Investerings	128.000,00		-128.000,00
Andere			
MIJN LEVEN IN BERLARE	2.190.708,51	940.662,26	-1.250.046,25
Prioritaire beleidsdoelstellingen			
Exploitatie			
Investerings			
Andere			
Overig beleid	2.190.708,51	940.662,26	-1.250.046,25
Exploitatie	1.850.908,51	940.662,26	-910.246,25
Investerings	339.800,00		-339.800,00
Andere			
BELEIDSONDERSTEUNING	2.198.460,30	84.083,71	-2.114.376,59
Prioritaire beleidsdoelstellingen	24.068,80		-24.068,80
Exploitatie	24.068,80		-24.068,80
Investerings			
Andere			
Overig beleid	2.174.391,50	84.083,71	-2.090.307,79
Exploitatie	2.014.491,42	84.083,71	-1.930.407,71
Investerings	159.900,08		-159.900,08
Andere			
Totalen	20.623.510,61	19.888.441,39	-735.069,22
Exploitatie	14.569.140,38	15.603.441,39	1.034.301,01
Investerings	5.044.873,26	85.000,00	-4.959.873,26
Andere	1.009.496,97	4.200.000,00	3.190.503,03

c. Vergelijking tussen budget 2019 en meerjarenplan 2014 – 2019

Ingevolge art. 20 van het BBC-besluit dient een vergelijking te worden gegeven tussen het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge van het budget en van het financiële boekjaar in kwestie in het meerjarenplan.

	meerjarenplan 2014 – 2019	budget 2019
Resultaat op kasbasis	34.595,41 €	34.595,41 €
Autofinancieringsmarge	24.804,04 €	24.804,04 €

d. Lijst met opdrachten van werken, leveringen en diensten gedelegeerd naar het college van burgemeester en schepenen

(art. 43 § 2 – 11° b en art. 57 § 3 - 6° van het gemeentedecreet van 15 juli 2005)

Nihil

e. Lijst met daden van beschikking

(art. 43 § 2 – 12° en art. 57 § 3 - 8° b van het gemeentedecreet van 15 juli 2005)

Nihil

f. Lijst met de nominatief toegekende subsidies

Gemeente Berlare heeft een aantal premie- en subsidiereglementen, die in onderstaand overzicht worden weergegeven.

De reglementen zelf zijn terug te vinden op de website:

http://www.berlare.be/PREMIES-SUBSIDIES_2.html.

- Adoptiepremie: voor elk geadopteerd kind jonger dan 12 jaar kan men een premie bekomen van 25 € per kind
- Geboortepremie: bij de geboorte van een kind wordt een premie bekomen van 25 € per

kind.

- Ouders of opvoeders van kinderen met een handicap kunnen een jaarlijkse toelage bekomen van 300 €.
- Gemeentelijke mantelzorgpremie: deze bedraagt 300 € en is éénmalig.
- Voor gouden, diamanten en briljanten bruiloften ontvangen de jubilarissen een gift en een geschenk
- Voorhuwelijkssparen: 15 % op de aangelegde dotatie
- Gemeente Berlare subsidieert Derde- en Vierdewereldprojecten. Het bestuur laat zich adviseren door de Gemeentelijke Raad voor Ontwikkelingssamenwerking.
- Afkoppelingspremie voor verplicht scheiden van afval- en regenwater
- Plaatsen van een hemelwaterput
- Behoud van een kolonie huis- en boerenzwaluwen en het creëren van nestgelegenheid van gierzwaluwen
- Aanplanten en onderhouden van kleine landschapselementen op privaat terrein
- Socio-culturele verenigingen kunnen in aanmerking komen voor werkings- en projectsubsidies
- Subsidiëring voor sportverenigingen
- Subsidiëring voor jeugdverenigingen: werkings-, project- en vormingssubsidies
- Subsidiëring voor herbruikbare luiers (vanaf 1/01/2017)
- Inwoners van Berlare van 12 tot en met 18 jaar kunnen vanaf februari 2017 een voordeliger abonnement van De Lijn aankopen. Gemeente Berlare betaalt 20 procent van de kostprijs.



berlare

Financiële nota

gemeente

B2: Het exploitatiebudget**Initieel budget 2019 - MJP 2014**

	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
ALGEMENE FINANCIERING	1.591.404,58	13.165.101,69	11.573.697,11
ONS BERLARE	6.975.246,45	1.016.149,58	-5.959.096,87
MIJN BERLARE	2.113.020,62	397.444,15	-1.715.576,47
MIJN LEVEN IN BERLARE	1.850.908,51	940.662,26	-910.246,25
BELEIDSONDERSTEUNING	2.038.560,22	84.083,71	-1.954.476,51
Totalen	14.569.140,38	15.603.441,39	1.034.301,01

B4: De transactiekredieten voor investeringsverrichtingen**Initieel budget 2019 - MJP 2014**

	Uitgaven	Ontvangster	Saldo
ALGEMENE FINANCIERING	563.600,00	60.000,00	-503.600,00
ONS BERLARE	3.853.573,18	25.000,00	-3.828.573,18
MIJN BERLARE	128.000,00		-128.000,00
MIJN LEVEN IN BERLARE	339.800,00		-339.800,00
BELEIDSONDERSTEUNING	159.900,08		-159.900,08
Totalen	5.044.873,26	85.000,00	-4.959.873,26

B5: Het liquiditeitenbudget Initieel budget 2019 - MJP 2014
Geconsolideerd

RESULTAAT OP KASBASIS			Budget
I. Exploitatiebudget (B-A)			1.034.301,01
<i>A. Uitgaven</i>			14.569.140,38
<i>B. Ontvangsten</i>			15.603.441,39
1.a. Belastingen en boetes			9.185.759,20
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden			
1.c. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar			
2. Overige			6.417.682,19
II. Investeringsbudget (B-A)			-4.959.873,26
<i>A. Uitgaven</i>			5.044.873,26
<i>B. Ontvangsten</i>			85.000,00
III. Andere (B-A)			3.190.503,03
<i>A. Uitgaven</i>			1.009.496,97
1. Aflossing financiële schulden			1.009.496,97
a. Periodieke aflossingen			1.009.496,97
b. Niet-periodieke aflossingen			
2. Toegestane leningen			
3. Overige uitgaven			
<i>B. Ontvangsten</i>			4.200.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings			4.200.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden			
a. Periodieke terugvorderingen			
b. Niet-periodieke terugvorderingen			
3. Overige ontvangsten			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)			-735.069,22
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>			769.664,63
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)			34.595,41
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)			
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>			
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>			
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>			
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)			34.595,41
Bestemde gelden	Bedrag op 1/1	Mutatie	Bedrag op 31/12
I. Exploitatie			
II. Investerings			
III. Overige Verrichtingen			
Totaal bestemde gelden			



berlare

Toelichting

gemeente

TB1: Exploitatiebudget per beleidsdomein
Initieel budget 2019 - MJP 2014

	Code	Totaal	Algemene financiering	ONS BERLARE	MIJN BERLARE	MIJN LEVEN IN BERLARE	BELEIDS- ONDERSTEUNING
I. Uitgaven		14.569.140,38	1.591.404,58	6.975.246,45	2.113.020,62	1.850.908,51	2.038.560,22
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>14.189.695,26</i>	<i>1.211.959,46</i>	<i>6.975.246,45</i>	<i>2.113.020,62</i>	<i>1.850.908,51</i>	<i>2.038.560,22</i>
1. Goederen en diensten	60/1	3.792.594,53	167.200,05	1.376.783,77	1.178.704,08	426.003,08	643.903,55
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.084.758,70	1.021.359,41	1.488.550,65	804.491,54	1.376.850,43	1.393.506,67
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648						
4. Toegestane werkingssubsidies	649	4.255.722,03		4.080.062,03	127.910,00	47.750,00	
5. Andere operationele uitgaven	640/7	56.620,00	23.400,00	29.850,00	1.915,00	305,00	1.150,00
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>379.445,12</i>	<i>379.445,12</i>				
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694						
II. Ontvangsten		15.603.441,39	13.165.101,69	1.016.149,58	397.444,15	940.662,26	84.083,71
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>15.208.263,00</i>	<i>13.163.559,55</i>	<i>622.513,33</i>	<i>397.444,15</i>	<i>940.662,26</i>	<i>84.083,71</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.259.738,32	70.265,20	554.891,35	373.681,77	252.800,00	8.100,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	9.185.759,20	9.181.259,20	4.500,00			
3. Werkingssubsidies	740	4.656.917,72	3.905.558,94	50.500,00	9.876,00	683.082,78	7.900,00
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748						
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	105.847,76	6.476,21	12.621,98	13.886,38	4.779,48	68.083,71
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>395.178,39</i>	<i>1.542,14</i>	<i>393.636,25</i>			
<i>C. Tussenkoms door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794						
III. Saldo		1.034.301,01	11.573.697,11	-5.959.096,87	-1.715.576,47	-910.246,25	-1.954.476,51

TB2: Evolutie van het exploitatiebudget
Geconsolideerd

Initieel budget 2019 - MJP 2014

	Code	Jaarrekening 2017	Budget 2018	Budget 2019
I. Uitgaven		13.635.568,22	14.222.424,97	14.569.140,38
<i>A. Operationele Uitgaven</i>		<i>13.362.590,49</i>	<i>13.808.231,30</i>	<i>14.189.695,26</i>
1. Goederen en diensten	60/1	3.713.489,70	3.722.240,18	3.792.594,53
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	5.286.048,95	5.763.379,49	6.084.758,70
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648			
4. Toegestane werkingssubsidies	649	4.310.115,42	4.272.323,32	4.255.722,03
5. Andere operationele uitgaven	640/7	52.936,42	50.288,31	56.620,00
<i>B. Financiële uitgaven</i>	65	<i>272.977,73</i>	<i>414.193,67</i>	<i>379.445,12</i>
<i>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</i>	694			
II. Ontvangsten		15.120.058,94	15.048.327,58	15.603.441,39
<i>A. Operationele ontvangsten</i>		<i>14.728.388,20</i>	<i>14.653.129,19</i>	<i>15.208.263,00</i>
1. Ontvangsten uit de werking	70	1.200.475,92	1.207.574,64	1.259.738,32
2. Fiscale ontvangsten en boetes		8.931.184,71	8.810.346,10	9.185.759,20
a. Aanvullende belastingen		7.534.882,36	7.398.572,05	7.764.932,20
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	2.965.776,66	3.032.191,12	3.092.651,43
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	4.340.125,66	4.128.701,78	4.433.843,85
- Andere aanvullende belasting	7302/9	228.980,04	237.679,15	238.436,92
b. Andere belastingen	731/9	1.396.302,35	1.411.774,05	1.420.827,00
3. Werkingssubsidies		4.531.339,07	4.560.106,34	4.656.917,72
a. Algemene werkingssubsidies		3.336.938,15	3.422.124,90	3.521.173,94
- Gemeente- of provinciefonds	7400	2.744.561,48	2.829.929,20	2.928.978,24
- Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401			
- Andere algemene werkingssubsidies	7402/4	592.376,67	592.195,70	592.195,70
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.194.400,92	1.137.981,44	1.135.743,78
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	748			
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	65.388,50	75.102,11	105.847,76
<i>B. Financiële ontvangsten</i>	75	<i>391.670,74</i>	<i>395.198,39</i>	<i>395.178,39</i>
<i>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</i>	794			
III. Saldo		1.484.490,72	825.902,61	1.034.301,01

TB3: Transactiekredieten investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Initieel budget 2019 - MJP 2014

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Totaal	Algemene financiering	ONS BERLARE	MIJN BERLARE	MIJN LEVEN IN BERLARE	BELEIDS-ONDERSTEUNING
I. Investerings in financiële vaste activa		2.008,18		8,18			2.000,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	2.008,18		8,18			2.000,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282						
D. OCMW-verenigingen	283						
E. Andere financiële vaste activa	284/8						
II. Investerings in materiële vaste activa		4.279.590,08	495.000,00	3.425.790,00	124.500,00	96.800,00	137.500,08
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		4.279.590,08	495.000,00	3.425.790,00	124.500,00	96.800,00	137.500,08
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	1.175.000,00	495.000,00	471.500,00	113.500,00	95.000,00	
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	2.799.390,00		2.799.390,00			
3. Roerende goederen	23/4	305.200,08		154.900,00	11.000,00	1.800,00	137.500,08
4. Leasing en soortgelijke rechten	25						
5. Erfgoed	27						
B. Overige materiële vaste activa							
1. Onroerende goederen	260/4						
2. Roerende goederen	265/9						
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa	2906						
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	605.500,00	68.600,00	270.000,00	3.500,00	243.000,00	20.400,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	157.775,00		157.775,00			
TOTAAL UITGAVEN		5.044.873,26	563.600,00	3.853.573,18	128.000,00	339.800,00	159.900,08

TB3: Transactiekredieten investeringsverrichtingen per beleidsdomein

Initieel budget 2019 - MJP 2014

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	Algemene financiering	ONS BERLARE	MIJN BERLARE	MIJN LEVEN IN BERLARE	BELEIDS-ONDERSTEUNING
I. Verkoop van financiële vaste activa							
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280						
B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281						
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282						
D. OCMW-verenigingen	283						
E. Andere financiële vaste activa	284/8						
II. Verkoop van materiële vaste activa		60.000,00	60.000,00				
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		60.000,00	60.000,00				
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	60.000,00	60.000,00				
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8						
3. Roerende goederen	23/4						
4. Leasing en soortgelijke rechten	25						
5. Erfgoed	27						
B. Overige materiële vaste activa							
1. Onroerende goederen	260/4						
2. Roerende goederen	265/9						
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176						
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21						
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	25.000,00		25.000,00			
TOTAAL ONTVANGSTEN		85.000,00	60.000,00	25.000,00			

TB4: Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

Geconsolideerd

Initieel budget 2019 - MJP 2014

DEEL 1: UITGAVEN	Code	Jaar-rekening 2017	Budget 2018	Budget 2019
I. Investerings in financiële vaste activa		26.064,88	8,18	2.008,18
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281	8,18	8,18	2.008,18
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8	26.056,70		
II. Investerings in materiële vaste activa		1.358.640,42	4.088.762,44	4.279.590,08
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		1.358.640,42	4.088.762,44	4.279.590,08
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	454.188,20	2.325.884,33	1.175.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	612.673,20	1.052.009,93	2.799.390,00
3. Roerende goederen	23/4	268.933,61	710.868,18	305.200,08
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27	22.845,41		
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</i>	2906			
III. Investerings in immateriële vaste activa	21	175.483,63	626.602,64	605.500,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	664	26.394,57	316.979,32	157.775,00
TOTAAL UITGAVEN		1.586.583,50	5.032.352,58	5.044.873,26

TB4: Evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen

Geconsolideerd

Initieel budget 2019 - MJP 2014

DEEL 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaar-rekening 2017	Budget 2018	Budget 2019
I. Verkoop van financiële vaste activa				
<i>A. Extern verzelfstandigde agentschappen</i>	280			
<i>B. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten</i>	281			
<i>C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden</i>	282			
<i>D. OCMW-verenigingen</i>	283			
<i>E. Andere financiële vaste activa</i>	284/8			
II. Verkoop van materiële vaste activa		431.220,40	305.000,00	60.000,00
<i>A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa</i>		431.220,40	305.000,00	60.000,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-9	431.220,40	305.000,00	60.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8			
3. Roerende goederen	23/4			
4. Leasing en soortgelijke rechten	25			
5. Erfgoed	27			
<i>B. Overige materiële vaste activa</i>				
1. Onroerende goederen	260/4			
2. Roerende goederen	265/9			
<i>C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa</i>	176			
III. Verkoop van immateriële vaste activa	21			
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	150-180 4951/2	2.197,50	503.147,00	25.000,00
TOTAAL ONTVANGSTEN		433.417,90	808.147,00	85.000,00

RESULTAAT OP KASBASIS	Code	Jaar-rekening 2017	Budget 2018	Budget 2019
I. Exploitatiebudget (B-A)		1.484.490,72	825.902,61	1.034.301,01
<i>A. Uitgaven</i>		13.635.568,22	14.222.424,97	14.569.140,38
<i>B. Ontvangsten</i>		15.120.058,94	15.048.327,58	15.603.441,39
1.a. Belastingen en boetes		8.931.184,71	8.810.346,10	9.185.759,20
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden				
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar				
2. Overige		6.188.874,23	6.237.981,48	6.417.682,19
II. Investeringsbudget (B-A)		-1.153.165,60	-4.224.205,58	-4.959.873,26
<i>A. Uitgaven</i>		1.586.583,50	5.032.352,58	5.044.873,26
<i>B. Ontvangsten</i>		433.417,90	808.147,00	85.000,00
III. Andere (B-A)		-722.627,55	-736.171,84	3.190.503,03
<i>A. Uitgaven</i>		725.727,55	736.171,84	1.009.496,97
1. Aflossing financiële schulden		725.727,55	736.171,84	1.009.496,97
a. Periodieke aflossingen	421/4	725.727,55	736.171,84	1.009.496,97
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4			
2. Toegestane leningen	2903/4			
3. Overige transacties				
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178			
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905			
c. Andere overige uitgaven	100			
<i>B. Ontvangsten</i>		3.100,00		4.200.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4			4.200.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		2.500,00		
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	2.500,00		
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4			
3. Overige transacties		600,00		
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	600,00		
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959			
c. Andere overige uitgaven	101/2			
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		-391.302,43	-4.134.474,81	-735.069,22
<i>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</i>		5.295.441,87	4.904.139,44	769.664,63
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		4.904.139,44	769.664,63	34.595,41
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)				
<i>A. Bestemde gelden voor exploitatie</i>				
<i>B. Bestemde gelden voor investeringen</i>				
<i>C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen</i>				
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		4.904.139,44	769.664,63	34.595,41

Bestemde gelden		Jaar-rekening 2017	Budget 2018	Budget 2019
I. Exploitatie				
II. Investerings				
III. Overige Verrichtingen				
Totaal bestemde gelden				

d. Overzicht van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies per beleidsveld

Gemeente Berlare heeft een aantal premie- en subsidiereglementen, die in onderstaand overzicht worden weergegeven. Deze bedragen worden ingeschat en werden opgenomen in onderstaande tabel.

Verenigingen die een toelage verkrijgen die niet aan een subsidiereglement kan toegewezen worden, worden bij naam vernoemd.

De reglementen zelf zijn terug te vinden op de website:

http://www.berlare.be/PREMIES-SUBSIDIES_2.html.

- Adoptiepremie: voor elk geadopteerd kind jonger dan 12 jaar kan men een premie bekomen van 25 € per kind
- Geboortepremie: bij de geboorte van een kind wordt een premie bekomen van 25 € per kind.
- Ouders of opvoeders van kinderen met een handicap kunnen een jaarlijkse toelage bekomen van 300 €.
- Gemeentelijke mantelzorgpremie: deze bedraagt 300 € en is éénmalig.
- Voor gouden, diamanten en briljanten bruiloften ontvangen de jubilarissen een gift en een geschenk
- Voorhuwelijks sparen: 15 % op de aangelegde dotatie
- Gemeente Berlare subsidieert Derde- en Vierdewereldprojecten. Het bestuur laat zich adviseren door de Gemeentelijke Raad voor Ontwikkelingssamenwerking.
- Afkoppelingspremie voor verplicht scheiden van afval- en regenwater
- Plaatsen van een hemelwaterput
- Behoud van een kolonie huis- en boerenzwaluwen en het creëren van nestgelegenheid van gierzwaluwen
- Aanplanten en onderhouden van kleine landschapselementen op privaat terrein
- Socio-culturele verenigingen kunnen in aanmerking komen voor werkings- en projectsubsidies
- Subsidiëring voor sportverenigingen
- Subsidiëring voor jeugdverenigingen: werkings-, project- en vormingssubsidies
- Subsidiëring voor herbruikbare luiers (vanaf 1/01/2017)
- Inwoners van Berlare van 12 tot en met 18 jaar kunnen vanaf februari 2018 een voordeliger abonnement van De Lijn aankopen. Gemeente Berlare betaalt 20 procent van de kostprijs.

Beleidsveld	Omschrijving	Debet
0160 Hulp aan het Buitenland	Finado - Ethiopië	125,00
	Oxfam Wereldwinkel	125,00
	Protos vzw	5.000,00
	11.11.11 (0,5 € per inwoner)	p.m.
	Subsidie voor Derde- en Vierdewereldprojecten op advies van de Gemeentelijke Raad voor Ontwikkelingssamenwerking	15.000,00
0310 Beheer van regen- en afvalwater	Afkoppeling voor het scheiden van afval- en regenwater (subsidie reglement)	4.500,00
0350 Klimaat en energie	Dakisolatieproject BEA VZW	2.160,00
0400 Politiediensten	Politiezone Berlare-Zele (exploitatie + investering)	1.353.292,00
0410 Brandweer	Hulpverleningszone Oost (brandweer)	358.738,64
0530 land-, tuin- & bosbouw	Kunstmatige inseminatie van vee	1.770,00
0630 Watervoorziening	Premie voor het installeren van een hemelwaterput	1.000,00
0680 Groene ruimte	Premie voor het behoud van kolonie huis- en boerenzwaluwen en kleine landschapselementen (subsidie reglement)	7.500,00
0709 Overige culturele instellingen	Subsidie socio-culturele verenigingen (subsidie reglement)	18.000,00
	Muziekmaatschappij "De Verenigde Vrienden Overmere"	1.320,00
	Muziekmaatschappij "Sint-Pietersvrienden Uitbergen"	1.320,00
	Muziekmaatschappij " 't Meziek Berlare"	1.320,00
0710 Feesten en plechtigheden	Gouden, diamanten en briljanten bruiloft + honderdjarigen	6.500,00
	Dorpsraad Uitbergen	375,00
	Feestcomité Sint-Annaplein	248,00
	Feest- En Sportcomité Overmere	3.719,00
	Feestcomité Uitbergen Jaarmarkt	3.000,00
	Parochie Overmere Comité – 150 jaar Kerk	125,00
	Feestcomité Donk Jaarmarkt	423,50
0740 Sport	Basissubsidie sportverenigingen	11.500,00
	Algemene subsidies sportverenigingen op basis van een subsidie reglement ter bevordering van de kwaliteit van de basiswerking	20.000,00
	Impulssubsidie sportverenigingen	12.000,00
0750 Jeugd	Werkingsubsidie jeugdverenigingen	16.000,00
	Projectsubsidies jeugdverenigingen	18.560,00

Beleidsveld	Omschrijving	Debet
0790 Erediensten	Kerkfabriek Sint Pietersbanden - exploitatietoelage	33.126,03
	Kerkfabriek Sint Pietersbanden - investeringstoelage	20.000,00
	Kerkfabriek OLV Hemelvaart van Overmere - exploitatietoelage	40.761,70
	Kerkfabriek OLV Hemelvaart van Overmere - investeringstoelage	15.000,00
	Kerkfabriek Sint Martinus - exploitatietoelage	55.300,08
	Kerkfabriek Sint Martinus - investeringstoelage	25.000,00
0801 Gewoon basisonderwijs	Toelage aan de scholen op het grondgebied Berlare à rato van 15 € per leerling	22.900,00
0900 Sociale Bijstand	voorhuwelijkssparen + geboortepremie	3.800,00
	OCMW Berlare	1.380.618,38
0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	Wase Werkplaatsen VZW (0,124 € per inwoner)	p.m.
	Premie voor kinderen met een handicap	8.000,00
	Katholieke Vereniging gehandicaptenzorg Overmere	125,00
	Vlaamse Federatie Gehandicaptten Schelde & Waasland afd. Berlare	125,00
0943 Gezinshulp	Mantelzorgpremie	7.200,00
	Subsidie voor herbruikbare luiers	500,00
	CAW – Regio Dendermonde (basisbedrag 687,00 € + 0,1013 € per inwoner)	p.m.
0944 Opvoedingsondersteuning	Gezinsbond Berlare	125,00
	Gezinsbond Overmere	125,00
	Gezinsbond Uitbergen	125,00
	Tanderuis VZW - Thuisbegeleidingsdienst Autisme	250,00
0980 Sociale geneeskunde	Rode Kruis Berlare	125,00
	Ziekenzorg Berlare	125,00
	Ziekenzorg Overmere / Uitbergen	186,00
	Vriendenkring bloedgevers Berlare	125,00
	Vriendenkring bloedgevers Overmere	125,00
	Vriendenkring bloedgevers Uitbergen	125,00

e. Toelichting m.b.t. de schema's

Schema B1: het doelstellingenbudget (p. 11)

Het doelstellingenbudget bevat, per beleidsdomein, het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van alle prioritaire doelstellingen enerzijds en van het overige beleid anderzijds. Het is in feite de financiële vertaling van de prioritaire doelstellingen die opgenomen werden in de doelstellingsnota, aangevuld met de verwachte ontvangsten en uitgaven van het overig beleid.

Schema B2: het exploitatiebudget (p. 15)

Het exploitatiebudget bevat, voor elk beleidsdomein, de transactiekredieten voor de exploitatie. Dit is het krediet voor ontvangsten en uitgaven binnen één financieel boekjaar. Uit dit schema blijkt duidelijk dat het beleidsdomein "Algemene financiering" bijdraagt aan de financiering van de overige beleidsdomeinen "Ons Berlare", "Mijn Berlare", "Mijn leven in Berlare" en "Beleidsondersteuning".

Schema B3: de investeringsenveloppe (p. 16)

De investeringsenveloppe geeft een overzicht van de kredieten (of financiële weerslag) die verband houden met de geplande investeringen. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen een transactiekrediet en een verbintenskrediet. Een transactiekrediet is de financiële weerslag van de geplande investering rekening houdende met de spreiding in de tijd. Het geheel van de transactiekredieten wordt een verbintenskrediet genoemd.

De verbintenis- en transactiekredieten worden zowel geconsolideerd weergegeven als per enveloppe.

Aangezien deze schema's geen details prijsgeven over de inhoud van de investeringsprojecten, worden ze hieronder in een afzonderlijk overzicht opgelijst.

Enveloppe	Omschrijving	Investering	Subsidie	2018	2019
Begraafplaatsen	Baarwagen	8.000,00 €			8.000,00 €
Begraafplaatsen	Onderhoud en heraanleg begraafplaatsen (Berlare)	36.832,60 €		22.832,60 €	14.000,00 €
Begraafplaatsen	Onderhoud en heraanleg begraafplaatsen (Overmere)	17.184,97 €		12.184,97 €	5.000,00 €
Begraafplaatsen	Onderhoud en heraanleg begraafplaatsen (Uitbergen)	3.000,00 €			3.000,00 €
Begraafplaatsen	Onderhoud en heraanleg begraafplaatsen (Donk)	101.984,61 €		98.984,61 €	3.000,00 €
Begraafplaatsen	Urnevelden en colombariums	11.011,60 €		11.011,60 €	
Cultuur	Akoestiek Feestzaal Overmere	15.414,80 €		15.414,80 €	
Cultuur	linoleumvloer - voorboek kleur tribune	19.022,62 €		19.022,62 €	
Cultuur	uitbreiding brandalarm - aankoop ledverlichting	28.039,49 €		28.039,49 €	
Cultuur	Deuren café CC	46.000,00 €		46.000,00 €	
Cultuur	Festivalhal: technieken en vervangingen	59.803,71 €		49.803,71 €	10.000,00 €
Cultuur	Festivalhal: technieken en vervangingen	215.000,00 €		215.000,00 €	
Cultuur	Installatie fietspomp en -stalling City Marketing	10.500,00 €			10.500,00 €
Cultuur	Vernieuwen lift museum	13.166,62 €		13.166,62 €	
Cultuur	Meubilair (stoelen, kasten, vergadertafel,...)	6.000,00 €			6.000,00 €
Cultuur	Uitbergen: aanleg parking Veerstraat	394.863,50 €		324.863,50 €	70.000,00 €
Cultuur	Vernieuwen poorten CC Stroming	6.000,00 €			6.000,00 €
Cultuur	Vernieuwen poorten Festivalhal	7.000,00 €			7.000,00 €
Cultuur	Vernieuwen rolgordijnen galerie, lamellen bureaus CC Stroming	10.000,00 €		10.000,00 €	
Cultuur	Aankoop stoelen Feestzaal Overmere	4.356,00 €		4.356,00 €	
Cultuur	Vernieuwing theatertechnieken	23.235,79 €		23.235,79 €	
Cultuur	Vernieuwen museum - plannen en studies	30.000,00 €		30.000,00 €	
Cultuur	Vernieuwen museum	220.000,00 €		220.000,00 €	
Diverse investeringen	Annuïteiten 'De Lijn'	16,36 €		8,18 €	8,18 €
Diverse investeringen	Farys	2.000,00 €			2.000,00 €
Diverse investeringen	Kerstverlichting	15.000,00 €			15.000,00 €
Diverse investeringen	Pompgemaal Leeggoed	49.000,00 €			49.000,00 €
Recreatiepool Donk	Recreatiepool Donk - plannen en studies	70.000,00 €			70.000,00 €
Recreatiepool Donk	Recreatiepool Donk	15.000,00 €		15.000,00 €	
IBO	IBO B : brandtrap + vernieuwen sanitair - plannen en studies	3.206,50 €		3.206,50 €	

Enveloppe	Omschrijving	Investering	Subsidie	2018	2019
ICT	Vreemdelingenmodule - upgrade WebBV	14.980,07 €		14.980,07 €	
ICT	E-loket	5.000,00 €			5.000,00 €
ICT	Pakket groenbeheer OW	15.000,00 €		15.000,00 €	
ICT	Infoschermen	26.160,00 €			26.160,00 €
ICT	Vervanging printer matrix-rijbewijzen (bevolking)	1.800,00 €			1.800,00 €
ICT	Multifunctionals	2.000,00 €			2.000,00 €
ICT	Vernieuwing PC-park	98.630,69 €		83.630,69 €	15.000,00 €
ICT	PDF Tool Bluebeam	12.000,00 €		12.000,00 €	
ICT	Koppeling stadsapp - 3P (OW)	3.600,00 €		3.600,00 €	
ICT	Tablets Vrije tijd / Gemeenteschool / Bib / OW,...	11.000,00 €			11.000,00 €
ICT	Tablets Vrije tijd / Gemeenteschool / Bib / OW,...	2.400,00 €			2.400,00 €
ICT	Tablets Vrije tijd / Gemeenteschool / Bib / OW,...	1.099,04 €		1.099,04 €	
ICT	aankoop hardware voor UIT-pas	2.000,00 €			2.000,00 €
ICT	Vergunningen.net	4.000,00 €		4.000,00 €	
ICT	software verkeer en openbaar domein	2.480,50 €		2.480,50 €	
ICT	Kleurenprinters, beamers, tablets	3.600,00 €			3.600,00 €
ICT	software vrije tijd	9.075,00 €		9.075,00 €	
ICT	Wise (bibliotheek)	3.500,00 €			3.500,00 €
ICT	Zelfscan bibliotheek	3.000,00 €			3.000,00 €
ICT	Digitale bouwaanvragen	3.000,00 €		3.000,00 €	
ICT	Financiële dienst - automatisering	10.145,66 €		1.545,66 €	8.600,00 €
ICT (P)	CRM - interne zaken	70.000,00 €		70.000,00 €	
ICT (P)	Opstarten Data Recovery Center	36.620,00 €		36.620,00 €	
ICT (P)	Opvolging en beveiliging 100 mobiele devices	3.500,00 €			3.500,00 €
ICT (P)	Image deployment software	1.200,00 €			1.200,00 €
ICT (P)	Migratie servers - fase 2	14.000,00 €			14.000,00 €
ICT (P)	Scherf monitoring	500,00 €			500,00 €
ICT (P)	Netwerkinfrastructuur	10.000,00 €			10.000,00 €
ICT (P)	Telenet oplossing routing	650,00 €			650,00 €
ICT (P)	Sensoren server/switch ruimtes	600,00 €			600,00 €
ICT (P)	Aankoop software	25.342,25 €		25.342,25 €	
ICT (P)	UPS Bib Berlare / Switches	6.500,00 €			6.500,00 €

Enveloppe	Omschrijving	Investering	Subsidie	2018	2019
ICT (P)	WIFI / internet in openbare gebouwen	37.140,08 €			37.140,08 €
ICT (P)	Wildcard SSL certificaat	1.050,00 €			1.050,00 €
Jeugdhuis	Jeugdhuis: verwarming omschakelen naar gas	699,85 €		699,85 €	
Kerkfabrieken		271.912,69 €		211.912,69 €	60.000,00 €
Natuurinrichtingsproject	NIP : inbreng + Eendekooi + zeilhuisje	168.997,00 €		18.997,00 €	150.000,00 €
Parken	Aanleg Boerenkrijgpark Overmere		-70.000,00 €	-45.000,00 €	-25.000,00 €
Parken	Aanleg Boerenkrijgpark Overmere	69.150,00 €		69.150,00 €	
Parken	Aanleg Boerenkrijgpark Overmere	695.000,00 €		495.000,00 €	200.000,00 €
Parken	Aanplant nieuwe beukendreef kasteeldomein	12.000,00 €			12.000,00 €
Parken	Donkoeverpark		-62.964,00 €	-62.964,00 €	
Parken	Nieuwe Eendekooi - aaidierenweide	225.000,00 €		153.000,00 €	72.000,00 €
Patrimonium	AED-toestellen	7.425,25 €		7.425,25 €	
Patrimonium	magazijn: buitenaanleg (verharding - stelcon)	65.000,00 €			65.000,00 €
Patrimonium	CC + oude brandweerkazerne: vernieuwen dak	2.964,50 €		2.964,50 €	
Patrimonium	dakrenovatie De Snoeck	310.174,89 €		310.174,89 €	
Patrimonium	Donkoeverpark:verwerving grond Donk + Donkere Wolk	245.000,00 €		35.000,00 €	210.000,00 €
Patrimonium	Planning Dorp (beheersplan, sporthal, CC,...)	60.000,00 €			60.000,00 €
Patrimonium	dakisolatie GH O + aanpassingen	0,00 €			
Patrimonium	stookplaats + sanitair GH O	0,00 €			
Patrimonium	dakisolatie GH U	0,00 €			
Patrimonium	HVAC + ventilatiesystemen + koelgroep	35.000,00 €		35.000,00 €	
Patrimonium	Meubilair gemeentehuis Berlare	25.000,00 €			25.000,00 €
Patrimonium	Verkoop onroerend goed	-365.000,00 €		-305.000,00 €	-60.000,00 €
Patrimonium	Renovatie pastorie Overmere - plannen en studies	1.282,60 €		1.282,60 €	
Patrimonium	Renovatie pastorie Overmere	26.359,59 €		26.359,59 €	
Patrimonium	Sectionaalpoorten magazijn	12.500,00 €			12.500,00 €
Patrimonium	Dienstwerking OW: sleutelkasten	19.500,00 €		19.500,00 €	
Patrimonium	Sportpark Overmere - eindfactuur	5.000,00 €		5.000,00 €	
Politiediensten	Investeringsgoelage	202.841,63 €		105.066,63 €	97.775,00 €
Renovatie Kasteel	Verbouwen kasteel - plannen en studies	492.082,07 €		254.082,07 €	238.000,00 €

Enveloppe	Omschrijving	Investering	Subsidie	2018	2019
Riolering	Riolering Bontinckstraat + Loereveldstraat: plannen en studies	80.909,98 €		80.909,98 €	
Riolering	Riolering Bontinckstraat + Loereveldstraat	1.929.390,00 €			1.929.390,00 €
Riolering	Studiekosten Galgenbergstraat in samenwerking HIW	50.000,00 €			50.000,00 €
Riolering	Aanleg IBA's	5.000,00 €		5.000,00 €	
Riolering	Oude Dreef - Schriekstraat (RIO-ACT)	0,00 €			
Riolering	Studiekosten aanleg riolering Quote en Waterhoek	100.000,00 €			100.000,00 €
Riolering	Riolering Slot - saldo		-286.000,00 €	-286.000,00 €	
Riolering	Div. studiekosten (inrichting openbaar domein)	50.000,00 €			50.000,00 €
School Uitbergen	Buitendeuren	60.000,00 €			60.000,00 €
School Uitbergen	Ledverlichting	10.000,00 €			10.000,00 €
School Uitbergen	Poort gemeenteschool	2.963,76 €		2.963,76 €	
School Uitbergen	Vernieuwen buitensanitair	25.000,00 €			25.000,00 €
School Uitbergen	Leveren en plaatsen 2 harmonicawanden	12.285,40 €		12.285,40 €	
Secretariaat	Tijdsregistratie	22.934,44 €		22.934,44 €	
Sport	AED-toestellen sporthallen	1.950,60 €		1.950,60 €	
Sport	Buitenterreinen	285.134,80 €		65.134,80 €	220.000,00 €
Sport	Ledverlichting + armaturen sporthal Berlare	85.000,00 €		85.000,00 €	
Sport	Linoleumvloer tribune sporthal B	10.000,00 €			10.000,00 €
Sport	Aankoop tafels en stoelen	6.514,20 €		6.514,20 €	
Sport	Nooddeuren	20.000,00 €		20.000,00 €	
Sport	Onteigeningen sportpark O	105.000,00 €		105.000,00 €	
Sport	Vernieuwen dak sporthal Berlare	35.336,52 €		35.336,52 €	
Sport	Ombouwen lokalen naar bijkomende zaal	46.643,50 €		46.643,50 €	

Enveloppe	Omschrijving	Investering	Subsidie	2018	2019
Uitrusting technische dienst	Foorkasten	7.977,36 €		7.977,36 €	
Uitrusting technische dienst	Grasmaaier	41.408,00 €		41.408,00 €	
Uitrusting technische dienst	Lichtballon (2 stuks)	5.500,00 €			5.500,00 €
Uitrusting technische dienst	Inrichting gemeentemagazijn	32.670,00 €		32.670,00 €	
Uitrusting technische dienst	Stoomreiniger - onkruidverdelger	55.561,22 €		55.561,22 €	
Uitrusting technische dienst	Tractor	80.000,00 €		80.000,00 €	
Uitrusting technische dienst	Instandhouding wagenpark	126.897,39 €		101.897,39 €	25.000,00 €
Uitrusting technische dienst	Werktuigdragers (kasteel + Eendekooi)	50.000,00 €			50.000,00 €
Wegen	Baron Tibbautstraat: ondergronds brengen netten	34.804,54 €		34.804,54 €	
Wegen	Camerabewaking op invalswegen	80.000,00 €			80.000,00 €
Wegen	Foorkasten evenementen (Warande, Dorp, Waterfeeste	26.163,58 €		26.163,58 €	
Wegen	Herinrichting N467 + Sint-Annaplein - studiekosten	4.013,57 €		4.013,57 €	
Wegen	Asfalt- en betonherstellingen + voetpaden	1.675.353,85 €		925.353,85 €	750.000,00 €
Wegen	Aankopen straatmeubilair	16.452,20 €		16.452,20 €	
Wegen	Strijdamstraat		-109.183,00 €	-109.183,00 €	
Wegen	Diverse verkeersprojecten (kussens, borden,...)	61.258,40 €		21.258,40 €	40.000,00 €

Schema B4: de transactiekredieten voor de investeringsverrichtingen (p. 16)

De transactiekredieten van de geplande investeringsprojecten voor boekjaar 2019, die in schema B3 per enveloppe worden weergegeven, worden tevens per beleidsdomein ingedeeld. Het herwerkte schema in detail ziet eruit als volgt:

Beleidsdomein	Omschrijving	Subsidie	2019
Algemene Financiering	Financiële dienst - automatisering		8.600,00 €
	magazijn: buitenaanleg (verharding - stelcon)		65.000,00 €
	Donkoeverpark: verwerving grond Donk + Donkere Wolk		210.000,00 €
	Planning Dorp (beheersplan, sporthal, CC,...)		60.000,00 €
	Verkoop onroerend goed		-60.000,00 €
	Buitenterreinen		220.000,00 €
Beleids-ondersteuning	Farys		2.000,00 €
	Infoschermen		26.160,00 €
	Multifunctionals		2.000,00 €
	Vernieuwing PC-park		15.000,00 €
	Tablets Vrije tijd / Gemeenteschool / Bib / OW,...		11.000,00 €
	Kleurenprinters, beamers, tablets		3.600,00 €
	Opvolging en beveiliging 100 mobiele devices		3.500,00 €
	Image deployment software		1.200,00 €
	Migratie servers - fase 2		14.000,00 €
	Schermonitoring		500,00 €
	Netwerkinfrastructuur		10.000,00 €
	Telenet oplossing routering		650,00 €
	Sensoren server/switch ruimtes		600,00 €
	UPS Bib Berlare / Switches		6.500,00 €
	WIFI / internet in openbare gebouwen		37.140,08 €
	Wildcard SSL certificaat		1.050,00 €
	Meubilair gemeentehuis Berlare		25.000,00 €
Mijn Leven in Berlare	E-loket		5.000,00 €
	Vervanging printer matrix-rijbewijzen (bevolking)		1.800,00 €
	Verbouwen kasteel - plannen en studies		238.000,00 €
	Buitendeuren		60.000,00 €
	Ledverlichting		10.000,00 €
	Vernieuwen buitensanitair		25.000,00 €

Beleidsdomein	Omschrijving	Subsidie	2019
Mijn Berlare	Festivalhal: technieken en vervangingen		10.000,00 €
	Installatie fietspomp en -stalling City Marketing		10.500,00 €
	Meubilair (stoelen, kasten, vergadertafel,...)		6.000,00 €
	Uitbergen: aanleg parking Veerstraat		70.000,00 €
	Vernieuwen poorten CC Stroming		6.000,00 €
	Vernieuwen poorten Festivalhal		7.000,00 €
	aankoop hardware voor UIT-pas		2.000,00 €
	Wise (bibliotheek)		3.500,00 €
	Zelfscan bibliotheek		3.000,00 €
	Linoleumvloer tribune sporthal B		10.000,00 €
Ons Berlare	Baarwagen begraafplaatsen		8.000,00 €
	Onderhoud en heraanleg begraafplaatsen (Berlare)		14.000,00 €
	Onderhoud en heraanleg begraafplaatsen (Overmere)		5.000,00 €
	Onderhoud en heraanleg begraafplaatsen (Uitbergen)		3.000,00 €
	Onderhoud en heraanleg begraafplaatsen (Donk)		3.000,00 €
	Annuiteiten 'De Lijn'		8,18 €
	Kerstverlichting		15.000,00 €
	Pompgemaal Leeggoed		49.000,00 €
	Recreatiepool Donk - plannen en studies		70.000,00 €
	Tablets Vrije tijd / Gemeenteschool / Bib / OW,...		2.400,00 €
			60.000,00 €
	NIP : inbreng + Eendekooi + zeilhuisje		150.000,00 €
	Aanleg Boerenkrijgpark Overmere	-25.000,00 €	
	Aanleg Boerenkrijgpark Overmere		200.000,00 €
	Aanplant nieuwe beukendreef kasteeldomein		12.000,00 €
	Nieuwe Eendekooi - aaidierenweide		72.000,00 €
	Sectionaalpoorten magazijn		12.500,00 €
	Investeringsgoelage		97.775,00 €
	Riolering Bontinckstraat + Loereveldstraat		1.929.390,00 €
	Studiekosten Galgenbergstraat in samenwerking HIW		50.000,00 €
	Studiekosten aanleg riolering Quote en Waterhoek		100.000,00 €
	Div. studiekosten (inrichting openbaar domein)		50.000,00 €
	Lichtballon (2 stuks)		5.500,00 €
	Instandhouding wagenpark		25.000,00 €
	Werktuigdragers (kasteel + Eendekooi)		50.000,00 €
	Camerabewaking op invalswegen		80.000,00 €
	Asfalt- en betonherstellingen + voetpaden		750.000,00 €
	Diverse verkeersprojecten (kussens, borden,...)		40.000,00 €
	Totaal:	-25.000,00 €	4.984.873,26 €

Schema B5: het liquiditeitsbudget (p. 17)

Het liquiditeitsbudget geeft het resultaat op kasbasis. Dit wordt ook het toestandsevenwicht genoemd en dit moet voor elk boekjaar groter zijn of gelijk aan nul. Voor 2019 wordt het resultaat op kasbasis geraamd op 34.595,41 €.

Het resultaat op kasbasis wordt voor gemeente Berlare beïnvloed door vier verschillende componenten :

1. Exploitatiebudget

Voor de bespreking van deze rubriek verwijzen we naar schema TB2 op pagina 20.

2. Investeringsbudget

Het investeringsbudget werd uitvoerig besproken onder schema's B3 en B4 (cf. supra). De totalen van de uitgaven en de ontvangsten m.b.t. de investeringen worden in het liquiditeitsbudget overgenomen.

3. Andere

Bij de andere vinden we de periodieke aflossingen of kapitaalsaflossingen van de bestaande en nieuwe leningen terug.

Er wordt voor 2019 een nieuwe lening van 4.200.000 € voorzien.

4. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Het gecumuleerde budgettaire resultaat is het geheel aan liquide middelen en geldbeleggingen, waarover het bestuur zou beschikken op het einde van het financieel boekjaar, als alle vorderingen op korte termijn zouden geïnd zijn en alle schulden op korte termijn zouden betaald zijn.

In het meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 2017 werd uitgegaan van het geraamde resultaat voor 2017. Naar aanleiding van de afsluiting van het boekjaar 2017 werd het correcte resultaat berekend op basis van de eindbalans per 31/12/2017. Bij de gemeente Berlare wordt het geraamde gecumuleerde budgettaire resultaat van vorig boekjaar van 3.083.412,79 € vervangen door 4.904.139,44 €.

Dit heeft een rechtstreekse invloed op het gecumuleerde budgettaire resultaat van 2019 via de verrekening van het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorig boekjaar.

Voor boekjaar 2018 wordt uitgegaan van het geraamde budgettair resultaat.

Schema TB1 en TB2 (p. 19)

Schema TB1 geeft het exploitatiebudget per beleidsdomein en schema TB2 geeft het exploitatiebudget geconsolideerd met een vergelijking met het vorig boekjaar.

In de gemeente Berlare onderscheiden we vijf beleidsdomeinen: Algemene financiering, beleidsondersteuning, Mijn Berlare, Ons Berlare en Mijn Leven in Berlare.

Een algemene opmerking m.b.t. het exploitatiebudget: Voor de budgetwijziging 2018/1 werden alle rekeningen samen met de diensthoofden in detail overlopen en werd het opgenomen budget afgetoetst met de realiteit. Indien in 2019 de werkwijze niet veranderde, werden dezelfde cijfers weerhouden als deze in de budgetwijziging tenzij anders vermeld.

1. Algemene financiering

Bij de algemene financiering behoren de overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus en de fiscale transacties.

De belangrijkste overdracht is de toelage van het **gemeentefonds** ten bedrage van 2.928.978,24 €. De omzendbrief BB 2018/2 betreffende de aanpassing van de meerjarenplannen 2014-2019 en de budgetten 2019 maakt melding van een groeivoet van 3,5% per jaar, maar de basis waarop dit percentage wordt toegepast, wijzigt jaarlijks.

Ter compensatie voor de afschaffing van de **Elia-taks** ontvangt de gemeente jaarlijks het ongewijzigde bedrag van 156.000 €.

De diverse **sectorale subsidies** voor o.a. jeugd, cultuur, sport en ontwikkelingssamenwerking werden vanaf 2016 geïntegreerd in het gemeentefonds. De voorwaarden voor het verkrijgen van die middelen en de daaraan gekoppelde rapporteringsplicht zijn verdwenen. De gemeente ontvangt een bedrag van 241.000 €. Dit bedrag wordt niet geïndexeerd en blijft dus ongewijzigd.

Voor de tewerkstelling van langdurig werklozen, die ingeschreven waren als werkzoekende bij de VDAB, werd een subsidie verkregen vanwege de Vlaamse Overheid. Dit waren de zogeheten **gesco's** of gesubsidieerde contractuele personeelsleden. Het Vlaamse regeerakkoord 2014-2019 bepaalde dat gesubsidieerde contractuelen bij lokale besturen moesten geregulariseerd worden vanaf 1 april 2015. Dit betekende dat de gesco-voorwaarden wegvielen en dat deze personeelsleden gewone contractuelen werden. De gemeente ontvangt 95 % van de loonsubsidie en van de gesco-bijdragevermindering, berekend op de afrekening van 2013. De toelage voor 2019 werd vastgelegd op 344.000 €. Dit bedrag blijft ongewijzigd.

Vanaf 1/01/2016 verviel ook het statuut van de weerwerkgesco's (gesubsidieerde contractuelen in de buitenschoolse kinderopvang). De Vlaamse Overheid compenseert de loonsverhoging die met deze regularisatie gepaard gaat; de gemeente Berlare voorziet een te ontvangen bedrag van 228.600 €.

Intresten verbonden aan leningen, worden centraal voorzien onder de algemene financiering. Voor 2019 wordt dit geraamd op 375.000 €.

De belangrijkste bron van inkomsten van een gemeente zijn ongetwijfeld de belastingen. (zie onderstaande tabel voor 2019)

Algemene rekening	Omschrijving	Budget 2019
7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.092.651,43 €
7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.433.843,85 €
7302000	Motorrijtuigen	238.436,92 €
7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/uittreksels	124.000,00 €
7330200	Op waterleidingsnet aangesloten en aansluitbare gebouwen	830.000,00 €
7331100	Belasting op begraving, asverstrooiing en bijzetten in columbarium	400,00 €
7331400	Belasting op ontgravingen	1.000,00 €
7332800	Sluikstorten	100,00 €
7339100	Belasting op het ophalen en bergen van de op de openbare weg gevonden voertuigen en goederen	275,00 €
7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	5.600,00 €
7342100	Kampeerterreinen / kampeerverblijfparken	47.480,00 €
7360000	Plaatsrecht markten	3.000,00 €
7360100	Plaatsrecht kermissen	7.892,00 €
7360300	Dagbladkiosken, frituurkramen, handelsinrichtingen	3.000,00 €
7369910	Belasting op ander gebruik van de openbare weg	5.000,00 €
7374000	Leegstaande woningen en gebouwen	41.750,00 €
7377000	Tweede verblijven	36.000,00 €
7380000	Algemene gemeentebelasting	305.170,00 €
7389000	Overige andere belastingen (inname privaat domein)	4.900,00 €
7389020	Belasting op jacht- en wapenvergunningen	760,00 €
7390000	Gemeentelijke administratieve sanctie	1.500,00 €
7391000	Boetes (combitaks)	3.000,00 €
Totaal:		9.185.759,20 €

In het beleidsdomein "Algemene financiering" wordt het beheer van het patrimonium opgenomen, dat niet wordt benuttigd voor de uitvoering van de activiteiten (bv. pastorie in Overmere, Dorp 96, Dorp 99, diverse gronden...)

Voor het onderhoud van deze gebouwen wordt een budget voorzien van 52.000 €. Het verbruik van de nutsvoorzieningen wordt geschat op 50.000 €. De huuropbrengsten worden geraamd op 70.000 €.

2. Beleidsondersteuning

Onder de beleidsondersteuning worden een aantal diensten gegroepeerd: politieke organen, secretariaat, financiële dienst, personeelsdienst en ICT.

Inzake personeel wordt een bedrag van 22.000 € gereserveerd om te voorzien in de nodige opleiding. Daarbovenop wordt bedrag van 25.000 € voorbehouden voor de wettelijk voorgeschreven werkkledij.

Op ICT (huur en onderhoud van software en computermaterieel) wordt blijvend ingezet. De integratie van OCMW en gemeente wordt op het gebied van informatica verder uitgewerkt. Hiervoor wordt een budget in de exploitatie voorzien van 276.000 €.

In het kader van de integratie van het OCMW en de gemeente werden de voormalig secretaris en financieel beheerder van het OCMW in de loop van 2018 officieel aangesteld als resp. algemeen en financieel directeur van de gemeente. Dit betekent dat deze personeelsleden voortaan op de pay-roll van de gemeente staan. Dit werd budgettair aangepast in boekjaar 2019.

Voor de beleidsondersteunende diensten (ICT, personeel, financiën en technische dienst) wordt een samenwerkingsovereenkomst tussen OCMW en gemeente afgesloten. Dit betekent dat personeel van deze diensten op de beide entiteiten kan ingezet worden. De personeelskost van deze diensten wordt op basis van een verdeelsleutel, voorgesteld in deze overeenkomst, tussen de beide entiteiten verdeeld.

3. Mijn Berlare

In dit beleidsdomein worden volgende activiteiten onder gebracht: Toerisme ("City Marketing") en museum, de bibliotheek, het CC Stroming in Berlare, SCC De Venne in Uitbergen, festivalhal, feestzaal in Overmere en het deeltijds kunstonderwijs.

Onder "Mijn Berlare" vindt men tevens jeugd en sport: uitbating van de sporthallen en de gemeentelijke sportactiviteiten, sport- en jeugdverenigingen, speelplein Kaboom en de gemeentelijke jeugdactiviteiten (bv. jeugdhuis,...).

Toerisme – City Marketing

Het verhaal van de City Marketing situeert zich op en rond het Donkmeer en het museum.

Voor deze infrastructuur wordt vanaf 2018 een jaarlijkse huurprijs betaald van 2.400 € en nutsvoorzieningen van 14.000 €.

Deze infrastructuur zal o.a. in gezet worden om jaarlijks minstens vijf evenementen te organiseren met regionale uitstraling en het aanbod voor scholen te actualiseren en te promoten. De promotie en publiciteit zal via het gemeentelijk infoblad Infogem en andere kanalen verzorgd worden. De kostprijs wordt geraamd op 64.000 €. Naast de promotie zijn er ook nog andere kosten verbonden aan het organiseren van activiteiten, zoals erelonen, huur en aankoop van klein materiaal,... Hiervoor wordt een budget voorzien van 177.000 €.

Via de verkoop van tickets voor deze evenementen en de exploitatie van het mini-golfterrein en verhuur van fietsen wordt een opbrengst gegenereerd van 72.000 €.

Bibliotheek

De bib blijft voorzien in een uitgebreid aanbod van boeken, dvd's, fundels, games, ... hieraan hangt een jaarlijks prijskaartje van 48.000 €.

Ook hier nemen de nutsvoorzieningen een aardige hap uit het budget (32.000 €), evenals de onderhoudskosten voor de gebouwen, zowel te Berlare als te Overmere (25.000 €).

Cultuur

De subsidiëring voor de avondprogrammering in CC Stroming werd vanaf 2016 opgenomen in het gemeentefonds. De gemeente beschikt over een globaal bedrag van 241.000 € voor cultuur, sport, jeugd en ontwikkelingssamenwerking.

De kostprijs om te voorzien in avondprogrammering bedraagt 121.000 €. In het budget van 2019 wordt tevens het 25-jarig bestaan van CC Stroming opgenomen.

Aan kansarmen wordt de mogelijkheid geboden van het culturele aanbod te genieten. Een specifiek aanbod voor kinderen, gezinnen en senioren wordt opgestart. Aan dit geheel is een kostprijs verbonden van 61.000 €, dat, sinds het verdwijnen van de tussenkomst via het participatiedecreet, geheel door de gemeente wordt gefinancierd.

Via de verkoop van toegangsticketten voor CC Stroming wordt een opbrengst geraamd van 100.000 €.

Naast de financiering van de eigen werking, wordt een bedrag van 18.000 € ter beschikking gehouden om de culturele verenigingen van de gemeente Berlare te steunen.

Via de verhuur van de zalen, vergaderruimten en het verlenen van concessies kan de gemeente een opbrengst realiseren van 116.000 € per jaar. Hierin zitten volgende gebouwen vevat: CC Stroming, Festivalhal, SCC De Venne, Feestzaal Overmere en JC De Kroon. Dit gaat voor een groot deel op aan de nutsvoorzieningen (elektriciteit, gas en water) in deze gebouwen: 72.000 €.

Jeugd en Sport

De organisatie van de gemeentelijke sportactiviteiten en speelplein Kaboum (het alternatief voor de kinderopvang vanaf 10 jaar) zorgt voor een opbrengst van 38.000 €. Deze activiteiten worden begeleid door externe lesgevers en monitoren die gezamenlijk 60.000 € per jaar kosten.

Vanuit het departement jeugd en sport wordt een impuls gegeven aan de lokale verenigingen. In het budget van 2019 wordt een bedrag voorzien van 78.000 €.

De subsidies voor sport en jeugd werden opgenomen in het gemeentefonds (cf. supra).

Het beschikbaar stellen van sporthallen en het verlenen van concessies zorgt voor een opbrengst van 48.000 €. De nutsvoorzieningen lopen helaas hoger op: 81.000 € per jaar.

4. Ons Berlare

Ons Berlare omvat alle activiteiten die het algemeen belang dienen: wegen, ophalen en verwerken van huishoudelijk afval, veiligheidsdiensten (politie en brandweer), bijdrage aan het OCMW, bijdrage en ondersteuning aan het GROS, ruimtelijke planning en gebiedsontwikkeling, water-, gas, en elektriciteitsvoorziening, erediensten (beter bekend onder de benaming kerkfabrieken) en begraafplaatsen.

De vernieuwing van **wegen** en het aanleggen van riolering wordt in de investeringen opgenomen. Daarnaast vergt het bestaande wegennet heel wat onderhoud: kleine herstellingswerken, aanbrengen en vernieuwen van wegmarkeringen, vernieuwen van slemlaag, Het materiaal, voertuigen en de ondersteuning van derden dat hiervoor nodig is, loopt op tot een jaarlijks bedrag van bijna 257.000 €. Het verlichten van deze wegen kost de gemeente jaarlijks 275.000 €.

Het **ophalen en verwerken van huishoudelijk afval** verloopt via een intergemeentelijk samenwerkingsverband opgericht met de benaming Verenigde Kompostbedrijven, kort VERKO. De exploitatie van het containerpark behoort eveneens tot dit beleidsdomein. Via de gemeente worden vuilniszakken aangekocht en tegen een vergoeding aangeboden aan de bevolking. Voor deze activiteiten wordt een netto-kostprijs voorzien van 589.000 €.

Voor het **beheer en regen- en afvalwater** wordt beroep gedaan op derden om de straatkolken te reinigen (65.000 €) en wordt samengewerkt met RIO-act om gezamenlijk projecten aan te pakken. Voor deze samenwerking wordt een bedrag van 80.000 € gereserveerd.

Voor het algemeen waterbeheer werkt de gemeente Berlare samen met twee polderbesturen: "Tussen Schelde en Durme" en "Polder van Belham". Voor de beide samen voorziet de gemeente een bedrag van 40.000 €.

Naast onze eigen technische dienst worden tevens derden ingezet voor het **groenonderhoud** van de gemeente. Hiertoe behoren o.m. het verwerken van bermmaaisel (15.000 €), het inzetten van derden voor gespecialiseerd groenonderhoud (100.000 €),...

Voor het **Openbaar Centrum voor Maatschappelijk Welzijn** werd bij de opmaak van het meerjarenplan 2014-2019 een gemeentelijke bijdrage vastgelegd op 1.530.618,38 € voor 2019. De opmaak van het budget 2019 behelst de goedkeuring van een verlaging van deze bijdrage tot 1.380.618,38 €.

De grootste reden hiervoor is te vinden in het feit dat in de loop van 2018 de decretale graden werden overgeheveld naar de pay-roll van de gemeente. Hiermee werd geen rekening gehouden bij de opmaak van het oorspronkelijk meerjarenplan. De gemeentelijke bijdrage werd dus overschat.

Voor de **politiezone Berlare-Zele** kon de toelage bepaald worden op 1.255.517 € (enkel exploitatie).

Voor de **brandweer** wordt voor 2019 een toelage ingeschreven van 358.738,64 €.

De **erediensten** (of kerkfabrieken) ontvangen de jaarlijkse toelage die past binnen het meerjarenplan 2014-2019.

	Exploitatie	Investeringen
Sint-Pietersbanden Uitbergen	€ 33.126,03	€ 20.000,00
OLV ten Hemel opgenomen Overmere	€ 40.761,70	€ 15.000,00
Sint-Martinus Berlare	€ 55.300,08	€ 25.000,00
totaal :	€ 129.187,81	€ 60.000,00

Voor projecten m.b.t. ontwikkelingssamenwerking voorziet de gemeente een jaarlijkse steun van 20.000 €.

5. Mijn Leven in Berlare

Tot dit domein behoren de diensten die de gemeente verstrekt: administratie met dienst bevolking en vergunningen, onderwijs en de kinderopvang.

De aankopen van de rijbewijzen, reispassen en elektronische identiteitskaarten wordt in dit domein verwerkt en bedraagt jaarlijks 97.000 €. De tegemoetkoming die de burger hiervoor betaalt, wordt beschouwd als een belasting en wordt in het domein Algemene Financiering verwerkt. De ontvangsten worden geraamd op 124.000 €.

De vergoeding voor de stedenbouwkundige vergunningen wordt beschouwd als een retributie en bedraagt 38.000 €.

De werking van de gemeenteschool te Uitbergen behoort eveneens tot dit domein. De facturatie aan de ouders van de leerlingen zorgt voor 40.000 € aan inkomsten. De kosten van catering, aankoop van schoolboeken en materiaal en vervoerkosten bedragen 70.000 €.

Voor het onderhoud van het schoolgebouw wordt een bedrag van 28.000 € voorzien.

Het Initiatief Buitenschoolse Opvang voorziet in de dagelijkse naschoolse opvang van 70 kinderen. Hiervoor wordt een bedrag van 17.000 € voorzien voor de aankoop van drankjes en vieruurtjes. Voor het onderhoud van de gebouwen en kleine herstellingswerken wordt gerekend op een uitgave van 33.000 €.

De ouders betalen hiervoor in totaal een bedrag van 148.000 €. De ontvangst van subsidies vanwege Kind en Gezin wordt geraamd op 206.000 €.

6. Personeelsbudget

De personeelskosten worden berekend op het gewenst aantal voltijds equivalenten (105,32).

Het totaal van de personeelskosten bedraagt 6.235.216,76 € (excl. Subsidie Sociale Maribel).

De leerkrachten van de gemeenteschool Uitbergen worden verloond via de Vlaamse Overheid. Volgens de richtlijnen van het Agenschap Binnenlands Bestuur moeten de lonen van deze leerkrachten opgenomen worden bij de personeelskosten van de gemeente. Bij de opbrengsten moet hetzelfde bedrag opgenomen worden. Deze lonen betekenen dus geen uitgave voor de gemeente. Het gaat om een totaal bedrag van 362.753,61 €.

De totale personeelskost voor de gemeente bedraagt dus 5.872.463,15 €.

Ten opzichte van het personeelsbudget 2018 kunnen volgende verschillen opgemerkt worden:

1. De doorschalingen en anciënniteitsverhoging, en vervangingscontracten wegens ziekte, loopbaanonderbreking, ... werden individueel per personeelslid bekeken en indien nodig aangepast.

2. In het personeelsbudget wordt geen overschrijding van de spilindex verwerkt in 2019, het bedrag van de maaltijdcheques blijft behouden op 8 €.

3. Voor alle ondersteunende diensten werd een samenwerkingsovereenkomst tussen gemeente en OCMW Berlare afgesloten. Het gaat om ICT, financiële dienst, personeelsdienst en technische dienst.

Dit houdt in dat de kosten van deze diensten zullen verdeeld worden tussen de beide entiteiten volgens de voorwaarden die in de overeenkomst werd afgesloten.

4. In de loop van 2018 werden de secretaris en financieel beheerder van het OCMW aangesteld tot resp. algemeen en financieel directeur van gemeente en OCMW. Deze personeelsleden worden voortaan door de gemeente vergoed en staan dus niet meer op de loonlijst van het OCMW.

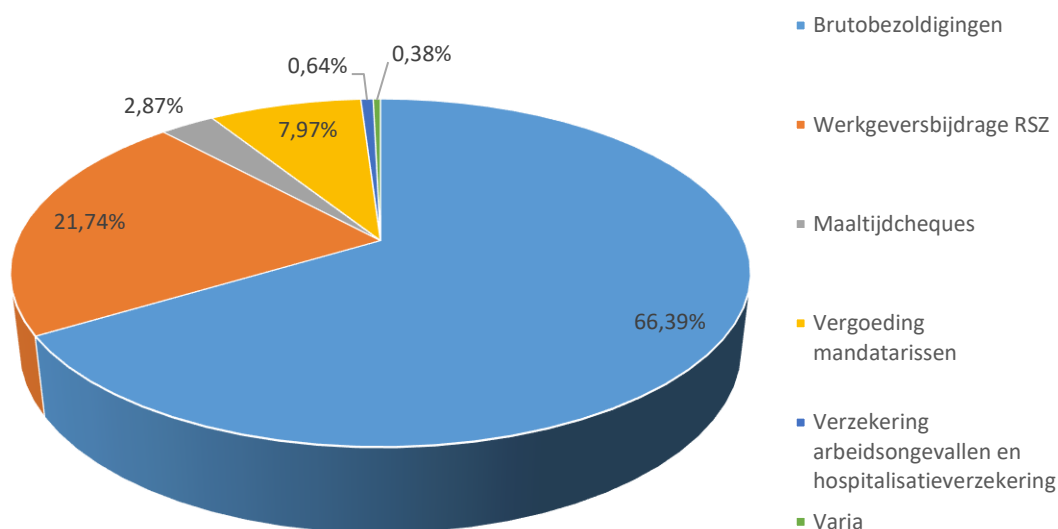
5. In 2019 werd budget voorzien voor de aanwerving van een extra personeelslid op A-niveau.

6. Voor de statutaire personeelsleden worden de basisbijdragevoet voor het gesolidariseerd pensioenfonds van de RSZPPO voor 2019 vastgesteld op 38,50 %.

In het personeelsbudget onderscheiden we volgende categorieën : bruto-bezoldigingen, werkgeversbijdrage RSZ, vergoeding mandatarissen, verzekering arbeidsongevallen en hospitalisatieverzekering, maaltijdcheques en varia (vakbondspremie,...).

Het totaal van deze kosten vindt men terug in rubriek 62 – Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen en bedraagt 6.084.758,70 € (excl. subsidies). Hierin zit ook een bedrag van 150.458,06 € aan Sociale Maribel vervat.

Een verdeling van de personeelskost (uitgezonderd de Sociale Maribel en de lonen voor het personeel van de gemeenteschool Uitbergen) over de verschillende onderdelen geeft het volgende:

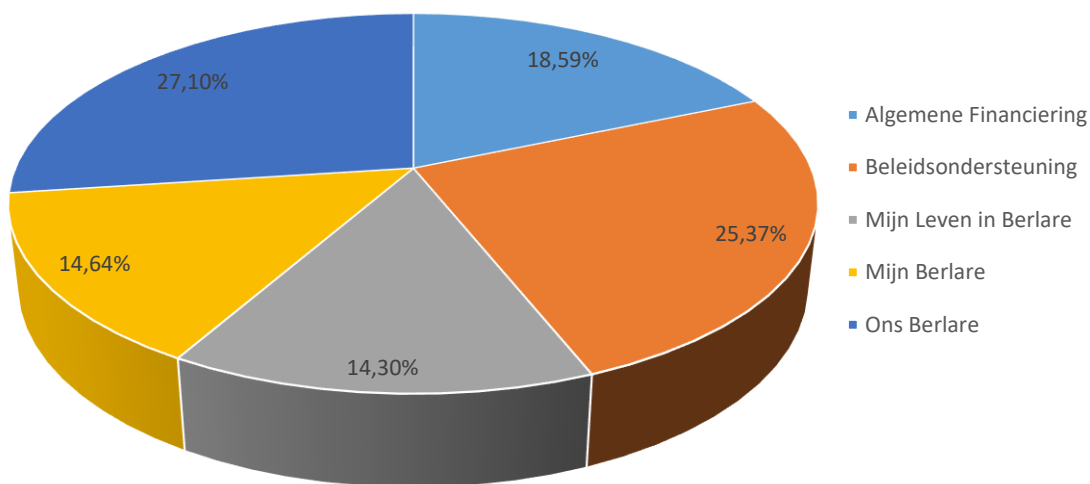


Voor bepaalde personeelsleden ontvangt de gemeente Berlare een **subsidie** (tegemoetkoming in de personeelskosten):

- Vanwege het Sectoraal Fonds (Sociale Tewerkstelling) verkrijgt de gemeente voor maximaal 3,5 VTE een subsidie van 106.000 €. De "Sociale Maribel" heeft als doelstelling de werkgevers die behoren tot de non-profitsector financiële middelen ter beschikking te stellen met het oog op de creatie van bijkomende tewerkstelling. Vanaf 2016 werd het referentiejaar gewijzigd: Men vergelijkt per werkgever het arbeidsvolume van de laatste toekenning met het gemiddelde van de arbeidsvolumes van twee en drie jaar ervoor. Wegens een regularisatie van voorgaande jaren heeft de gemeente nog bijkomend 44.000 € te goed. Voor 2019 zal er dus 150.000 € ontvangen worden.
- Voor de tewerkstelling van langdurig werklozen in de buitenschoolse kinderopvang, die ingeschreven zijn als werkzoekende bij de VDAB, werd een subsidie verkregen vanwege de Vlaamse Overheid. Dit zijn de zogeheten weerwerkgesco's. Deze vorm van tewerkstelling liep af op 01/01/2016. Voor 2018 wordt een tegemoetkoming verwacht van 228.000,00 €.

Rekening houdende met de subsidiëring van de personeelskosten, wordt een netto-personeelskost berekend van 5.493.405,09 €.

Verdeeld over de verschillende diensten van de gemeente Berlare ziet dit er als volgt uit:



In bijlage werd een lijst toegevoegd van de samenstelling van de beleidsdomeinen.

Schema's TB3 en TB4

TB3 geeft een verdere detaillering van schema B4: de transactiekredieten voor de investeringsverrichtingen worden per beleidsdomein uitgesplitst in de verschillende boekhoudkundige rubrieken (financiële, materiële en immateriële vaste activa, aangevuld met de subsidies).

Schema TB4 geeft de evolutie van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen weer. De boekjaren 2018 en 2019 worden naast elkaar gelegd.

Schema TB5

Dit schema projecteert het resultaat op kasbasis van 2018 en 2019 tegenover elkaar.



berlare

Bijlagen

Bijlage 1: Samenstelling Beleidsdomeinen

Omschrijving Beleidsdomein	Beleidsitem	Omschrijving Beleidsitem
ALGEMENE FINANCIERING	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
	002000	Fiscale aangelegenheden
	003000	Financiële aangelegenheden
	004000	Transacties in verband met de openbare schuld
	005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
	009000	Overige algemene financiering
BELEIDSONDERSTEUNING	010000	Politieke organen
	010100	Officieel ceremonieel
	011000	Secretariaat
	011100	Fiscale en financiële diensten
	011200	Personeelsdienst en vorming
	011400	Organisatiebeheersing
	011500	Welzijn op het werk
	011900	Overige algemene en ondersteunende diensten
MIJN LEVEN IN BERLARE	011901	ICT
	013000	Administratieve dienstverlening
	050000	Handel en middenstand
	053000	Land-, tuin- & bosbouw
	054000	Visvangst
	080000	Gewoon kleuteronderwijs
	080100	Gewoon basisonderwijs
	080200	Gewoon lager onderwijs
	085100	Middagtoezicht
	087100	Middagtoezicht
	055000	Werkgelegenheid
	090400	Activering van tewerkstelling
	092000	Werkloosheid
	090900	Overige verrichtingen inzake sociale uitsluiting
	091100	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
	093000	Sociale huisvesting
	094300	Gezinshulp
	094400	Opvoedingsondersteuning
	094500	Kinderopvang
	095900	Overige verrichtingen betreffende ouderen

Bijlage 1: Samenstelling Beleidsdomeinen

Omschrijving Beleidsdomein	Beleidsitem	Omschrijving Beleidsitem
MIJN BERLARE	052000	Citymarketing werking en communicatie
	052101	Scheldeland
	052102	Vlaanderen
	052201	Toerisme - Infrastructuur
	052900	Toerisme aanbod en evenementen
	070000	Musea en Toerisme-infrastructuur
	070300	Openbare bibliotheken
	070301	Openbare bibliotheek Berlare
	070302	Openbare bibliotheek Overmere
	070303	Leesdijk
	070501	Avondprogrammering
	070502	Participatiedecreet
	070503	Tentoonstellingen
	070504	CC Stroming
	070505	Festivalhal Donkmeer
	070506	SCC De Venne
	070507	Feestzaal Overmere
	070508	JC De Kroon
	070900	Overige culturele instellingen
	070901	Cultuurraad
	070902	Socio-culturele verenigingen
	071000	Feesten en plechtigheden
	070100	Cultuur
	073900	Overig kunst- en cultuurbeleid
	074000	Sport
	074001	Sporthal Berlare
	074002	Sporthal Overmere
	074003	Buitensportterreinen
	074004	GSA (gemeentelijke sportactiviteiten)
	074005	Sportraad
	074006	Sportverenigingen
	075000	Jeugd
	075001	Jeugdverenigingen
	075002	Speelzones en speelstraten
	075003	Aulam
	075004	Speelplein Kaboom
	075005	Jeugdraad
	075006	Vormingssubsidies
	075007	Jeugdhuis
	075008	Gemeentelijke jeugdactiviteiten
	081300	Kunst secundair onderwijs
	082000	Deeltijds kunstonderwijs

Bijlage 1: Samenstelling Beleidsdomeinen

Omschrijving Beleidsdomein	Beleidsitem	Omschrijving Beleidsitem
ONS BERLARE	016000	Hulp aan het buitenland
	020000	Wegen
	021000	Openbaar vervoer
	022000	Parkeren
	029000	Overige mobiliteit en verkeer
	030000	Ophalen van huisvuil
	030200	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
	031000	Beheer van regen- en afvalwater
	031200	Waterkering en waterbeheersing
	031900	Overig waterbeheer
	032000	Vermindering van de milieuverontreiniging
	032100	Sanering van bodemverontreiniging
	034000	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
	035000	Klimaat en energie
	040000	Politiediensten
	040800	Bijdrage aan de politiezone
	041000	Brandweer
	041900	Overige verrichtingen betreffende de brandweer
	048000	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
	049000	Overige elementen van openbare orde en veiligheid
	060000	Ruimtelijke planning
	061000	Gebiedsontwikkeling
	062000	Grondbeleid voor wonen
	063000	Watervoorziening
	064000	Elektriciteitsvoorziening
	065000	Gasvoorziening
	067000	Straatverlichting
	068000	Parken en plantsoenen
	068001	Eendekooi
	068002	Kasteeldomein
	068003	Groene ruimte
	072000	Monumentenzorg
	072900	Overig beleid inzake het onroerend erfgoed
	079000	Bijdrage aan de besturen van de erediensten
	079001	Erediensten
	090000	Sociale bijstand
	090700	Bijdrage aan het OCMW
	090800	Andere sociale bijdragen
	090200	Migranten
	098000	Sociale geneeskunde, gezondheidspromotie en ziektepreventie
	098001	Sociale geneeskunde
	098400	Ontsmetting en openbare reiniging
	099000	Begraafplaatsen
	099001	Begraafplaatsen Berlare
	099002	Begraafplaatsen Overmere
	099003	Begraafplaatsen Uitbergen
	099004	Begraafplaatsen Donk