



Stad en OCMW  
Scherpenheuvel-Zichem

NIS 24134

# Documentatie bij jaarrekening 2020



# 1 De documentatie bij de jaarrekening

De documentatie bevat achtergrondinformatie en detailgegevens om de raadsleden in staat te stellen om de informatie die in de jaarrekening is opgenomen beter te kunnen interpreteren en bevat minstens de volgende elementen:

1. het overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven
2. het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
3. het overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken
4. het overzicht van de entiteiten waarvoor het bestuur is tussengekomen in het tekort of waarmee het bestuur op een andere manier een duurzame band heeft (bv. extern verzelfstandigde agentschappen, verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn, politie- en hulpverleningszones, besturen van de eredienst, intergemeentelijke samenwerkingsverbanden, enz.)
5. het overzicht van de personeelsinzet in 2020
6. het overzicht van de geboekte belastingopbrengsten 2020 per soort van belasting

Voor de bovenvermelde overzichten legt de regelgeving geen modelschema's op. Elk bestuur regelt ook zelf hoe het de documentatie ter beschikking stelt van de raadsleden. De regelgeving verplicht niet om die documentatie fysiek aan alle raadsleden te bezorgen. Het volstaat dat er een regeling is die waarborgt dat de raadsleden de documentatie vlot kunnen raadplegen. Ieder bestuur bepaalt zelf of het die documentatie publiceert op de gemeentelijke website.

## 1.1 Overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven

Het overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven is terug te vinden in het elektronisch dossier in Cobra.

## 1.2 Overzicht van de toegestane werkings- en investeringsubsidies

### 1.2.1 Werkingsubsidies

| Actie   | Omschrijving uitgave  | Bedrag           |
|---------|---|------------------|
| 1/1/1/5 | Werkingsubsidies aan Kind en Preventie                              | 500              |
| 1/1/2/2 | Werkingsubsidies voor cultuurverenigingen                           | 92.097           |
| 1/1/2/2 | Werkingsubsidies voor sportverenigingen                             | 127.046          |
| 1/1/2/2 | Werkingsubsidies voor jeugdverenigingen                             | 75.475           |
| 1/1/2/2 | Werkingsubsidies voor welzijnsverenigingen                          | 17.369           |
| 1/1/2/2 | Werkingsubsidies voor seniorenverenigingen                          | 12.422           |
| 1/1/5/1 | Dotatie aan politiezone   | 2.565.724        |
| 1/1/5/1 | Dotatie aan hulpverleningszone                                      | 707.293          |
| 1/3/2/1 | Subsidie voor organisatie van Dwars door het Hageland               | 10.000           |
| 1/3/2/1 | Subsidie voor organisatie van Baloise Belgium Tour 2020             | 30.000           |
| 1/3/2/1 | Bijdrage aan stad Diest voor personeelskosten van directeur HAMW    | 9.385            |
| 1/3/2/1 | Bijdrage aan stad Aarschot voor personeelskosten van directeur HABK | 15.885           |
| 1/3/2/2 | Prijssubsidies aan het AGB  | -39.213          |
| 1/3/2/2 | Werkingsubsidies aan het AGB  | 332.784          |
| 1/5/1/2 | Premies voor jubilea en voor buurtfeesten                           | 19.300           |
| 1/6/2/2 | Bijdrage aan Regionaal Landschap Noord-Hageland                     | 19.265           |
| 1/6/2/2 | Bijdrage aan Toerisme Vlaams-Brabant                                | 8.058            |
| 1/6/2/2 | Bijdrage aan De Merode  | 25.604           |
| 1/7/1/2 | Werkingsubsidies voor ontwikkelingssamenwerking                     | 26.999           |
|         | Werkingsubsidies aan Het Veerhuis/Siddhartha                        | 4.338            |
|         | Exploitatietoelagen aan kerkfabrieken                               | 66.826           |
|         | Werkingsubsidies voor ondersteuning van particuliere opvanggezinnen | 4.950            |
|         | Werkingsubsidies aan oudercomités voor organisatie van korte opvang | 7.378            |
|         | Premies voor begrafeniskosten van oudstrijders                      | 125              |
|         | <b>TOTAAL</b>   | <b>4.139.610</b> |

#### Exploitatietoelagen aan kerkfabrieken:

|   |        |
|---|--------|
| Kerkfabriek Sint-Jan Baptist Averbode                       | 5.583  |
| Kerkfabriek Sint-Jozef Keiberg                              | 14.186 |
| Kerkfabriek Heilig Hart en Sint-Antonius van Padua Okselaar | 8.643  |
| Kerkfabriek Sint-Jozef en Antonius van Padua Schoonderbuken | 9.489  |
| Kerkfabriek Sint-Pieter Testelt                             | 6.306  |
| Kerkfabriek Sint-Eustachius Zichem                          | 22.620 |

## 1.2.2 Investeringsubsidies

| Actie   | Omschrijving uitgave                                      | Bedrag         |
|---------|---|----------------|
| 1/1/2/2 | Subsidies voor investeringen aan jeugdlokalen (bouwfonds) | 8.075          |
| 1/9/2/3 | Investeringsstoelagen aan kerkfabrieken                   | 46.959         |
|         | Investeringsubsidies aan politiezone                      | 72.598         |
|         | Investeringsubsidies aan hulpverleningszone               | 110.799        |
|         | <b>TOTAAL</b>   | <b>238.430</b> |

### Investeringsstoelagen aan kerkfabrieken:

|  |        |   |
|--|--------|---|
| Kerkfabriek Sint-Michiel Messelbroek         | 21.508 | Renovatiewerken aan pastorie              |
| Kerkfabriek Onze-Lieve-Vrouw Scherpenheuvel  | 15.000 | Beheerswerkzaamheden landschapsbeheerplan |
| Kerkfabriek Sint-Jozef en Antonius van Padua | 10.450 | Onderhoudswerken dak van kerk             |

### 1.3 Overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken

| Beleidsdomein           | Beleids-<br>veld | Omschrijving beleidsveld  | Beleids-<br>item | Omschrijving beleidsitem   |
|-------------------------|------------------|---|------------------|--|
| ALGEMENE FINANCIERING   | 0010             | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus  | 001000           | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus |
| ALGEMENE FINANCIERING   | 0020             | Fiscale aangelegenheden   | 002000           | Fiscale aangelegenheden  |
| ALGEMENE FINANCIERING   | 0030             | Financiële aangelegenheden  | 003000           | Financiële aangelegenheden   |
| ALGEMENE FINANCIERING   | 0040             | Transacties in verband met de openbare schuld                       | 004000           | Transacties in verband met de openbare schuld                      |
| ALGEMENE FINANCIERING   | 0050             | Patrimonium zonder maatschappelijk doel                             | 005000           | Patrimonium zonder maatschappelijk doel                            |
| ALGEMENE FINANCIERING   | 0090             | Overige algemene financiering                                       | 009000           | Overige algemene financiering                                      |
| BELEVING & VORMING      | 0500             | Handel en middenstand   | 050000           | Handel en middenstand  |
| BELEVING & VORMING      | 0520             | Toerisme - Onthaal en promotie                                      | 052000           | Toerisme - Onthaal en promotie                                     |
| BELEVING & VORMING      | 0700             | Musea   | 070000           | Musea  |
| BELEVING & VORMING      | 0703             | Openbare bibliotheken   | 070300           | Openbare bibliotheken  |
| BELEVING & VORMING      | 0705             | Gemeenschapscentrum   | 070510           | Gemeentelijke zalen  |
| BELEVING & VORMING      | 0705             | Gemeenschapscentrum   | 070520           | AGB/den egger  |
| BELEVING & VORMING      | 0709             | Overige culturele instellingen                                      | 070900           | Overige culturele instellingen                                     |
| BELEVING & VORMING      | 0710             | Feesten en plechtigheden  | 071000           | Feesten en plechtigheden   |
| BELEVING & VORMING      | 0712             | Festivals   | 071200           | Festivals  |
| BELEVING & VORMING      | 0719             | Overige evenementen   | 071900           | Overige evenementen  |
| BELEVING & VORMING      | 0729             | Overig beleid inzake het erfgoed                                    | 072900           | Overig beleid inzake het onroerend erfgoed                         |
| BELEVING & VORMING      | 0740             | Sportsector- en verenigingsondersteuning                            | 074000           | Sportsector- en verenigingsondersteuning                           |
| BELEVING & VORMING      | 0741             | Sportpromotie en -evenementen                                       | 074100           | Sportpromotie en -evenementen                                      |
| BELEVING & VORMING      | 0742             | Sportinfrastructuur   | 074200           | Sportinfrastructuur  |
| BELEVING & VORMING      | 0750             | Jeugdsector- en verenigingsondersteuning                            | 075000           | Jeugdsector en -verenigingsondersteuning                           |
| BELEVING & VORMING      | 0751             | Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren        | 075100           | Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren       |
| BELEVING & VORMING      | 0752             | Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren | 075200           | Infrastructuur en faciliteiten voor kinderen en jongeren           |
| BELEVING & VORMING      | 0800             | Gewoon basisonderwijs   | 080000           | Gewoon basisonderwijs  |
| BELEVING & VORMING      | 0800             | Gewoon basisonderwijs   | 082010           | HAMW   |
| BELEVING & VORMING      | 0800             | Gewoon basisonderwijs   | 082020           | HABK   |
| BELEVING & VORMING      | 0830             | Centra voor volwassenenonderwijs                                    | 083000           | Centra voor volwassenenonderwijs                                   |
| BELEVING & VORMING      | 0869             | Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs                  | 086900           | Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs                 |
| BELEVING & VORMING      | 0945             | Kinderopvang  | 094500           | Kinderopvang   |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0100             | Politieke organen   | 010000           | Politieke organen  |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0110             | Secretariaat  | 011000           | Secretariaat   |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0111             | Fiscale en financiële diensten                                      | 011100           | Fiscale en financiële diensten                                     |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0112             | Personeelsdienst en vorming   | 011200           | Personeelsdienst en vorming  |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0115             | Welzijn op het werk   | 011500           | Welzijn op het werk  |

| Beleidsdomein           | Beleids-<br>veld | Omschrijving beleidsveld                                 | Beleids-<br>item | Omschrijving beleidsitem                                 |
|-------------------------|------------------|--|------------------|--|
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0119             | Overige algemene diensten                                | 011910           | ICT  |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0119             | Overige algemene diensten                                | 011920           | TD administratie   |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0119             | Overige algemene diensten                                | 011930           | TUD gebouwen   |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0119             | Overige algemene diensten                                | 011940           | Poetspersoneel   |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0119             | Overige algemene diensten                                | 011950           | Administratieve gebouwen                                 |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0119             | Overige algemene diensten                                | 011960           | Voertuigenpark   |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0190             | Overig algemeen bestuur                                  | 019000           | Overig algemeen bestuur                                  |
| PERSONEEL & ORGANISATIE | 0790             | Erediensten  | 079000           | Erediensten  |
| SAMENLEVING             | 0130             | Administratieve dienstverlening                          | 013000           | Administratieve dienstverlening                          |
| SAMENLEVING             | 0160             | Hulp aan het buitenland                                  | 016000           | Hulp aan het buitenland                                  |
| SAMENLEVING             | 0400             | Politiediensten  | 040000           | Politiediensten  |
| SAMENLEVING             | 0410             | Brandweer  | 041000           | Brandweer  |
| SAMENLEVING             | 0470             | Dierenbescherming  | 047000           | Dierenbescherming  |
| SAMENLEVING             | 0480             | Bestuurlijke preventie (incl. GAS)                       | 048000           | Bestuurlijke preventie (incl. GAS)                       |
| SAMENLEVING             | 0490             | Overige elementen van openbare orde en veiligheid        | 049000           | Overige elementen van openbare orde en veiligheid        |
| SAMENLEVING             | 0900             | Sociale bijstand   | 090000           | Sociale bijstand   |
| SAMENLEVING             | 0901             | Voorschotten   | 090100           | Voorschotten   |
| SAMENLEVING             | 0902             | Integratie van personen met vreemde herkomst             | 090200           | Integratie van personen met vreemde herkomst             |
| SAMENLEVING             | 0904             | Activering van tewerkstelling                            | 090400           | Activering van tewerkstelling                            |
| SAMENLEVING             | 0909             | Overige verrichtingen inzake sociaal beleid              | 090900           | Overige verrichtingen inzake sociaal beleid              |
| SAMENLEVING             | 0911             | Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap | 091100           | Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap |
| SAMENLEVING             | 0930             | Sociale huisvesting                                      | 093000           | Sociale huisvesting                                      |
| SAMENLEVING             | 0943             | Gezinshulp   | 094300           | Gezinshulp   |
| SAMENLEVING             | 0946             | Thuisbezorgde maaltijden                                 | 094600           | Thuisbezorgde maaltijden                                 |
| SAMENLEVING             | 0947             | Klusjesdienst  | 094700           | Klusjesdienst  |
| SAMENLEVING             | 0948             | Poetsdienst  | 094800           | Poetsdienst  |
| SAMENLEVING             | 0949             | Overige gezinshulp                                       | 094900           | Overige gezinshulp                                       |
| SAMENLEVING             | 0952             | Assistentiewoningen                                      | 095200           | Assistentiewoningen                                      |
| SAMENLEVING             | 0959             | Overige verrichtingen betreffende ouderen                | 095900           | Overige verrichtingen betreffende ouderen                |
| STADSONTWIKKELING       | 0200             | Wegen  | 020000           | Wegen  |
| STADSONTWIKKELING       | 0210             | Openbaar vervoer   | 021000           | Openbaar vervoer   |
| STADSONTWIKKELING       | 0220             | Parkeren   | 022000           | Parkeren   |
| STADSONTWIKKELING       | 0300             | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval             | 030000           | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval             |
| STADSONTWIKKELING       | 0309             | Overig afval- en materialenbeheer                        | 030900           | Overig afval-en materiaalbeheer                          |
| STADSONTWIKKELING       | 0310             | Beheer van regen- en afvalwater                          | 031000           | Beheer van regen-en afvalwater                           |
| STADSONTWIKKELING       | 0320             | Sanering van bodemverontreiniging                        | 032000           | Sanering van de bodemverontreiniging                     |
| STADSONTWIKKELING       | 0340             | Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos   | 034000           | Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos   |
| STADSONTWIKKELING       | 0341             | Erosiebestrijding  | 034100           | Erosiebestrijding  |



| Beleidsdomein     | Beleids-<br>veld | Omschrijving beleidsveld       | Beleids-<br>item | Omschrijving beleidsitem       |
|-------------------|------------------|--------------------------------|------------------|--------------------------------|
| STADSONTWIKKELING | 0350             | Klimaat en energie             | 035000           | Klimaat en energie             |
| STADSONTWIKKELING | 0380             | Participatie en sensibilisatie | 038000           | Participatie en sensibilisatie |
| STADSONTWIKKELING | 0390             | Overige milieubescherming      | 039000           | Overige milieubescherming      |
| STADSONTWIKKELING | 0530             | Land-, tuin- & bosbouw         | 053000           | Land-, tuin-en bosbouw         |
| STADSONTWIKKELING | 0600             | Ruimtelijke planning           | 060000           | Ruimtelijke planning           |
| STADSONTWIKKELING | 0610             | Gebiedsontwikkeling            | 061000           | Gebiedsontwikkeling            |
| STADSONTWIKKELING | 0620             | Grondbeleid voor wonen         | 062000           | Grondbeleid voor wonen         |
| STADSONTWIKKELING | 0629             | Overig woonbeleid              | 062900           | Overig woonbeleid              |
| STADSONTWIKKELING | 0640             | Elektriciteitsvoorziening      | 064000           | Elektriciteitsvoorziening      |
| STADSONTWIKKELING | 0650             | Gasvoorziening                 | 065000           | Gasvoorziening                 |
| STADSONTWIKKELING | 0670             | Straatverlichting              | 067000           | Straatverlichting              |
| STADSONTWIKKELING | 0680             | Groene ruimte                  | 068000           | Groene ruimte                  |
| STADSONTWIKKELING | 0721             | Archeologie                    | 072100           | Archeologie                    |
| STADSONTWIKKELING | 0990             | Begraafplaatsen                | 099000           | Begraafplaatsen                |

## 1.4 Overzicht van de entiteiten waarvoor het bestuur is tussengekomen in het tekort of waarmee het bestuur op een andere manier een duurzame band heeft

De financiële vaste activa per 31.12.2020 zijn:

| naam                        | ingeschreven      | nog te volstorten | Herwaardering/<br>waarde-<br>vermindering | netto<br>boekwaarde |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|---|---------------------|
| Interleuven                 | 109.768           | 0                 |   | 109.768             |
| Interleuven                 | 14                |                   |   | 14                  |
| Ecoverf                     | 118.559           | 0                 |   | 118.559             |
| Cipal                       | 5.625             | 0                 |   | 5.625               |
| De Watergroeg G             | 2.524.775         | 1.600.177         |   | 924.598             |
| De Watergroep P             | 2.598.500         | 0                 |   | 2.598.500           |
| De Lijn                     | 694               | 84                |   | 610                 |
| Diest Uitbreiding           | 2.125             | 500               |   | 1.625               |
| Iverlek A1e-aandelen        | 5.041.615         | 0                 | 3.146.464                                 | 8.188.079           |
| Iverlek A1g-aandelen        | 1.092.439         | 0                 | 715.275                                   | 1.807.714           |
| Iverlek niet gereguleerd    | 424.783           |                   | 653.110                                   | 1.077.893           |
| Fluvius                     | 775               | 0                 |   | 775                 |
| Zefier                      | 50                | 0                 |   | 50                  |
| AGB                         | 2.416.391         | 0                 | -2.391.391                                | 25.000              |
| Crematorium Hofheide        | 130.842           | 0                 |   | 130.842             |
| Poolstok                    | 1.116             | 0                 |   | 1.116               |
| Poolstok                    | 446               |                   |   | 446                 |
| EthiasCo                    | 51.617            | 0                 |   | 51.617              |
| EthiasCo                    | 25.809            |                   |   | 25.809              |
| TMVS Farys                  | 4.000             | 3.000             |   | 1.000               |
| TMVS Farys                  | 5.000             | 3.750             |   | 1.250               |
| IGO                         | 200               |                   |   | 200                 |
| IGO                         | 600               |                   |   | 600                 |
| Riopact gewone aandelen     | 25                |                   |   | 25                  |
| Riopact preferente aandelen | 9.409.525         | 13                |   | 9.409.512           |
|                             | <b>23.965.294</b> | <b>1.607.524</b>  | <b>2.123.458</b>                          | <b>24.481.228</b>   |

De stad heeft in 2020 bijgedragen in de tekorten van:

- Politiezone Demerdal DSZ: € 2.565.724
- Hulpverleningszone Oost van Vlaams-Brabant: € 707.293
- de kerkfabrieken: € 66.826

De stad betaalt aan het Autonoom Gemeentebedrijf Patrimonium Scherpenheuvel-Zichem jaarlijks prijssubsidies om de prijzen van de inkomgelden voor den egger toegankelijker te houden. In 2020 was de prijssubsidie uitzonderlijk negatief (- € 39.213) en werd er een corona-subsidie toegekend van € 332.784.

De stad betaalt bijdragen aan de partnerorganisaties:

- IGO voor INL-ploegen, voor project Wonen aan de Demer en voor project herschatting kadastrale inkomens
- Het Veerhuis Siddartha
- VZW en Projectvereniging De Merode
- Regionaal Landschap Noord Hageland
- De Zorghoeve voor opvang van dolende dieren
- Toerisme Vlaams-Brabant
- IGCS voor culturele activiteiten

Aan de steden Aarschot en Diest worden bijdragen betaald voor de loonkosten van de directeuren van respectievelijk de Hagelandse Academie voor Beeldende Kunsten en de Hagelandse Academie voor Muziek en Woord.

Het OCMW betaalt bijdragen aan de partnerorganisaties:

- Het Veerhuis Siddartha
- VZW Mobiel
- SVK Hageland
- IGO voor juridische ondersteuning cliënteel en voor arbeidstrajectbegeleiding
- Sint-Vincentiusconferentie

## 1.5 Overzicht van de personeelsinzet in 2020

| niveau        | VTE          |
|---------------|--------------|
| A             | 14,31        |
| B             | 33,35        |
| C             | 66,95        |
| D             | 60,85        |
| E             | 33,04        |
| <b>Totaal</b> | <b>208,5</b> |

## 1.6 Overzicht van de geboekte belastingopbrengsten 2020 per soort van belasting

| omschrijving belasting  | jaar-rekening     | eind-budget       | initieel budget   |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|
| Opcentiemen op de onroerende voorheffing                                | 6.393.846         | 6.489.081         | 6.390.305         |
| Aanvullende belasting op de personenbelasting                           | 8.584.347         | 8.648.620         | 8.278.951         |
| Motorrijtuigen  | 358.680           | 355.974           | 370.883           |
| Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten                                 | 15.005            | 15.652            | 30.000            |
| Aanvragen omgevingsvergunningen   | 46.750            | 32.220            | 40.000            |
| Andere belastingen op afgifte van administratieve stukken               | 2.579             | 2.580             | 1.500             |
| Begraving/bijzetting/verstrooiing                                       | 1.360             | 1.700             | 1.700             |
| Ontgraving  | 1.575             | 1.260             | 1.260             |
| Diftar/ophaalronde  | 956.720           | 930.000           | 870.000           |
| Afgifte zakken, klevers, recipiënten                                    | 28.787            | 26.272            | 30.000            |
| Toegang containerpark   | 227.895           | 230.000           | 190.000           |
| Sluikstorten  | 219               | 500               | 500               |
| Nachtwinkels  | 15.000            | 15.000            | 9.000             |
| Leurhandel  | 660               | 1.000             | 9.000             |
| Diensten verhuur voertuigen met bestuurder                              | 0                 | 0                 | 2.000             |
| Verspreiding kosteloos reclamedrukwerk                                  | 129.532           | 130.000           | 210.000           |
| Plaatsrecht markten   | 25.848            | 26.000            | 108.000           |
| Plaatsrecht kermissen   | 0                 | 0                 | 32.000            |
| Benzinepompen   | 3.150             | 3.150             | 3.325             |
| Terrassen, tafels, stoelen  | 0                 | 0                 | 25.000            |
| Andere inname openbaar domein   | 13.243            | 15.000            | 35.000            |
| Niet-bebouwde gronden   | 290.433           | 291.000           | 300.000           |
| Leegstaande woningen en gebouwen  | 63.700            | 45.000            | 30.000            |
| Krotten/verwaarloosde, ongeschikte of onbewoonbare woningen en gebouwen | 5.200             | 28.000            | 15.000            |
| Tweede verblijven   | 78.050            | 78.050            | 80.000            |
| Andere belastingen op patrimonium (planbatenheffing)                    | 4.009             | 5.000             | 0                 |
| <b>totaal</b>   | <b>17.246.588</b> | <b>17.371.058</b> | <b>17.063.425</b> |