

JAARREKENING 2022

STAD EN OCMW

23 juni 2023

Stad - Grote Markt 1 - 9100 Sint-Niklaas

OCMW - Abingdonstraat 99 - 9100 Sint-Niklaas

NIS-code 46021

Johan Verhulst - Algemeen directeur

Bart Foubert - Financieel directeur



Sint-Niklaas

Jaarrekening 2022

Inhoud

1.	Beleidsevaluatie	4
2.	Financiële nota	57
2.1.	Doelstellingenrekening (J1).....	58
2.2.	Staat financieel evenwicht (J2).....	62
2.3.	Realisatie van de kredieten (J3)	65
2.4.	Balans (J4).....	79
2.5.	Staat van opbrengsten en kosten (J5)	82
3.	Toelichting	84
3.01.	Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)	85
3.02.	Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)	90
3.03.	Investeringsprojecten – per prioritair actieplan (T3).....	95
3.04.	Evolutie financiële schulden (T4).....	135
3.05.	Financiële risico's	137
3.06.	Toelichting bij de balans (T5)	143
3.07.	Waarderingsregels.....	150
3.08.	Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	170
3.09.	Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed.....	173
3.10.	Overgedragen kredieten voor investeringen en financiering	174
3.11.	Plaats waar de documentatie bij de jaarrekening te vinden is.....	180
	a. Overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en bedragen	
	b. Toegestane werkings- en investeringssubsidies	
	c. Samenstelling beleidsdomeinen	
	d. Overzicht verbonden entiteiten	
	e. Personeelsinzet	
	f. Overzicht opbrengst per belastingsoort	
	g. Proef- en saldibalans (geconsolideerd)	
	h. Deelnemingen	
	i. Overzicht kosten raadsleden	

1. Beleidsevaluatie

Het rapport 'Beleidsevaluatie' bevat, voor elke beleidsdoelstelling uit de strategische nota van het meerjarenplan, de mate van realisatie van de prioritaire actieplannen en de prioritaire beleidsdoelstelling waaraan ze gekoppeld zijn, met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor het jaar 2022.

Er zijn geen niet-prioritaire actieplannen of doelstellingen.

Beleidsvaluatie



2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 116462 Alg. 4044322163 / EK 51887 IK 32394

Stad Sint-Niklaas (0207.464.192)
Grote Markt 1, 9100 Sint-Niklaas
Algemeen directeur: Johan Verhulst

OCMW Sint-Niklaas (0212.171.860)
Abingdonstraat 99, 9100 Sint-Niklaas
Financieel directeur: Bart Foubert

Prioritaire Strategische doelstellingen:: Sint-Niklaas

Sint-Niklaas

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	167.040.677	171.339.146	160.704.412
Ontvangsten	182.780.155	184.207.841	174.150.739
Saldo	15.739.478	12.868.695	13.446.327
Investerings			
Uitgaven	37.690.483	70.450.842	65.195.449
Ontvangsten	6.621.264	20.106.015	18.910.345
Saldo	-31.069.219	-50.344.827	-46.285.103
Financiering			
Uitgaven	14.610.797	14.649.734	15.265.665
Ontvangsten	18.650.141	26.589.199	39.962.166
Saldo	4.039.344	11.939.465	24.696.501

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001

01. Sint-Niklaas als centrumstad profileren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De doelstelling loopt over de volledige meerjarenplanning.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.783.581	2.862.289	2.602.748
Ontvangsten	264.546	329.700	269.790
Saldo	-2.519.035	-2.532.589	-2.332.958
Investerings			
Uitgaven	432.678	591.726	338.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-432.678	-591.726	-338.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000001

01. De stad een eigen gezicht geven door de stadspromotie en communicatie aan te scherpen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Sint-Niklaas is een kleurrijke, warme, innovatieve en dynamische centrumstad. En dat willen we in alles wat we doen uitdragen. We werkten dit jaar dan ook verder aan onze merkenstrategie en vertaalden onze kernwaarden in concrete projecten.*

In het voorjaar opende het belevingscentrum 'Stad van morgen' de deuren in Het Landhuis. Op deze unieke locatie kan het grote publiek kennis maken met de toekomstplannen voor een aantal grote sites in onze stad. Blikvanger is de prachtige maquette voor de vernieuwde Grote Markt. In het najaar tilden we de beleving nog naar een hoger niveau: door een VR (virtual reality)-bril kon de bezoeker alvast een rondje fietsen rond de Grote Markt anno 2025 of een sprintje trekken over de fietsbrug die op de F4 ter hoogte van het kruispunt Vijfstraten zal worden aangelegd. En er is nog meer: ook vanuit de lucht kan de bezoeker de stad van morgen overschouwen. In VR vanuit een ballonmand in het belevingscentrum, of gewoon van thuis uit, op het 360°-platform stadvanmorgen.sint-niklaas.be.

Met street art konden we dit jaar wederom bewondering en verwondering oogsten. Op de Sint-Niklase muren verschenen in 2022 vier nieuwe werken, waaronder een monumentaal werk door de wereldvermaarde kunstenaar ROA. Naast de prachtige kunstwerken zelf werd de vernieuwde street art-route – inclusief QR-codes per kunstwerk – gemaakt. We creëerden verschillende street art-producten die we als relatiegeschenk/attentie verder zullen inzetten.

Het thema 'water' was tijdens de zomermaanden alom tegenwoordig in de stad. Een verrassende keuze voor een stad die niet aan een rivier of stroom gelegen is, maar toch fris kan inspelen het thema. In de vijvers van het stadspark kregen drie prachtige kunstwerken een plaats. Uit het uitgebreide aanbod aan spetterende activiteiten kon verder vooral de tentoonstelling 'Recht door Zee' in het SteM op heel veel belangstelling rekenen. We scoorden zo over de stadsgrenzen heen. Met een link naar 'OK Toekomst' kon het thema 'water' ook inspelen op verschillende duurzame en klimaatbewuste projecten en sensibiliseringstrajecten.

Ook de zomerevenementen konden – na twee coronajaren – op veel bezoekers rekenen. Kers op de taart was uiteraard de Euromarkt, die onder een stralende zon een grote bovenlokale uitstraling met zich meebracht. Ook de Vredefeesten trokken traditiegetrouw heel wat bezoekers naar de stadskern. Die haalden dit jaar hun informatie van een splinternieuwe Vredefeestenwebsite.

De stad nam in het najaar deel aan Open Bedrijvendag 2022. We openden hiervoor de deuren van het stadhuis en techniekhuis. Elke geïnteresseerde kon een kijkje komen nemen in de nieuwe vleugel van het stadhuis of een bezoek brengen aan het wagenpark van de stad. Bezoekers konden ook kennismaken met innovatieve duurzame technieken die gebruikt worden om het openbaar domein vorm te geven en zoveel meer. Een van de blikvangers was het nieuwe toeristische infopunt in het stadhuis dat bewoners en bezoekers prikkelt om de vele leuke plekjes in Sint-Niklaas te gaan verkennen. Met meer dan 4.000 bezoekers werd het opendeurweekend een groot succes.

Dat er ingezet wordt op stadspromotie werd ook duidelijk in persbelangstelling. Sint-Niklaas haalde enkele keren het nationale televisienieuws met onder andere de Vredefeesten, Kunst op het Water, de vernieuwing van de Grote Markt,... Ook het vernieuwde stadsarchief kreeg een nationaal podium in De Morgen.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	508.102	512.497	543.740
Ontvangsten	1.000	5.000	4.000
Saldo	-507.102	-507.497	-539.740
Investerings			
Uitgaven	40.293	180.485	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-40.293	-180.485	0
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000002

02. Sint-Niklaas verder uitbouwen tot de vetste kinder- en jeugdstad van Vlaanderen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Vanuit de programma's Jong. Wild. Goud. en Iedereen mee ging vorig jaar heel wat extra aandacht naar jongeren die opgroeien in een kwetsbare situatie. Er was nood aan een gecoördineerde jeugdwelzijnsaanpak en -overleg en een duidelijk overzicht van alle jeugdwelzijnsprojecten en -functies. Door het jeugdwelzijnsoverleg op te starten, een netwerk met alle medewerkers en partners die werken met deze doelgroep, willen we de impact vergroten. Er vond een kick-off plaats in mei en in samenwerking met steunpunt 'Uit de marge' werden de eerste sessies 'ervaringsdelen met eerstelijns werkers' georganiseerd waarbij vooral uitwisseling, ervaringen delen, leren van elkaar, vorming, problemen bespreken,.. centraal stonden. Anderzijds werd ook een eerste 'brede netwerktafel' georganiseerd met alle medewerkers en organisaties die in Sint-Niklaas met deze doelgroep werken om signalen op te vangen, noden scherp te stellen, beleidsaanbevelingen te formuleren, elkaar te leren kennen, samenwerkingen op te zetten, afspraken te maken rond subsidielijnen, enz.*

In 2022 opende ook een OverKop-huis in Sint-Niklaas. De gemeenteraad keurde op 25 maart een samenwerkingsovereenkomst goed tussen de stad, het CAW en Arktos. Samen met 16 partners willen zij van het OverKop-huis een bruisende, stimulerende plek maken voor jongeren tussen 12 en 25 jaar, met speciale aandacht voor jongeren in een kwetsbare situatie. Elk van de 3 partners in de overeenkomst stelt een halftijds equivalent aan om de werking van het OverKop-huis te dragen. Het OverKop-huis opende de deuren in de Mgr. Stillemanstraat op woensdag 4 mei 2022.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	178.840	199.804	179.500
Ontvangsten	11.425	17.000	17.000
Saldo	-167.415	-182.804	-162.500
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000003

03. Sterke evenementen organiseren en de culturele en toeristische troeven uitspelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De evenementensector werd tijdens de coronacrisis zwaar getroffen. Bij het begin van de lente mocht alles opnieuw zoals voorheen en ontwaakte de sector in een nieuwe wereld: leveranciers zochten financiële zekerheden op, de grote festivals programmeerden naar hun maximumcapaciteit, artiesten verhoogden hun gages en werden exclusiever, vaktechnisch personeel mét ervaring werd schaars, de verwachtingen van het publiek lagen hoger dan weleer.*

Zonder twijfel heeft dit een grote invloed gehad op de programmatie van Sint-Niklaas. De organisatie van Buitengewoon in mei kon maar op het nippertje plaatsvinden waardoor er minder ruimte was om de inhoudelijke thema's rond duurzaamheid sterker uit te bouwen. De Nieuwjaarsdrink en de Lentedrink was een groot succes, en zal ook 2023 georganiseerd worden.

Sint-Niklaas Zomert ondervond aan den lijve de hoge concurrentiestrijd van het evenementenlandschap. Het traditionele beachvolleybaltornooi werd stopgezet, de Ketnet Zomertour werd last minute afgelast en Kantien Royal kon amper foodtrucks aantrekken. Door een flexibele inzet van personeel en het activeren van partnerschappen konden gelukkig vele andere zomerse activiteiten zoals het Kubbtornooi, de pleinconcerten, Parkies, de Euromarkt en de Vredefeesten met minimale hinder georganiseerd worden. Het project Kunst op het Water zette Sint-Niklaas opnieuw op de kaart als een aantrekkelijke evenementenstad voor een breed publiek.

De Sint kan fier zijn op zijn thuisstad. De Dag van de Sint kende een nooit geziene opkomst, het Huis van de Sint was in een sneltempo volzet en Sint in de Piste was zo goed als uitverkocht. The Peatles veroverden TikTok en de promotiecampagne werd sterk in de markt gezet. De transformatie naar een inclusief Sinterklaasfeest blijft een uitdaging waar we verder aan werken.

Ondanks de energiecrisis vindt Sint-Niklaas Wintert de weg om zich heruit te vinden. De ijspiste kende een enorme update door de nieuwe en volledig houten chalet. De kerstmarkt op de Grote Markt vond voor het eerst twee weekends plaats met extra aantrekkelijke elementen en ook de deelgemeenten werden ondergedompeld in de kerstsfeer.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.856.486	1.901.139	1.621.908
Ontvangsten	187.194	257.700	198.790
Saldo	-1.669.292	-1.643.439	-1.423.118
Investerings			
Uitgaven	392.385	411.241	338.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-392.385	-411.241	-338.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000004

04. Verder kijken dan de eigen grenzen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De stedenband met Tambacounda (Senegal), gestart in 2003, kreeg in 2022 een doorstart met een nieuw vijfjarig federaal programma. Tot eind 2026 zal worden samengewerkt rond lokale economie en afvalbeheer. Meer specifiek zal worden ingezet op de verzelfstandiging van vrouwen en jongeren via kleine landbouwprojecten in de Mamacoundavallei. De samenwerkingsovereenkomst werd in gemeenteraadzitting van 24 juni 2022 goedgekeurd.*

In het provinciehuis van Gent werd Sint-Niklaas op 22 maart 2022 gehuldigd voor het succesvol realiseren van tien mondiale uitdagingen in 2021. In 2022 werd daar nog een 11de uitdaging aan toegevoegd, namelijk het ontwikkelen van een activiteit waarin de vijf pijlers van Agenda 2030 (mensen, planeet, welvaart, vrede en partnerschap) verweven zitten. Met het organiseren van een talentcafé in september 2022 (zie verder) werd ook deze uitdaging tot een goed einde gebracht.

Het MOOOV filmfestival, dat sterker nog dan vroeger inzet op de SDG's (duurzame ontwikkelingsdoelstellingen), kon na enkele coronajaren voor het eerst weer fysiek plaatsvinden. Tussen 21 april en 1 mei 2022 vonden bijna 600 film liefhebbers de weg naar Siniscoop. Er waren daarnaast ook een aantal randactiviteiten, zowel in Siniscoop als elders, waarvoor een beroep werd gedaan op acht verschillende partners.

Op Erfgoeddag, zondag 24 april 2022, werd in samenwerking met het SteM een film uit het MOOOV-assortiment meerdere keren vertoond in het Museumtheater.

Ook de Picknick Plein Public kon op 12 mei 2022 voor het eerst weer fysiek plaatsvinden in het stadspark. Er werden 311 lunchpakketten aan de man gebracht, overwegend aan leerlingen 3de graad van het secundair onderwijs.

Op 8 en 9 juni 2022 was Sint-Niklaas gaststad voor een CIB-conferentie met deelnemers uit vier verschillende continenten. CIB staat voor Capacity and Institution Building, een werkgroep van de UCLG (United Cities & Local Governments). De ca. 35 deelnemers wisselden onder meer ervaringen uit over ontwikkelingssamenwerking bij lokale overheden, gender, inclusie, klimaat en duurzaamheid.

Tegen de achtergrond van de vijfde Euromarkt was Sint-Niklaas van 4 tot 7 augustus 2022 gastheer voor een conferentie van de Europese zustersteden. Met delegaties uit Colmar en Schongau werd van gedachten gewisseld over duurzaamheid en participatie. Plaatsbezoeken aan de Paterskerk en het Landhuis werden door de bezoekers sterk gewaardeerd.

De Wereldmarkt, van 2 tot 4 september 2022 tijdens de Vrededefesten, liep onder het thema 'Iedereen aan boord'. Van de vijftig standhouders namen er 26 deel aan een rodedraadspel dat 682 kinderen tot deelname kon verleiden.

Op zondag 4 september 2022 werd Philip De Klerck in het stadhuis gehuldigd als tweede laureaat van de Vredesprijs.

Tijdens de Week van de Duurzame Gemeente, van 18 tot 25 september 2022, werden meerdere acties ondernomen. De belangrijkste blikvanger was opnieuw de huldiging van vier organisaties die sterk inzetten op een duurzamere wereld, ditmaal specifiek vanuit de insteek 'Laat niemand achter': Refu Interim, De Springplank, de vele buddywerkingen in deze stad, en de vrijwilligers van Op Wielekes. Zij werden op 21 september 2022 ontvangen in het stadhuis.

Een enquête onder de stadsdiensten – over hun vertrouwdheid met de SDG's – leverde liefst 34 inzendingen op. De hoofdprijs, een duurzame taart, ging naar de collega's van de Bib.

De Europese dag van de Talen werd op dinsdag 27 september 2022 ingevuld met een talentcafé in het SteM. Met de cvo's LBC en Focus als partners werden liefst 65 deelnemers geregistreerd, waarvan er 55 effectief ook opdaagden. Zij gingen in gesprek met moedertaalsprekers uit het Duits, Engels, Frans, Italiaans en Spaans.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	240.153	248.850	257.600
Ontvangsten	64.927	50.000	50.000
Saldo	-175.226	-198.850	-207.600
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

02. Ervoor zorgen dat iedereen zich veilig voelt

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De doelstelling loopt over de volledige meerjarenplanning.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	29.796.220	30.581.243	29.788.973
Ontvangsten	5.235.373	5.021.473	3.318.581
Saldo	-24.560.847	-25.559.770	-26.470.392
Investerings			
Uitgaven	1.218.275	2.330.638	1.105.616
Ontvangsten	2.854	80.000	0
Saldo	-1.215.421	-2.250.638	-1.105.616
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000005

05. Werken aan buurten waar iedereen zich thuis voelt

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Met het pilootproject 'Labo Kroonmolenwijk' diende Sint-Niklaas in op de subsidie 'wijkverbeteringscontract' van de Vlaamse overheid. Tijdens de jaarwissel ontvingen we een bevestiging van de jury met o.a. volgende tekst: 'De subsidie van 580.000 EUR dient besteed worden aan een wijkregisseur, werkingskosten (co-creatie-pot), een samenwerkingsovereenkomst met vzw Emmaus, een wijkbudget, een communicatiepartner voor storytelling, een wijkanalyse en een onderzoek Nieuwe Autoriteit'.*

De bevestiging van subsidies gaf het startschot om samen met het partnernetwerk een aanpak te ontwikkelen.

- In maart werd een representatief onderzoek naar leefbaarheid in de Kroonmolenwijk gevoerd. Dat onderzoek geeft ons een oppervlakkig maar breed beeld op hoe leefbaarheid bij de start van het project door inwoners beleefd wordt. Er namen 374 inwoners deel en dankzij de combinatie van papieren uitnodigingen en huis-aan-huis bezoeken werd een divers publiek bereikt.*
- Met een deurportret-fotoproject in april en mei werd een laagdrempelige manier ontwikkeld om inwoners te leren kennen.*
- Het merk 'Kroonmolen aan Zet' werd gecreëerd en vormt de drager van de storytelling/communicatie.*
- In juni werd een evenement georganiseerd op de Rollierssite waarbij voor het eerst breed inwoners en andere stakeholders kennis konden maken met en betrokken worden bij Kroonmolen aan Zet.*
- In juli werd de tweede onderzoeksfase nl. 'Kroonmolen Luistert' opgestart met een eerste opleidingsdag voor Luisterende Oren. Dit kwalitatief onderzoek loopt tot februari 2022. In oktober werd een tweede groep luisterende oren opgeleid. Ondertussen is er een netwerk van 30 Luisterende Oren (mix van professionelen en vrijwilligers) die luisteren naar ervaringen en belevingen van mensen in de kroonmolenwijk. Het onderzoek heeft als doel te weten te komen wat er speelt en leeft in de Kroonmolenwijk, zodat we mensen daarrond kunnen verbinden. Maar het onderzoek is tevens een middel om veel inwoners (en hun talenten, interesses,...) echt te leren kennen.*
- In oktober werd er een 'projectcoördinator wijkgericht werken' aangeworven.*

Dit voorjaar werd de hondenloopweide op de site Puyenbeke aangelegd en werd de visie over de zoekzones voor toekomstige hondenloopweiden goedgekeurd.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	85.173	102.987	88.950
Ontvangsten	116.304	99.500	87.500
Saldo	31.131	-3.487	-1.450
Investeringen			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000006

06. Overlast en onveiligheid bestrijden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Ook in 2022 bleven we de overlastfenomenen monitoren via het programmaoverleg 'Veilig en Leefbaar Sint-Niklaas'. In oktober 2022 werd het programma versterkt door de oprichting van een tactisch overleg integrale veiligheid, waarin gewerkt wordt rond specifieke cases met alle actoren op het terrein. Als eerste case staat het verhogen van het veiligheidsgevoel in de uitgaansbuurt op de rol.*

In de zomer van 2022 werd een gecoördineerde aanpak tegen overlast in het stadspark en op de site Witte Molen opgezet, waarbij actoren van politie en stad in juli en augustus 7/7 op het terrein werden ingezet. Voor het Sint-Nikolaasplein zorgt een aangepaste terrasopstelling en een nettere staat van het openbaar domein voor een veiliger gevoel. Ondersteunende ingrepen in de openbare verlichting zijn gepland. Ook is het gesprek aangegaan met horeca en bezoekende jongeren over de rol die zij kunnen spelen.

De criminaliteit in de stationsomgeving daalde in 2021 ten opzichte van 2018 en 2019. Deze tendens is merkbaar voor extrafamiliaal geweld, zeden, vernielingen, gauwdiefstal, openbare dronkenschap, verlies van goederen en illegale immigratie. Het aantal incidenten druggebruik en -bezit is echter gestegen.

Om de overlast door patsergedrag (asociaal en onverantwoord rijden en pronkgedrag door brullende uitlaten, luide muziek ...) tegen te gaan, zet de politie sedert juni 2022 spotters in, die het ontbreken van performante regelgeving om op te treden compenseren door de chauffeurs op heterdaad te betrappen en te sanctioneren.

De opgehaalde gewichten afval in 2022 schommelen rond de cijfers van 2021. Het aantal meldingen van sluikestort/zwerfvuil stijgt niet maar daalt ook niet, waarschijnlijk door de doorgedreven campagnes en aandacht voor zwerfvuil via alle eigen en externe mediakanalen.

De procedure voor uitbesteding van het parkeertoezicht werd stopgezet wegens het te grote financieel risico. De vooropgestelde inplanting van het parkeergebouw strookte bovendien niet met de ruimtelijke visie. De procedure werd hernomen voor de concessie op straat parkeereexploitatie en voor de plaatsing en beheer van een parkeergeleidingssysteem. De opdracht werd op 24 november 2022 gegund aan de Maatschap Parkeren (OPC & Indigo). Hierdoor kunnen de huidige parkeerwachters vanaf 1 februari 2023 volledig ingezet worden voor toezichtstaken op het openbaar domein.

Er werden voor 150.000 EUR bestellingen verricht om het cameranetwerk te optimaliseren, voor camera's en straalverbindingen. Sedert begin dit jaar is een cameramanager aangesteld die voor politie- en stadsdiensten zowel een visie als beheer uitwerkt. Duidelijk is dat een vernieuwing van de camera's zich opdringt in 2023.

In 2022 werden twee nieuwe GAS-boetes geïntroduceerd: GAS 4 (foutief stilstaan en parkeren en negeren van de verkeersborden C3 en F103 voor autoluwe zones, verkeersfilters en voetgangerszones) en GAS 5 (beperkte snelheidsovertredingen in de zones 30 en 50). De vaststellingen gebeuren aan de hand van camerabeelden.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	13.399.544	13.404.290	13.679.290
Ontvangsten	3.425.245	2.990.745	2.490.745
Saldo	-9.974.299	-10.413.545	-11.188.545
Investerings			
Uitgaven	350.000	350.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-350.000	-350.000	-100.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000007

07. Inzetten op verkeersveiligheid en -leefbaarheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Naar aanleiding van de uitrol van de ruimere zone 30 in de binnenstad en de deelgemeenten werden de controles opgevoerd.*

We werken verder aan de veiligheid van de schoolomgevingen. Concreet werden de schoolomgevingen Vijfstraten, Turkyen en de Watertorenstraat aangepakt.

Het kruispunt Vijfstraten/R42 werd ingericht met vierkant groen. Dit betekent dat de zachte weggebruikers volledig conflictvrij het kruispunt kunnen oversteken.

In het kader van de opmaak van het regionaal mobiliteitsplan werd in september 2022 de synthesesnota goedgekeurd in de vervoerregioraad. Deze nota bevat het duurzaam geïntegreerd mobiliteitsscenario voor de Wase regio.

Met de herinrichting van de Grote Markt, heeft studie bureau SUUNTA een verkeersstudie opgemaakt om na te kijken wat de impact zal zijn op de belangrijkste in- en uitvalswegen en nog belangrijker op de kruispunten van de rondweg (wegbeheerder AWV). Uit de studie blijkt dat de circulatiemaatregelen op de Grote Markt kunnen ingevoerd worden, mits infrastructurele aanpassingen van een aantal kruispunten op de rondweg. Het betreft aanpassingen op de kruispunten N70/Hertjen/Brugsken, N70/N16 en R42/Raapstraat. In de loop van 2023 zal het kruispunt N70/Hertjen/Brugsken heringericht worden.

Met de verdere uitrol van het circulatieplan en de verdere uitvoering van de winkelwandellus wordt de leefbaarheid en veiligheid verhoogd. Ook de verdere aanleg van fietsinfrastructuur op het grondgebied zal de verkeersveiligheid substantieel verbeteren (fietspaden Hoogkamerstraat, Zwaanaardestraat, Vijfstraten).

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	30.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-30.000
Investerings			
Uitgaven	81.293	202.994	176.000
Ontvangsten	2.854	80.000	0
Saldo	-78.439	-122.994	-176.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000008

08. Nabijheid brandweer en ambulance verzekeren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Vanuit de dienst noodplanning lag in 2020 en 2021 de focus sterk op de coronacrisis en de vaccinatiecampagne. In 2022 werd de draad inzake oefenbeleid nood- en interventieplanning weer opgenomen. We hebben sterk ingezet op basistrainingen voor alle betrokken disciplines. We gaven refreshing BE-Alert, ICMS, IBOBBO-training en ook het werkproces crisiscommunicatie (WPCC) werd onder de loep genomen. Op 9 december namen we deel aan een grootschalige alarmerings- en inzetoefening, in samenwerking met de provinciale dienst noodplanning van de gouverneur en de federale politie.*

Bij de nieuwbouw van de rechtervleugel van het stadhuis en het inrichten van een moderne crisiskamer werd de radiocommunicatie-apparatuur vervangen: brandweer, medische diensten, politie en noodplanning kunnen nu gebruik maken van modern en hoog technologisch materiaal inzake radiocommunicatie.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.756.867	7.317.082	6.236.749
Ontvangsten	1.267.804	1.483.205	393.372
Saldo	-5.489.063	-5.833.877	-5.843.377
Investerings			
Uitgaven	62.216	62.216	62.216
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-62.216	-62.216	-62.216
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000009

09. Sint-Niklaas ontwikkelen als een diverse, toegankelijke en leeftijdsvriendelijke stad

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: In het voorjaar van 2022 zijn we gestart met het project burenhulp. Hiermee willen we het ‘kleine helpen’ stimuleren en de sociale cohesie in wijken vergroten. Het project begon in de Baenslandwijk, als proefwijk met partner Zorgpunt Waasland dat er vanuit dienstencentrum den Aftrap de buurtgerichte zorg prioritair wil uitbouwen.*

In 2022 werkten we verder aan digitale inclusie via verschillende projecten. Voor een overzicht van de lopende projecten: zie www.sint-niklaas.be/digitaalme. Nieuw in 2022 was de uitbreiding van onze digipunten, de voorbereiding van de oprichting van een digibank en het versterken van onze regio in digitale inclusie door te werken aan drie doelstellingen: gelijke toegang tot digitale technologie, digitale vaardigheden versterken en verbeterde digitale toegang tot essentiële diensten. Hiertoe tekenden we in op een Vlaamse (digibanken) en federale (e-inclusion for Belgium) subsidie.

Ook in 2022 bouwden we verder aan een inclusieve stad, gebundeld onder de noemer Iedereen Mee:

- *Acties die het intern draagvlak en de betrokkenheid voor inclusie, diversiteit en armoedebestrijding moeten vergroten:*
 - o *Jaarlijkse denktank waar medewerkers terecht kunnen voor inspiratie, informatie en uitwisseling;*
 - o *Interne procesbegeleiding voor meer inclusieve dienstverlening.*
- *Om ons middenveld ook mee te nemen als ambassadeur in onze visie, stimuleren we hen om daarrond te werken. Dit doen we sinds kort via ons nieuw subsidiekader voor projecten. Om subsidies te ontvangen voor grote projecten, moeten aanvragers aantonen hoe zij onze doelstellingen mee gaan realiseren (zie AP 33).*
- *Alle goede praktijken willen we ook zichtbaar maken aan andere verenigingen, aan inwoners, en dat hebben we in 2022 voor een eerste keer gedaan via het ‘Festival Iedereen Mee’: partners uit onze stad tonen via een activiteit hoe zij werken aan een inclusieve stad van morgen. Wij zorgen voor het samenbrengen van deze partners en de communicatie.*

In 2022 hebben we voor de eerste keer het stadsgesprek ‘Iedereen Mee’ georganiseerd: burgers, verenigingen waren welkom in verschillende workshops om hen volledig onder te dompelen in de thema’s inclusie, diversiteit en gelijke kansen.

Sint-Niklaas wil een veilige stad zijn, waar iedereen zich welkom en thuis voelt. Radicalisering en extremisme passen daar niet in. Daarom wil het stadsbestuur signalen van polarisering en radicalisering tijdig in beeld brengen en preventief aanpakken.

Kritisch leren denken is altijd al een belangrijk onderwerp geweest op school. Mediawijsheid vormt op haar beurt dan weer een belangrijke component van kritisch denken in onze digitale samenleving. Dat misleidende of zelfs ronduit valse informatie circuleert is een fenomeen dat al zo oud is als de kennismaatschappij zelf, maar de schaal en snelheid waarop dat nu gebeurt is ongezien. De kwalijke gevolgen daarvan vallen nauwelijks in te schatten. Daarom zet de stad in op de online weerbaarheid van de jongeren, meer bepaald op het bespreekbaar maken van moeilijke onderwerpen zoals complotdenken en fake news. We doen dit door gratis workshops aan te bieden aan de tweede graad van onze secundaire scholen. Hiermee zijn we gestart in 2022, om ze daarna aan te bieden aan alle secundaire scholen in onze stad. Zo hopen we een groot aantal jongeren te bereiken. Deze workshops worden, met steun van de Vlaamse overheid, gegeven door StampMedia, een organisatie uit Antwerpen die de stem van jongeren versterkt door jongeren mediawijs te maken en door media jongerenwijs te maken.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.441.408	9.614.409	9.603.509
Ontvangsten	188.495	137.626	36.567
Saldo	-9.252.913	-9.476.783	-9.566.942
Investerings			
Uitgaven	724.766	1.715.427	767.400
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-724.766	-1.715.427	-767.400
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000010

10. Discriminatie tegengaan en inburgering faciliteren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: In juni 2022 vond het eerste netwerkmoment tussen de welzijns- en de immosector plaats rond het thema gelijke kansen op de woonmarkt. De bedoeling is om dit overleg structureel te organiseren om de dialoog tussen de immosector, welzijnsspelers en stadsbestuur rond gelijke kansen op de woonmarkt open te houden. We streven naar een constructieve, respectvolle dialoog met de nodige ruimte om problemen te benoemen en bespreken. Tijdens het overleg willen we ook telkens informatie uitwisselen over het aanbod van welzijn en goede praktijken inzake preventie en bestrijding van discriminatie op de woonmarkt. We hebben hierbij aandacht voor alle discriminatiegronden. Ten slotte willen we ook de netwerking en ontmoeting tussen stadsbestuur, welzijnsspelers en de immosector faciliteren.*

Op de internationale dag tegen homo- en transfobie, 17 mei, hijsen we jaarlijks symbolisch de regenboogvlaggen aan het stadhuis en het welzijnshuis. Daarnaast ondersteunt het stadsbestuur de jaarlijkse PAARS scholencampagne in samenwerking met verschillende scholen in Sint-Niklaas en Wel Jong. In 2022 pakten we ook uit met een nieuw en heel tastbaar lokaal regenboogbeleid, uitgewerkt in een concreet actieplan. Het beleid rond genderidentiteit en -expressie en seksuele oriëntatie is het resultaat van een inspraaktraject met geïnteresseerde inwoners, dat daarna via klankbordgroepen verder werd verfijnd.

Met de subsidies die we van de Vlaamse overheid ontvangen in het kader van het horizontaal gelijkekansenbeleid verstevigen we onze regierol in het lokaal integratiebeleid. We ontvangen 704.725 EUR om van 1 oktober 2022 tot eind september 2023 in te zetten op volgende acties:

- *creëren van bijkomende oefenkansen Nederlands voor volwassen anderstaligen;*
- *- brugfiguren die de brug maken tussen kwetsbare gezinnen en onderwijs;*
- *nieuwkomers, mensen met een handicap en 55+ begeleiden naar de arbeidsmarkt;*
- *correspondentietesten inzetten om discriminatie te meten, met focus op de woonmarkt;*
- *ongekwalificeerde uitstromers begeleiden naar een kwalificerend traject;*
- *professionals en burgers vormen volgens het omstaandersprincipe, rond alle vormen van grensoverschrijdend gedrag;*
- *gezinnen begeleiden om de sociale mix in scholen te bevorderen;*
- *de werking rond toegankelijkheid verder uitbouwen;*
- *een lokaal actieplan ontwikkelen en uitvoeren voor de aanpak van straatintimidatie;*
- *jongeren van buitenlandse herkomst en personen met een handicap toeleiden naar een lerarenopleiding;*
- *mensen met een diploma van buiten de EU begeleiden naar verkorte opleidingstrajecten.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	113.228	142.475	150.475
Ontvangsten	237.526	310.397	310.397
Saldo	124.298	167.922	159.922
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003

03. Een goed evenwicht zoeken tussen stadsontwikkeling en vergroening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De doelstelling loopt over de volledige meerjarenplanning.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	388.747	438.177	845.075
Ontvangsten	42.297	44.500	44.500
Saldo	-346.450	-393.677	-800.575
Investerings			
Uitgaven	5.161.884	7.876.704	3.842.273
Ontvangsten	1.314.482	6.095.175	5.435.641
Saldo	-3.847.402	-1.781.529	1.593.368
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000011

11. Lobbenstadmodel verankeren en afdwingbaar maken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De conceptnota voor het Beleidsplan Ruimte Sint-Niklaas werd opgemaakt en raadpleegbaar gesteld. Hiermee geven we vorm aan onze visie op de ruimtelijke ontwikkeling met het lobbenstadmodel als basis. Onder de noemer Plan Bloei kiezen we voluit voor een groene, gezonde en levendige stad. Op 22 september 2022 vond hierover een info- en participatiemoment plaats in 't Bau-huis.*

Voor de verankering van de groene lobben werd de scopingnota goedgekeurd voor de opmaak van het RUP Stadsrandbos Noord en De Raap. Voor het Bolleakkergebied werd de opmaak van een inrichtingsnota en RUP opgestart. Het ontwerp RUP voor de ontwikkeling van het Sportkringpark werd eveneens opgemaakt.

Er werd een studie bureau aangesteld voor de opmaak van een masterplan en RUP voor de Moerlandsite gelegen tussen de Moerlandstraat en de Lodewijk De Meesterstraat. Voor de stationsomgeving en de site van SVK werd een basisvisie voorbereid.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	92.565	104.357	106.500
Ontvangsten	0	3.000	3.000
Saldo	-92.565	-101.357	-103.500
Investerings			
Uitgaven	183.500	265.007	505.000
Ontvangsten	54.495	50.000	280.000
Saldo	-129.005	-215.007	-225.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000012

12. Actiever inzetten op stadsontwikkeling en deze afstemmen op de buurt

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: In 2022 werd proactief gezocht naar opportuniteiten voor buurtontwikkeling en dit vooral in de focusbuurten rond het station en de Westerbuurt. Bedoeling is om strategische aankopen te doen en die in te zetten als hefboom om projecten op te starten die de wijk versterken. In de Westerbuurt wordt samen met een private partij onderzocht hoe de Rolliersite kan herontwikkeld worden met een meerwaarde voor de buurt. Tevens werden er 2 woningen aangekocht op het Westerplein op de hoek van het plein en de Aerschotstraat. Op lange termijn willen we er een reconversieproject realiseren als scharnierpunt tussen de buurt, het Westerplein en de site van SVK. Voor de stationsomgeving werd een basisvisie uitgewerkt die in 2023 zal verfijnd worden om samen met de aanwezige investeerders te kijken hoe dit kan omgezet worden in projecten die van de stationsomgeving een buurt zullen maken voor wonen, werken, ontspannen,..*

Voor de lopende projecten zoals de Vakschool werd in 2021 het openbaar domein gerealiseerd en startte de private partner in juni 2022 met de verbouwing van het Herenhuis, het sluitstuk van deze herontwikkeling.

Op de Paterssite is de renovatie van de kerk afgerond en is wooncoop en de SNMH gestart met de bouw van de woningen. In 2024 tenslotte wordt de publieke kloostertuin aangelegd.

Het project Reinaertgalerij werd in 2022 op de rails gezet door de aankoop van verscheidene panden in de galerij en de aanstelling van een studiebureau voor een scenario-onderzoek. Samen met de eigenaars in de galerij wil de stad onderzoeken wat de toekomstmogelijkheden zijn.

Voor het project Hendrik en de heraanleg van het Hendrik Heymanplein, waarvoor de werken sowieso een pak in de volgende bestuursperiode zouden vallen, hebben we noodgedwongen op de pauzeknop geduwd. We laten het ontwerp nog verder uitwerken, maar de beslissing om het gebouw voor de bib en het Huis van het Kind al dan niet te realiseren, laten we over aan de volgende bestuursploeg.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	77.064	78.463	72.000
Ontvangsten	1.430	0	0
Saldo	-75.634	-78.463	-72.000
Investerings			
Uitgaven	4.550.254	6.202.669	2.529.875
Ontvangsten	1.259.987	5.912.275	5.155.641
Saldo	-3.290.267	-290.394	2.625.766
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000013

13. Werken aan kwaliteitsvol en betaalbaar wonen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De wijkrenovatieprojecten in de 4 wijken Driekoningen, Gazometer, Watermolenwijk werden eind 2022 afgerond. Alle lopende begeleidingsdossiers in een 100-tal woningen worden wel verder opgevolgd in 2023 en 2024. In totaal kregen een 400-tal woningen advies over de renovatiemogelijkheden in hun woning sinds de start van deze trajecten in 2020.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	127.599	98.857	482.375
Ontvangsten	40.867	41.500	41.500
Saldo	-86.732	-57.357	-440.875
Investerings			
Uitgaven	257.674	307.750	80.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-257.674	-307.750	-80.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000014

14. Inzetten op toegankelijk groen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: AP 14. Inzetten op toegankelijk groen*

Tussen de Pastoor Stepmanlaan en Pastoor Copstraat wordt, naast het recent aangelegde bufferbekken, een van de drie voetbalpleinen van de voormalige voetbalclub Gerda, heringericht tot een eerste officiële mountainbike plek. Lokale en Vlaamse expertise uit zowel de sport- als natuurwereld kwam samen in een actieve werkgroep. Er werd gekozen voor een 'funpark' en 'skillspark'. Het ontwerp op maat van de locatie en de noden, zal in de loop van 2023 gerealiseerd worden.

In stadsbos Puitvoet wordt actief onderhandeld over de aankoop van bijkomende percelen voor bebossing. Ondertussen maakt Regionaal Landschap Schelde-Durme in overleg met verschillende doelgroepen een toekomstplan op voor het gebied. In 2023 zal dit plan verder vorm krijgen.

Het toekomstig buurtbos op de site Sportkringpark is momenteel onderwerp van een planologisch proces dat een toekomstvisie schetst voor het volledige gebied. Het bos werd, samen met de sportinfrastructuur en in ruim overleg met de buurt en andere stakeholders, ontworpen.

Het bolleakkergebied ten zuiden van de Godschalkstraat is eveneens het onderwerp van een planologisch proces in samenwerking met de Vlaamse Land Maatschappij. Momenteel worden de voorbereidingen getroffen om de komende jaren te kunnen bebossen, in combinatie met de aanleg van speelinfrastructuur. Voor parkbos Ter Beke te Sinaai werden de voorbereidingen getroffen voor de inrichting van het geboortebos 2021-2022. De aanplant is voorzien in het voorjaar van 2023. Dit project wordt samen met Regionaal Landschap gerealiseerd.

Brasserie Honingdauw, een groenzone langs de Mechelen-Terneuzenwegel (F411) t.h.v. de Atomiumstraat, werd verder ecologisch ingericht. Door de zone via brugjes te verbinden met de omliggende percelen, is het perceel toegankelijk, zonder dat de ecologische waarde ervan teniet gaat.

Het stadsbestuur zet in op bebossing en vergroening op openbaar domein én bij particulier eigendom. Naast de traditionele subsidies voor aanplant en onderhoud van kleine landschapselementen, subsidies voor de aanleg van groene daken en subsidies voor aankopen van gronden door natuurverenigingen stimuleert de stad ook particulieren om hun tuin natuurvriendelijker in te richten. Tuinrangers zijn vrijwilligers die vol overgave burgers informeren hoe ze hun tuin ecologisch kunnen inrichten. Sinds de start van het project werden 217 tuinadviezen verleend. De oproep voor een gratis geveltuintje werd door honderden inwoners positief beantwoord. Dit maakt dat we de realisaties in 2023 en 2024 nog zullen verderzetten. Dit zal over enkele jaren onze stad zichtbaar vergroenen. In de Straat van de Toekomst werd niet alleen het openbaar domein onthard, maar werden ook in 12 voortuinen tegels vervangen door groenaanplant.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	91.520	156.500	184.200
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-91.520	-156.500	-184.200
Investerings			
Uitgaven	170.456	1.101.277	727.398
Ontvangsten	0	132.900	0
Saldo	-170.456	-968.377	-727.398
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004

04. Gezellige, propere en leefbare buurten creëren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De doelstelling loopt over de volledige meerjarenplanning.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.682.963	1.320.466	1.382.937
Ontvangsten	1.492.683	1.429.361	1.429.361
Saldo	-190.281	108.895	46.424
Investerings			
Uitgaven	3.931.390	8.452.681	5.178.206
Ontvangsten	322.996	2.541.963	314.469
Saldo	-3.608.394	-5.910.718	-4.863.737
Financiering			
Uitgaven	288.429	297.792	372.427
Ontvangsten	226.026	694.907	680.803
Saldo	-62.403	397.115	308.376

Prioritair actieplan: AP000015

15. Publieke ruimte consequent heraanleggen en buurt betrekken bij onderhoud

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

- Toelichting evaluatie:** *Op schema: Onder de noemer van actieplan 15 werden in 2022 tal van projecten opgestart en/of uitgevoerd. Een bloemlezing:*
- *Zoals elk voorjaarjaar verschenen in het stadscentrum en de dorpscentra weer mooie plant- en bloemenperken die kleur, biodiversiteit en een thuis voor insecten met zich meebrachten. Ook in de buitenwijken werd verder vergroend. Zo werd net voor de zomer gestart met de ontharding van telkens één van de twee voetpaden in Wallenhof. Deze werken zijn nu bijna klaar. Ook in de Merelstraat werd onthard waar mogelijk.*
 - *De strijd tegen sluikestort en zwerfvuil bleef hoog op de agenda staan. Met het drieluik 'communicatie/sensibilisatie – blijven opruimen – handhaving' blijven we ons vastbijten in die kleine minderheid van bewoners en bezoekers die het niet goed voor hebben met de beeldkwaliteit in onze stad.*
 - *De voetpaden in onder meer de Polderstraat werden vernieuwd en in de Driekoningenstraat kreeg de volledige weg een update met aandacht voor toegankelijkheid (omvorming bushalte tot een integraal toegankelijke halte).*
 - *Ter hoogte van het nieuwe rusthuis in Nieuwkerken werd de fietsinfrastructuur op het openbaar domein afgestemd op de padenstructuur van het rusthuis, werd een kus- en rijzone ingericht voor de school en werd weer een aanzienlijk deel verharding weggenomen en vervangen door een groene berm.*
 - *Het rondpunt aan het zwembad kreeg een make-over. Het oude groen werd verwijderd en vervangen door een fijne en kleurrijke combinatie aan planten; de ondergrond werd aangevuld met lava waardoor het onderhoud, dat op deze plaats niet evident is, tot een minimum beperkt blijft.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.498.396	1.118.310	1.183.687
Ontvangsten	27.290	94.361	94.361
Saldo	-1.471.106	-1.023.949	-1.089.326
Investerings			
Uitgaven	1.442.787	2.818.987	2.568.052
Ontvangsten	204.095	613.124	314.469
Saldo	-1.238.692	-2.205.863	-2.253.583
Financiering			
Uitgaven	288.429	297.792	372.427
Ontvangsten	226.026	694.907	680.803
Saldo	-62.403	397.115	308.376

Prioritair actieplan: AP000016

16. Bij herinrichting meer groen en ontmoetingsruimte voorzien

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema:*

- De realisatie van de winkelwandellus is opnieuw verder gevorderd. Dit jaar werden de Broodstraat, Casinostraat en Collegestraat afgewerkt en het deel aan de parking van de stadsschouwburg werd ondertussen ook vernieuwd. Op de tekentafel liggen ondertussen de eerste ontwerpplannen van de volgende fasen van de winkelwandellus.
- Wij bleven inzetten op kleine en grote geveltuinen. Binnen de winkelwandellus zijn alle grote geveltuinen ondertussen gerealiseerd en blijven we op zoek gaan naar hotspots.
- Naast de realisatie van nieuwe groenzones zetten we ook in op het verduurzamen van 'tijdelijke' boombakken. Zo hebben de bomen in de Sint-Jansstraat een volwaardige standplaats gekregen en parallel is de overtollige verharding omgevormd tot een groenzone.
- Groen en fietsveiligheid/-comfort gaan eveneens hand in hand. Zo hebben we de Oude Heerweg omgevormd tot een tweesporenpad zodat de berm kunnen vergroenen. In de Kemzekestraat is een haag geplaatst tussen de rijweg en het bestaande fietspad.
- In het Fabiolapark werd een verloren verharde hoek (ter hoogte van de Voskenslaan) ingericht als groenperk met weelderige en kleurrijke vaste beplanting.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	184.568	202.156	199.250
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-184.568	-202.156	-199.250
Investerings			
Uitgaven	2.488.603	5.633.694	2.610.154
Ontvangsten	118.901	1.928.839	0
Saldo	-2.369.702	-3.704.855	-2.610.154
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000017

17. Leegstand en braakliggende terreinen ontmoedigen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Sedert september 2021 wordt er structureel gewerkt aan de bestrijding van de leegstand in onze stad. Maandelijks worden er minimaal 50 adressen bezocht die dan administratief verder worden opgevolgd.*

We zijn in augustus 2022 van start gegaan met een preventieve aanpak rond leegstand. Na vaststelling van leegstand van woningen die minstens twaalf ononderbroken maanden niet bewoond worden, worden de eigenaars per brief verwittigd alvorens ze worden opgenomen in het leegstandsregister. Eigenaars krijgen zes maanden uitstel van opname en worden tevens uitgenodigd op het stadhuis om in gesprek te gaan over de mogelijkheden van re-activatie van de woning. Eigenaars kunnen dan rekenen op advisering, begeleiding en ondersteuning. Op deze manier beogen we de eigenaars vóór opname in het register te bereiken en met ze in dialoog te gaan. We merken dat burgers dit een fijnere benadering vinden dan voorheen.

We bestrijden ook de leegstand in handels- en horecapanden in het focusgebied. Pandeigenaars die intekenen op een samenwerking met de dienst economie om hun leegstaand pand actief te verkopen of te verhuren (vb. door het toelaten van pop-up huurcontracten), kunnen beroep doen op twee jaar extra vrijstelling van de leegstandsbelasting. Deze maatregel wordt op heden extra in de verf gezet bij eigenaars van leegstaande panden. Ook voeren de profploeg (VLAIO) en het stadsbestuur gesprekken met eigenaars van leegstaande horecapanden om nieuwe horeca-uitbaters op een laagdrempelige manier hun opstart te laten maken.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	1.465.393	1.335.000	1.335.000
Saldo	1.465.393	1.335.000	1.335.000
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000018

18. Concrete stappen zetten naar een asbestveilige stad

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: MIWA neemt het asbestbeleid van de stad voor z'n rekening en rolt dit op een intercommunaal niveau uit. In oktober 2022 werden de asbestkuubzakken voor huis-aan-huis inzameling in verkoop gebracht. Naast asbestgolfplaten via de plaatszakken, kunnen via deze zakken ook andere asbestcementtoepassingen zoals leien, schoorstenen en buizen veilig aan huis worden ingezameld. Via een communicatie- en sensibiliseringscampagne wordt de bevolking ingelicht over dit aanbod en de correcte gebruikswijze.*

In het najaar van 2022 werden twee gesubsidieerde groepsaankopen opgestart, namelijk de verwijdering van asbesthoudende leidingisolatie en vloerbedekking. In Sint-Niklaas kunnen over een termijn van 3 jaar een 30-tal locaties worden geholpen. In het najaar van 2022 alleen al werden een 10-tal dossiers opgestart in Sint-Niklaas. Ten slotte staat ook de groepsaankoop voor de verwijdering van asbest in de buitenschil van gebouwen klaar om gelanceerd te worden in januari-februari 2023.

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005

05. Het stadscentrum bereikbaar en fietsvriendelijk maken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De doelstelling loopt over de volledige meerjarenplanning.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	925.397	1.070.695	884.705
Ontvangsten	35.936	56.000	48.000
Saldo	-889.461	-1.014.695	-836.705
Investerings			
Uitgaven	2.275.109	3.971.891	4.043.983
Ontvangsten	442.972	1.836.678	1.949.587
Saldo	-1.832.137	-2.135.212	-2.094.396
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000019

19. Sint-Niklaas verder uitbouwen als fiets- en wandelstad

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: We realiseerden allerhande maatregelen om het fietscomfort en de veiligheid voor fietsers te verbeteren:*

- De kruispunten Vijfstraten/R42 en het kruispunt Eigenlo/Houten Schoen werden in juni 2022 ingericht met vierkant groen in functie van de veiligheid van de zachte weggebruiker.
- Het wegdek van de brug over de E17 alsook het kruispunt met de N16 werd heraangelegd met het oog op de verhoging van de veiligheid voor de fietser.
- Vijfstraten tussen Iepenstraat en Vlasstraat werd volledig heraangelegd met verhoogde fietspaden.
- Kruispunt Klapperbeekstraat/Vlasstraat kreeg een nieuwe, verkeersveilige inrichting in functie van het vergroten van de oversteekbaarheid.

Op diverse locaties binnen de stad werden extra zebapaden aangebracht om de oversteekbaarheid en de veiligheid van de voetganger te verbeteren. Dit zowel in schoolomgevingen als woonwijken.

Momenteel wordt alles in gereedheid gebracht om een verkeersfilter te installeren in de Gavermolenstraat (gedeelte tussen Sint-Andriesstraat en Rozenlaan) in functie van de veiligheid van de zachte weggebruiker.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	376.372	441.645	368.055
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-376.372	-441.645	-368.055
Investerings			
Uitgaven	1.980.128	2.945.443	3.203.587
Ontvangsten	342.972	1.736.678	1.949.587
Saldo	-1.637.157	-1.208.765	-1.254.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000020

20. Verbindingen openbaar vervoer verbeteren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: In 2022 werd de uitrol van het goedgekeurd openbaar vervoerplan verder voorbereid. De uitrol van basisbereikbaarheid werd in het verleden twee keer uitgesteld. Daarnaast werd er steeds uitgegaan van een mobiliteitsswitch of big bang waarbij het volledige nieuwe vervoerssysteem in werking zou treden. Vandaag wordt er gekozen om deze aanpak niet verder uit te werken, maar te focussen op een gefaseerde uitrol waarbij er vertrokken wordt vanuit het bestaande aanbod en de huidige vervoeraanbieders om zo het flexvervoer uit te rollen. Zo kunnen we gefaseerd opschalen richting het nieuwe net en vermijden we blinde vlekken.*

Dit jaar werd verder gewerkt aan de uitwerking van de hoppinpunten op het grondgebied. Momenteel zitten er reeds 17 van de 26 te realiseren hoppinpunten in studiefase (unieke verantwoordingsnota, technisch uitvoeringsontwerp). 11 unieke verantwoordingsnota's werden reeds goedgekeurd en de omgevingsvergunning voor de bouw van de fietsenstalling ter hoogte van Waasland Shopping werd goedgekeurd.

De stad stapt ook in in het coachingstraject van Inter om openbaar vervoerhaltes sneller toegankelijk te maken.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	178.959	202.000	202.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-178.959	-202.000	-202.000
Investerings			
Uitgaven	41.803	237.289	200.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-41.803	-237.289	-200.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000021

21. Groene en deelmobiliteit actiever promoten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: In opvolging van het in 2021 opgestelde bedrijfsvervoersplan wordt het eigen wagenpark verder geëlektrificeerd. Alle nieuw aangekochte auto's en bestelwagens (tot een bepaalde grootte) worden automatisch 100% elektrisch. Er wordt bijkomend investeringsbudget voorzien voor randinfrastructuur (laadpalen, extra fietsenstallingen,...) op de verschillende stadslocaties (stadhuis, techniekhuis, welzijnshuis,...). Er wordt bovendien werk gemaakt van de afbouw van de eigen wagenvloot voor personeelsleden van het stadhuis en welzijnshuis. Zij worden voor dienstverplaatsingen die niet met de fiets kunnen gebeuren, gestimuleerd om gebruik te maken van het stedelijk deelwagenaanbod.*

Het stedelijk aanbod aan deelwagens voor particulieren werd uitgebreid. In 2022 zijn er 16 wagens van autodeelaanbieders op verschillende locaties in en rond het stadscentrum, waarvan 2 elektrische. In 2023 wordt dit aanbod gevoelig uitgebreid. Hiervoor wordt er begin 2023 een bestek in de markt gezet. Dit bestek werd behandeld op de gemeenteraad van 20 december 2022.

Sint-Niklaas stapte opnieuw in op de door Vlaanderen uitgeschreven opdracht voor plaatsing van publieke laadpalen 2021-2025 (gunning gebeurde zomer 2022). De locaties voor de laadpalen worden bepaald op basis van de opgemaakte potentieelkaart voor Sint-Niklaas, aangevuld met de beleidsprioriteiten op het vlak van mobiliteit en parkeren.

Er werd een premiereglement en aanvraagprocedure uitgewerkt om bedrijven te stimuleren om laadinfrastructuur te installeren op privaat terrein en deze open te stellen voor publiek laden. We voorzien in 2023 een premie van 500 EUR/ paal, met een maximum van 1000 EUR premie per aanvrager. Grote bedrijven met grote parkings zijn sowieso verplicht door Vlaanderen om laadinfrastructuur te voorzien, dus voor hen werd geen premie voorzien en wordt er gefocust op kleine en middelgrote ondernemingen.

Het proefproject waarbij particulieren kunnen laden met private laadinfrastructuur op openbaar domein door middel van een laadkabelgoot, werd positief geëvalueerd en zodoende omgezet in een algemene aanvraagprocedure.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	54.122	65.900	107.000
Ontvangsten	18.565	18.000	18.000
Saldo	-35.557	-47.900	-89.000
Investerings			
Uitgaven	416	10.000	110.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-416	-10.000	-110.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000022

22. Circulatieplan gefaseerd invoeren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Begin 2022 zijn er verschillende verkeersfilters geplaatst. De verkeersfilter in de Goudenregenlaan om doorgaand verkeer te weren uit de wijk en de Lindestraat. Simultaan werden er flankerende maatregelen in Breedstraat genomen, dit in functie van het verplaatsen van het sluijverkeer.*

De Collegestraat en de Paul Snoekstraat werden ingericht als autoluw gebied als onderdeel van de winkelwandellus.

De Kroonmolenstraat werd voetgangersgebied. Dit vooral in functie van de veiligheid van het groot aantal scholieren.

Zowel de verkeersfilters als de autoluwe zones werden uitgerust met ANPR-systeem.

Voor de winkelwandellus fase 3 en 4 werd een circulatieplan uitgewerkt na een uitgebreid participatietraject met de bewoners en handelaars van de Zamanstraat, het Regentieplein, de Regentiestraat, de Dr. Verdurmenstraat en de Prins Albertstraat. De plannen voor de Prins Alberstraat worden gefinaliseerd, rekening houdende met de input van de bewoners en handelaars. Het is hierbij belangrijk dat de aanleg 'future proof' is, moduleerbaar in functie van toekomstige noden.

Omdat het doorgaand verkeer op de nieuwe Grote Markt zal geweerd worden, werd een studie opgemaakt over de flankerende maatregelen die moeten genomen worden op de kruispunten op de rondweg. Verdere microsimulaties worden nu uitgevoerd door het Agentschap Wegen en Verkeer.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	109.700	111.000	111.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-109.700	-111.000	-111.000
Investerings			
Uitgaven	98.064	164.149	100.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-98.064	-164.149	-100.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000023

23. Stadskern ook voor autoverkeer bereikbaar houden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Wat betreft de oostelijke tangent wordt het studiewerk omtrent alternatieve aantakkingen van het Europark-Zuid verder gezet. Het studiebureau heeft de opdracht van de stad gekregen om een project-MER studie op te maken van de verkeerskundig mogelijke aantakkingvarianten van het Europark-Zuid met de oostelijke tangent.*

Met de herinrichting van de Grote Markt, heeft studiebureau SUUNTA een verkeersstudie opgemaakt om na te kijken wat de impact zal zijn op de belangrijkste in- en uitvalswegen en nog belangrijker op de kruispunten van de rondweg (wegbeheerder AWW). Uit de studie blijkt dat de circulatiemaatregelen op de Grote Markt kunnen ingevoerd worden, mits infrastructurele aanpassingen van een aantal kruispunten op de rondweg. Het betreft aanpassingen op de kruispunten N70/Hertjen/Brugsken, N70/N16 en R42/Raapstraat. In de loop van 2023 zal het kruispunt N70/Hertjen/Brugsken heringericht worden.

De concessie voor het on street parkeerbeheer werd in zitting van 24 oktober 2022 gegund aan Maatschap Parkeren voor een periode van 5 jaar. We streven ernaar om de overdracht tegen februari 2023 rond te krijgen. Vanaf dan zullen het beheer van de parkeerautomaten, het uitbaten van de parkeerwinkel en de controle op het betalend parkeren en parkeren in de blauwe zone niet meer bij de stad zitten. Het stadsbestuur blijft wel de regisseur van de parkeermarkt. Het parkeerbeleid blijft dus bij de stad.

Het plaatsen en beheren van een parkeergeleidingssysteem werd in zitting van 4 juli 2022 gegund aan Fabricom nv (Equans). We streven ernaar om tegen de zomer van 2023 over een vernieuwd operationeel parkeergeleidingssysteem te beschikken. Door de integratie van 11 volledig digitale borden, is de eerste stap naar een verkeersgeleidingssysteem gezet.

Op 1 november 2022 werd de nieuwe centumparking Westerplein in gebruik genomen. Deze parking telt 170 auto- en 60 fietsparkeerplaatsen. Tot eind 2022 is deze parking gratis. Vanaf 2023 betaal je 2 EUR voor een dagticket. Begin 2023 zal ook parking Spoorweglaan, een parking met 50 parkeerplaatsen, geopend worden. Deze parking zal enkel op zaterdag publiek toegankelijk zijn aan hetzelfde tarief als parking Westerplein: 2 EUR per dag. Deze parkings zijn erg belangrijk in functie van de vernieuwing van de Grote Markt.

De stad zal in 2023 verder inzetten op het realiseren van buurtparkings.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	206.244	250.150	96.650
Ontvangsten	17.371	38.000	30.000
Saldo	-188.873	-212.150	-66.650
Investerings			
Uitgaven	154.698	615.009	430.396
Ontvangsten	100.000	100.000	0
Saldo	-54.698	-515.009	-430.396
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006

06. Sint-Niklaas op weg zetten naar een klimaatneutrale stad

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De doelstelling loopt over de volledige meerjarenplanning.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.811.036	11.505.941	10.877.114
Ontvangsten	6.172.247	6.283.694	6.204.874
Saldo	-4.638.788	-5.222.247	-4.672.240
Investerings			
Uitgaven	14.418.629	31.360.377	40.798.991
Ontvangsten	4.276.891	8.924.307	10.571.961
Saldo	-10.141.738	-22.436.069	-30.227.029
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000024

24. Duurzaam en energiebewust gedrag stimuleren bij bevolking

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Uit drie interne workshops in het voorjaar 2022 rond het Klimaatplan 2030 is het 'Klimaatkompas' ontstaan, dat bestaat uit 6 thema's: duurzame renovatie, hernieuwbare energie, duurzame mobiliteit, klimaatadaptatie, lokale voedselstrategie en circulaire economie. Het Klimaatkompas vormt samen met het label 'Ok Toekomst' en de vernieuwde 'Klimaatgids', het 'Klimaatplan 2030' voor Sint-Niklaas.*

Het Regionaal Adaptatieplan Waasland 2030, en de daarbij horende maatregelen- en actietabel, en het manifest met de zes strategische doelstellingen is goedgekeurd door de gemeenteraad van 21 januari 2022.

Via projectoproepen ontharden en vergroenen we in 2022-2023 speelplaatsen, kinderdagverblijven, woonzorgcentra, zorginstellingen en in de Kardinaal Cardijnlaan, de Straat van de Toekomst, ook voortuinen. Via de Proximity-campagne wil de stad milieuprojecten van haar burgers uit de startblokken krijgen door crowdfunding.

Met het gesubsidieerd project Groenblauwe Parels vormen we 3 grotendeels verharde plekken in het Sint-Niklase stadscentrum om tot groenblauwe, klimaatbestendige plaatsen: op de Houtbriel, in de school Forum Da Vinci en bij Turnkring Kracht en Geduld.

Het Regionaal Mitigatieplan Waasland 2030, met daarin de strategische doelstellingen, en de bijhorende maatregelen- en actietabel is goedgekeurd door de gemeenteraad van 23 september 2022. Samen met Interwaas prioriteerden we acties en bepaalden we hoe we op deze willen inzetten.

Op 8 juli 2022 werd het Lokaal Energie- en Klimaatpact 2.0 gelanceerd. Er wordt een totaalsubsidie van 8.750.000 EUR voorzien, verspreid over alle besturen die intekenen op het pact. Voor Sint-Niklaas komt dit minimaal neer op 109.369,22 EUR, te verdelen over klimaatmitigatie- en adaptatieprojecten.

In 2022 werd er een nieuw energiecoachingstraject voor bedrijven en lokale handelaars opgestart binnen de schoot van Waasland Klimaatland.

Gezien de actualiteit rond de energiecrisis en de hoge energieprijzen, was het nodig om in te spelen op de noden van de burgers hieromtrent. In oktober zijn er dan ook vier gratis infosessies georganiseerd i.s.m. de provincie, Fluvius, Dialoog en Bond Beter Leefmilieu.

De eerste sessie rond 'snelle energiebesparing' was voor een breed publiek en werd door ruim 70 burgers bijgewoond. De overige infosessies (fossielvrij verwarmen, zonnepanelen en ventilatie) stonden in het teken van energiezuinige en duurzame maatregelen en waren gericht op huiseigenaars.

In oktober ging de Korte Ketentafel door voor Sint-Niklase leerlingen. 12 klassen van verschillende scholen gingen aan de slag met verse producten uit de korte keten en aten deze gezellig aan tafel op.

We hebben de nodige voorbereidingen gedaan zodat vanaf 2023 de vier stedelijke kinderdagverblijven van Sint-Niklaas kunnen overschakelen naar korte keten en seizoensgebonden groenten en fruit.

Op zondag 30 november 2022 organiseerde de stad Sint-Niklaas een Bomengeefdag in de Priesteragiewijk. In totaal lokte het evenement een 150-tal bezoekers en zijn 150 bomen en 75 struiken meegenomen door de bezoekers om deze nadien in hun privétuin te planten.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	771.651	905.175	700.365
Ontvangsten	410.103	445.000	390.000
Saldo	-361.548	-460.175	-310.365
Investerings			
Uitgaven	1.554.023	2.230.378	1.841.000
Ontvangsten	37.995	106.390	7.500
Saldo	-1.516.028	-2.123.988	-1.833.500
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000025

25. Minder afval produceren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Wat het eigen bedrijfsafval betreft, blijven de stadsdiensten het goede voorbeeld geven. We evolueren naar een afvalarme organisatie, waar massaal wordt ingezet op gescheiden inzamelen. Sinds 2021 staan er in alle gebouwen/sites van de stad afvalcontainers van de firma Afval Alternatief voor het ophalen en verwerken van restafval. Het gewicht per container wordt geregistreerd waardoor er een duidelijk zicht is op de ingezamelde volumes per gebouw/site. Voor de periode januari tot en met november 2022 werd er in totaal 106.925 kg aan restafval opgehaald en verwerkt.*

Van januari 2022 tot en met november 2022 werd er 4.903,18 ton inerte afvalstoffen, 152,49 ton allerhande bedrijfsafval (harde plastic, hout, ...) en 214,90 ton afval uit de papierkorven op het openbaar domein afgevoerd. Er werd tevens 59,48 ton sluikstort en zwerfvuil ingezameld 5.909,13 ton groenafval aangevoerd, dat verwerkt werd tot kwalitatieve compost.

Voor onze TOP (tijdelijke opslagplaats en compostwerf) werd een nieuwe wiellader aangekocht. Hierdoor kan er nog efficiënter worden gewerkt voor het opstampen van de diverse afvalfracties, het aanvoeren van groenafval, verplaatsen van compost, ... Sinds de invoering van volumetarieven is de verkoop van Vlaco goedgekeurde, kwalitatieve compost toegenomen.

Enkele cijfers:

In 2020 1.919 ton compost afgevoerd. In 2021 1.999 ton compost afgevoerd. Januari tot november 2022: 4.450,10 ton compost afgevoerd, waarvan een groot deel is verkocht.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.830.546	5.959.633	5.840.520
Ontvangsten	184.051	123.820	100.000
Saldo	-5.646.495	-5.835.813	-5.740.520
Investerings			
Uitgaven	533.482	1.001.236	696.200
Ontvangsten	0	486.210	53.700
Saldo	-533.482	-515.026	-642.500
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000026

26. Stads- en OCMW-gebouwen duurzamer maken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: In het kader van de opmaak van een visie en actieplan voor de evolutie naar een duurzaam, beheersbaar en betaalbaar gebouwenpatrimonium werd samen met dienstverlener Factor 4 het strategisch vastgoedplan gefinaliseerd. Het omvat een overzicht van de basisdata van ons patrimonium en een aantal voorstellen voor beslissingschema's.*

Er werd heel het jaar gewerkt aan de eerste restauratiefase van het neogotisch stadhuis (renovatie van de ruimtes op gelijkvloers die zullen aansluiten bij de nieuwe stadswinkel alsook de Vredeszaal) met gedeeltelijke financiering door het Agentschap Onroerend Erfgoed. De werken zullen voltooid worden in de loop van 2023.

Voor de renovatie van het techniekhuis is een DBf-procedure gevoerd. In de eerste helft van 2022 hebben de 2 geselecteerde kandidaten een uitgebreide offerte opgemaakt waarover nog verder onderhandeld werd. Uiteindelijk werd de opdracht gegund eind 2022 en zullen de werken van start kunnen gaan in 2023.

Op de site Cocon heeft vzw Den Azalee de loods gerenoveerd. Er werden 3 bedrijfsunits op het naastgelegen perceel gebouwd als tijdelijk onderdak voor het OOC en bijkomende ruimte voor Den Azalee. In mei 2022 werd een co-creatiemoment gehouden omtrent circulariteit op de site. De bijgebouwen werden gesloopt en de ontmanteling van de gebouwenschild werd uitgevoerd. Het definitief ontwerp werd opgemaakt. Het lot bouwwerken werd goedgekeurd en de aanbestedingsprocedure hiervoor is opgestart. Het lot technieken wordt begin 2023 aan de gemeenteraad voorgelegd. De start van de bouwwerken is gepland in mei 2023.

Het ESCO-contract (Energy Service Company) zorgt sinds 1 oktober 2021 voor al het gewone onderhoud van de ESCO-gebouwen. In de loop van 2022 werden diverse investeringsingrepen voor energiebesparing uitgevoerd. De belangrijkste zijn het plaatsen van PV-installaties op het welzijnshuis, SteM en De Witte Molen, stookplaatsrenovatie in de stadsschouwburg en HVAC-renovatie in De Witte Molen, vernieuwen buitenschrijnwerk in De Droomballon, renovatie ventilatie in het Museumtheater en vernieuwen regeling verwarming in het STeM, relighting tentoonstellingszaal Zwijgershoek. Daarnaast zijn ook diverse conformeringswerken aan stookplaatsen en elektrische installaties in de ESCO-gebouwen uitgevoerd.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.076.391	3.559.002	3.259.096
Ontvangsten	248.520	139.874	139.874
Saldo	-2.827.871	-3.419.128	-3.119.222
Investerings			
Uitgaven	6.267.047	17.043.481	22.820.073
Ontvangsten	3.689.718	5.966.783	5.208.477
Saldo	-2.577.330	-11.076.697	-17.611.596
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000027

27. Actief meewerken aan een integraal waterbeleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Om de kwaliteit van het oppervlaktewater verder te doen stijgen werden in 2022 een aantal rioleringsprojecten afgewerkt. Onder meer volgende rioleringswerken werden uitgevoerd:*

- *Pastoor Copstraat - Pastoor Stepmanlaan;*
- *Tereken – Schoolstraat;*
- *Iepenstraat;*
- *Uitbreiden van het bufferbekken in de Spieveldstraat.*

En het rioleringsdossier Zwaanaarde kwam midden 2022 ook uit de startblokken. Na de jaarwisseling wordt Industriepark-West opgestart.

Daarnaast werden tal van dossiers verder voorbereid, gaande van (voor)ontwerp t.e.m. vergunningsfase. Dit gaat onder meer over volgende projecten:

- *Eigenlo - Hoogkameren;*
- *N403 (Plezantstraat - Vlyminckxhoek);*
- *N70 van zwembad tot Driegaaien;*
- *Afkoppelen Grote Markt - Dalstraat - SVK;*
- *Aansluiten Duizend Appels;*
- *Aansluiten Zonneken;*
- *Openleggen Molenbeek op de site Sportkringpark.*

Met elke meter riolering die wordt aangelegd en met elke IBA die wordt geplaatst komen we steeds een stap dichterbij de Europese doelstelling inzake waterkwaliteit.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.132.446	1.082.133	1.077.133
Ontvangsten	5.329.572	5.575.000	5.575.000
Saldo	4.197.126	4.492.868	4.497.868
Investerings			
Uitgaven	6.064.077	11.085.281	15.441.718
Ontvangsten	549.178	2.364.924	5.302.284
Saldo	-5.514.899	-8.720.358	-10.139.433
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007

07. Kansen verhogen door in te zetten op kinderen, werk en wonen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De doelstelling loopt over de volledige meerjarenplanning.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.421.366	23.939.886	18.842.290
Ontvangsten	26.386.074	27.183.592	22.537.560
Saldo	5.964.709	3.243.706	3.695.270
Investerings			
Uitgaven	693.480	2.844.425	3.385.378
Ontvangsten	81.375	351.372	191.417
Saldo	-612.105	-2.493.053	-3.193.962
Financiering			
Uitgaven	25.000	0	0
Ontvangsten	25.000	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000028

28. Het aanbod aan betaalbare en kwaliteitsvolle kinderopvang verder uitbreiden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De Sint-Niklase Maatschappij voor de Huisvesting coördineert het project Mercatorstraat, waarin de bouw van dertien appartementen, alsook de verbouwing en aanbouw van groepsopvang Pieternel zit vervat. In 2022 werd de aannemer voor deze uitbreiding aangesteld, waardoor de werken in 2023 van start kunnen.*

In het gebouw waarin we de groepsopvang Hermelijn organiseren moeten enkele noodzakelijke renovatie-ingrepen gebeuren aan dak, ramen, verwarming, kelder... en de vocht- en isolatieproblemen moeten aangepakt worden. Het dossier om tot een gedeeltelijke renovatie van groepsopvang Hermelijn te komen, is opgestart. Groepsopvang Hermelijn evolueert steeds meer naar een groene kinderopvang: in 2022 gingen ze daar van start met ecologische luiers en namen ze hun eerste buitenbedje in gebruik. Het kinderdagverblijf kan sinds dit jaar ook genieten van een extra stukje bos aan hun domein. Dit werd feestelijk geopend op 16 december 2022.

In de hele groepsopvang zetten we in 2022, net als in andere jaren, sterk in op kwaliteit. In samenwerking met Arteveldehogeschool werden animatiefilmpjes ontwikkeld die de pedagogische visie van onze kinderdagverblijven in beeld brengen.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	544.792	595.847	605.097
Ontvangsten	3.032.717	2.633.500	2.583.500
Saldo	2.487.924	2.037.653	1.978.403
Investerings			
Uitgaven	66.193	159.407	607.500
Ontvangsten	-690	44.892	0
Saldo	-66.882	-114.514	-607.500
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000029

29. Buitenschoolse opvang afstemmen op maatschappelijke evoluties

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: In april 2019 keurde de Vlaamse regering het decreet buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA) goed. Het trad in werking op 1 januari 2021; er is een overgangperiode van 5 jaar voorzien. Een regisseur moet met de verschillende partners een lokaal buitenschools beleid uitstippelen tegen 1 januari 2026. De subsidie zal aanzienlijk verminderen (1.079.000 in plaats van de huidige 1.520.000 EUR) en niet langer toegekend worden aan De Sprinkhaan. Er worden verschillende scenario's uitgewerkt over de verdeling van de middelen. We herbekijken de rol en missie van De Sprinkhaan binnen deze nieuwe situatie.*

In juli 2022 kreeg de dienst buitenschoolse opvang (alook de gezins- en groepsopvang baby's en peuters) subsidies voor de aanstelling van een pedagogische coach, die medewerkers op de werkvloer coacht en begeleidt in hun pedagogisch aanpak, op basis van een actieplan per locatie. Daarnaast startte de dienst met de uitwerking van een taalbeleid, hetgeen ook in het decreet BOA wordt ondersteund.

Op 1 september 2022 werd de locatie 't Mispeltje gesloten door gebreken aan het gebouw. De activiteiten werden verdergezet in Poppelbos, een nieuwe opvanglocatie op de zorgsite Populierenhof in Nieuwkerken. Bewoners van het woonzorgcentrum Populierenhof werden betrokken bij de activiteiten van de opvang, met het oog op een fijne samenwerking.

Er werden verdere stappen gezet naar een inclusieve opvang. Naast opleiding van kindbegeleiders werden concrete acties uitgewerkt, zoals een individueel opvolgsysteem, de aanpassing van activiteiten op basis van de noden van kinderen en het installeren van rust- en prikkelvrije momenten (met de aanschaf van koptelefoons).

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	145.288	187.677	187.283
Ontvangsten	2.395.769	1.983.826	1.976.495
Saldo	2.250.481	1.796.149	1.789.212
Investerings			
Uitgaven	7.075	26.000	689.684
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-7.075	-26.000	-689.684
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000030

30. Kwetsbare jongeren en hun ouders ondersteunen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De gemeenteraad keurde op 25 maart 2022 een samenwerkingsovereenkomst goed tussen de stad, het CAW en Arktos. Samen met 16 partners willen zij van het OverKop-huis een bruisende en stimulerende plek te maken voor jongeren tussen 12 en 25 jaar, met speciale aandacht voor jongeren in een kwetsbare situatie. Elk van de 3 partners in de overeenkomst stelt een 0,5 VTE aan om de werking van het OverKop-huis te dragen. Het OverKop-huis opende de deuren in de Mgr. Stillemansstraat op woensdag 4 mei 2022.*

Met een subsidie van het Agentschap Binnenlands Bestuur voor de versterking van het mentaal welzijn van kinderen en jongeren werd in het voorjaar 2022 een Jeugdwelzijnsoverleg opgestart. Dit overleg verenigt alle medewerkers en organisaties die in Sint-Niklaas werken met jongeren in een maatschappelijk kwetsbare situatie en heeft onder meer tot doel om signalen op te vangen, noden scherp te stellen, beleidsaanbevelingen te formuleren, elkaar te leren kennen en inspireren, samenwerkingen op te zetten, afspraken rond subsidielijnen te maken, en dergelijke meer. Met de middelen uit de subsidie wordt een samenwerking aangegaan met steunpunt 'Uit de marge'.

In 2021 legden we de basis voor de uitbreiding van de kansenwerking naar gezinnen met kinderen vanaf 12 jaar tot 25 jaar. We zijn fier dat we vanaf 2022 alle gezinnen met kinderen/jongeren kunnen ondersteunen bij het uitputten van hun rechten. We werken op tempo en maat van gezinnen en gaan aan de slag met hun vraag.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	142.469	250.918	238.692
Ontvangsten	315.881	336.276	256.276
Saldo	173.412	85.358	17.584
Investerings			
Uitgaven	6.240	8.750	8.750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-6.240	-8.750	-8.750
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000031

31. Werken aan gelijke onderwijskansen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Op 15 juni 2022 ontvingen we een positieve beslissing voor het ESF-project 'ondersteuning alternerend leren' voor de schooljaren 2022-2025. Organisaties kunnen dergelijke projecten opzetten om leerlingen uit 'leren en werken' of 'duaal leren' te ondersteunen in de overgang van het onderwijs naar de arbeidsmarkt. Het totaalbudget voor de regio Waas en Dender bedraagt 1.514.926,46 EUR. Het Regionaal Overlegplatform (ROF) Duaal Leren verdeelde dit budget onder de partners (Groep INTRO, OCMW Sint-Niklaas en PROFO vzw) en wees aan het OCMW 285.000 EUR toe voor de komende drie jaar.*

Wegens corona werd de duurtijd van het project 'Speed You Up' (SYU) verlengd tot maart 2023. We zetten hierbij in op verbinding tussen scholen, ondernemingen en de buurt om ondernemersvaardigheden bij jongeren aan te wakkeren en hun eigenwaarde en motivatie te vergroten. Het uiteindelijke doel is jeugdwerkloosheid tegengaan. SYU is inmiddels verankerd in het CDO Newton.

Na 3 schooljaren zullen we in 20 van de 34 basisscholen en in 7 secundaire scholen een diversiteitscreening (DISCO) hebben gehouden. Uit de DISCO-trajecten met de basisscholen, komt vaak de vraag om een traject op te starten met onze taalcoach, die de scholen ondersteunt op vlak van taal.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	338.487	379.374	383.121
Ontvangsten	1.287.520	1.441.270	1.418.331
Saldo	949.034	1.061.897	1.035.210
Investeringen			
Uitgaven	68.325	198.890	81.499
Ontvangsten	49.067	49.067	0
Saldo	-19.258	-149.824	-81.499
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000032

32. Aandeel sociale en betaalbare woningen verhogen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Er is gestart met de bouw van 9 extra noodwoningen naast het welzijnshuis. In het najaar 2023 zullen deze ingezet worden voor opvang van dak- en thuislozen. Daarnaast kon de stad 30 extra noodwoningen inzetten, sommige daarvan voor een zeer specifieke doelgroep.*

In het kader van het project Housing First werden er reeds 7 woningen toegewezen aan dak- en thuislozen. In 2022 werd er een daklozentelling georganiseerd. De resultaten zullen in 2023 beschikbaar zijn. Vanuit Sint-Niklaas blijven we het netwerk dak- en thuisloosheid trekken en werd er in 2022 een nieuw actieplan opgemaakt.

Noodkopers in Sint-Niklaas en deelgemeenten kunnen beroep doen op renovatieadvies, renovatiebegeleiding en een renteloze lening (met hulp van het Vlaams Energie- en Klimaatagentschap) om hun woning te renoveren. Waar eigenaars-bewoners zonder de nodige financiële middelen anders in de kou bleven staan, kunnen zij nu een renovatietraject aangaan. Er lopen momenteel 9 noodkoopdossiers. De stad tekende in op een 3de oproep van het noodkoopfonds.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	230.295	267.702	275.388
Ontvangsten	131.712	136.800	136.800
Saldo	-98.583	-130.902	-138.588
Investerings			
Uitgaven	537.248	2.375.850	1.992.946
Ontvangsten	32.998	257.413	191.417
Saldo	-504.249	-2.118.437	-1.801.529
Financiering			
Uitgaven	25.000	0	0
Ontvangsten	25.000	0	0
Saldo	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000033

33. Samenwerken met partners aan een sterk armoede- en welzijnsbeleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De gemeenteraad keurde op 18 februari 2022 het 'subsidierglement activiteiten en projecten Iedereen Mee' goed. Met deze subsidie ondersteunen we projecten en activiteiten die (één van) de doelstellingen en principes verwezenlijken van het strategisch programma Iedereen Mee, dat erop gericht is alle inwoners gelijke kansen te bieden en uitsluiting te voorkomen zodat iedereen zich thuis voelt en 'iedereen mee' is.*

Van bij de lancering bleek dit reglement een middel en hefboom voor veel organisaties om een activiteit te lanceren, bijvoorbeeld tijdens de Internationale Vrouwendag (maart) of tijdens het festival Iedereen Mee (juni). Tussen maart en eind november werd aan 20 organisaties een subsidie verleend op basis van dit reglement.

De eerste druk van 3.000 exemplaren van de totaal vernieuwde Budgetgids ('Veel doen in Sint-Niklaas met weinig geld') was na enkele maanden uitgeput, zodat in het voorjaar 2022 een herwerkte nieuwe druk uitgegeven. De gids wordt dus goed verspreid en gretig gebruikt. Waar mogelijk worden intermediairen aangesproken om de budgetgids te gebruiken in hun contacten met kwetsbare doelgroepen.

Het netwerk van hartelijke handelaars, beter bekend als Enchanté gaat, na een pauze omwille van corona, definitief van start in het najaar 2022. Hiertoe zijn afspraken gemaakt met Avansa Waas en Dender, dat de opstart van het netwerk begeleidt.

De eerstelijnspsycholoog van het CGG werkt 30 uur per week in het welzijnshuis en kan gemiddeld ongeveer 16 cliënten zien. Vaak voorkomende problematieken zijn: stressklachten, angstklachten/traumatische gebeurtenissen (o.a. bij vluchtelingen), depressieve stemming, slaapproblemen, financiële en werkgerelateerde problemen.

Voor de acties rond e-inclusie in Sint-Niklaas, één van de krachtlijnen binnen het programma Iedereen Mee, konden we aanzienlijke subsidies binnenhalen, waarmee we onder de noemer Digibanken, Iedereen Digivaardig en Verder Digitaal allerlei acties en plannen op het getouw zetten om uiteindelijk iedereen mee te nemen in de digitale wereld.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	19.020.035	22.258.368	17.152.709
Ontvangsten	19.222.476	20.651.920	16.166.158
Saldo	202.441	-1.606.449	-986.551
Investerings			
Uitgaven	8.400	75.528	5.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-8.400	-75.528	-5.000
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008

08. Innovatief en duurzaam ondernemen stimuleren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De doelstelling loopt over de volledige meerjarenplanning.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.963.750	2.098.486	2.109.022
Ontvangsten	634.071	733.992	593.218
Saldo	-1.329.680	-1.364.494	-1.515.804
Investerings			
Uitgaven	128.878	136.600	40.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-128.878	-136.600	-40.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000034

34. Economische en tewerkstellingsinitiatieven verder uitbouwen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Maatwerkbedrijf Den Azalee werkte de nieuwe units af om het opleidings- en oriëntatiecentrum (OOC) te huisvesten. Verder werden activeringstrajecten voor zwakkere doelgroepen bestendig.*

Het ontwerp van de circulaire broedplaats Cocon werd goedgekeurd en er werd gestart met het zoeken van een aannemer. We ontvingen van de Koning Boudewijnstichting een subsidie voor gevelgroen om de loods te bekleden. We kregen ook het positieve nieuws dat we 2 miljoen EUR subsidie krijgen van het Vlaams stadsvernieuwingbeleid voor de verdere ontwikkeling van de site.

Adviesbureau Möbius voerde een circulaire scan uit van Sint-Niklaas. Beloftevolle waardeketens en sectoren voor de circulaire transitie worden hierin opgesomd. Ook voor Cocon werden de verwachtingen scherp gesteld, via een participatietraject dat werd begeleid door Createlli in het kader van de Vlaio-oproep 'Verwevenheid II'.

In het kader van de ruimtelijk - economische studie werd een samenwerkingsovereenkomst afgesloten met Voka Antwerpen - Waasland. Voka deelt zijn expertise en kennisnetwerk met ons om economische ontwikkeling mogelijk te maken, aan te trekken of te stimuleren. Ze brachten o.a. de Universiteit Antwerpen aan om de conceptstudie die loopt in het kader van de reconversie van SVK te versterken.

De bedrijventerreinvereniging Bepasin vierde zijn vijftigjarig bestaan en verwelkomde zijn 150e lid. De samenwerking en ondersteuning van bedrijventerreinvereniging Bepasin werd verder gezet en resulteerde in gezamenlijke acties rond werkgelegenheid en ontmoeting. In oktober werd samen een 'Ken je stad' georganiseerd waarbij er werd kennisgemaakt met de nieuwe stadsvleugel en de vernieuwde dienstverlening.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.095.517	1.171.284	1.241.284
Ontvangsten	470.415	429.700	429.700
Saldo	-625.102	-741.584	-811.584
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000035

35. Samenwerken voor werk

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Het BAAS-project kende een topjaar. In het Binnenwerk werden topevents georganiseerd zoals het BAAS BURO, de BAAS BINGO en de BAAS boven BAAS-beurs. Er werden ook nog praatsessies georganiseerd waarbij verschillende thema's werden belicht. In december opende het BAAS LOKAL-pand in de Stationsstraat. In deze conceptstore delen BAAS-ers hun koopwaar en worden de eerste ervaringen opgedaan in een commerciële omgeving.*

De uitbouw van het EFRO-project 'Ondernemersloket Sint-Niklaas' werd verder gezet. We brachten opnieuw enkele edities van 'Schakelen voor groei' uit en in het septembernummer van Voka werd aandacht besteed aan de 'war for talent' door in te zoomen op Squire (de stagematchingstool voor studenten en ondernemingen), het BAAS-project en Speed-you-up, een Interregproject dat schoolmoeë jongeren ondernemersvaardigheden bijbrengt en weerbaar maakt.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	294.935	298.135	211.788
Ontvangsten	97.544	195.187	53.018
Saldo	-197.391	-102.948	-158.770
Investerings			
Uitgaven	0	0	40.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	0	-40.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000036

36. De bedrijvige kernen ondersteunen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: In 2022 werd een nieuw detailhandelsplan en bijhorend subsidiereglement goedgekeurd. De Focus ligt op verwevenheid en een mix van functies, zoals aangegeven in de ruimtelijk-economische studie. Ook de kernen van de deelgemeenten worden als volwaardige partners opgenomen.*

Eind 2022 werd ook beslist om het Centrummanagement als aparte entiteit af te schaffen. De bestaande initiatieven en opdrachten worden overgenomen door de dienst economie. We streven er ook naar om kennis en ervaringen te delen met handelaars of initiatiefnemers uit de deelgemeenten. Hiervoor werd reeds in 2022 gestart met de 'kern', een gezamenlijk handelaars- en horeca-overleg.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	552.985	597.942	623.825
Ontvangsten	65.653	108.606	110.000
Saldo	-487.332	-489.337	-513.825
Investerings			
Uitgaven	128.878	136.600	0
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-128.878	-136.600	0
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000037

37. Landbouw en korte keten stimuleren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Workshops met verschillende stakeholders hebben ons input gegeven voor een visienota en een actieplan lokale voedselstrategie, die momenteel worden voorbereid.*

Op 30 mei 2022 werd een netwerkmoment 'Boer zoekt school' georganiseerd. Hiermee wil de stad de verbinding en het respect tussen consument en producent versterken, met dit project vooral tussen leerlingen en landbouwers. Het doel is om klassen te stimuleren op bezoek te gaan bij lokale boeren. Leerlingen leren zo de basis over ons voedsel en krijgen inzicht in de herkomst ervan.

Daarnaast was er in de lente en in de winter een editie van de Lekker lokaalmarkt om de korte keten onder de aandacht te brengen.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.313	31.125	32.125
Ontvangsten	458	500	500
Saldo	-19.855	-30.625	-31.625
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009

09. Investeren in infrastructuur en toegang tot vrijetijdssector

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De doelstelling loopt over de volledige meerjarenplanning.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.413.066	3.427.606	3.303.414
Ontvangsten	1.992.745	2.048.511	1.951.235
Saldo	-1.420.321	-1.379.096	-1.352.179
Investerings			
Uitgaven	4.414.788	5.690.686	3.642.499
Ontvangsten	167.801	243.919	430.971
Saldo	-4.246.987	-5.446.767	-3.211.529
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000038

38. Een bovenlokaal en integraal cultuurbeleid uitbouwen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De gemeenteraad keurde in december 2022 een gewijzigd reglement voor de jaarwerkingsubsidies aan erkende cultuurverenigingen goed. Deze vereenvoudigde procedure verkort de doorlooptijd en de administratieve belasting en werd opgemaakt met het oog op verdere digitalisering.*

De stad zette in 2022 Marc Neels alias Marc Sleen in de kijker. Sleen zag immers het levenslicht op 30 december 1922 en zijn bekendste hoofdpersonage Nero blaast volgend jaar 75 kaarsjes uit. Eerder dit jaar werd het bas-reliëf 'de wafelenbak' gerestaureerd en voorzien van een beschermende coating. Op 30 december was er een wafelenbakevent.

Het SteM organiseerde van 4 juni tot 11 september 2022 de prestigieuze expo 'Recht door zee. Navigatie van 1500 tot vandaag', een samenwerking met de Universiteit Gent, de Belgische Marine en de Hogere Zeevaartschool Antwerpen.

De driejaarlijkse Paul Snoekprijs werd in 2022 uitgereikt aan Paul Demets uit Olsene (Zulte) voor zijn poëziebundel 'De Landsheer van de Lethe' uit 2021, gewijd aan de schilderijen van de Oostendse schilder Leon Spilliaert en de geboorte van zijn dochter.

Aya Vanvinckerooye werd op 26 juni bekroond tot nieuwe 12de Kinderstadsdichter van Sint-Niklaas. Met haar gedicht 'Tijdreis' bekoorde ze de jury, onder voorzitterschap van Joost Van den Branden. Gilles Dobbelaere won de Armand Van Asscheprijs.

Op de site van Ter Beke werd begin april een grote open koepel van bamboe 'Do Bamboe' gebouwd door studenten ingenieur-architect van de UGent, onder leiding van Professor Jan Belis, die zelf uit Sinaai afkomstig is. De koepel zorgde in de zomer voor een plek voor tal van fijne activiteiten en een heuse zomerbar en was een niet te missen hotspot in Sinaai.

Muziekclub 't Ey zag het levenslicht in 1992, toen ze nog als 't Eynde door het leven ging. In het jaar van zijn dertigste verjaardag bekoonde de jury deze warme muziekclub (met een onmiskenbaar internationaal gouden randje) met de titel van cultureel ambassadeur van Sint-Niklaas.

De Vlaamse feestdag werd ook in Sint-Niklaas en de deelgemeenten uitbundig gevierd onder de noemer Vlaanderen Feest. Dat gebeurde op 1 juli in Nieuwkerken met o.a. Johan Verminnen op het dorpsplein en in Belsele met Matthias Lens en Leopold, Tom De Rocker en Gunther Neefs aan pop-up bar Komdaj aan CC De Kouter. In Sinaai vond het traditioneel volksfeest op de Dries plaats op zaterdag 9 en zondag 10 juli, met optredens van Yevgueni en Ontpopt op zaterdagavond. In Sint-Niklaas zelf was er feest op zondagavond 10 juli op het Sint-Nicolaasplein en was er een eucharistieviering en academische plechtigheid op 11 juli.

In september 2022 stond het Europees thema duurzaamheid centraal in de Open Monumentendag. Onze deelgemeente in de kijker was dit jaar Sinaai. Volgende locaties lokten in totaal meer dan 7.000 bezoekers: Huis Janssens, finissage expo 'Recht door Zee', Huis Myle, Het Landhuis, opgravingen site Sportkringpark, melkerij en woonhuis mouterij Sinaai, Sint-Nikolaas- en OLV-kerk en de Witte Molen.

Van vrijdag 12 augustus tot en met 4 september bracht 'Kunst op het water' verwondering en spektakel in het Romain De Vidts park in Sint-Niklaas. Dit was een unieke openluchtexpo, met drie grootse, imposante kunstinstallaties die na zonsondergang voor een prachtige, feeëriek sfeer zorgden. Blickvanger was 'Floathing Earth', de gigantische aardbol van de internationaal befaamde Engelse kunstenaar Luke Jerram, die voor het eerst op het Europese vasteland te zien was.

Van 8 oktober tot 27 november liep in Tentoonstellingszaal Zwijgershoek de expo 'OEPS/OOPS'. Die bracht kunstenaars samen rond vergissingen, de verheerlijking van foute keuzes en de illusie van de maakbare realiteit.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	624.778	651.170	632.370
Ontvangsten	87.945	115.450	115.450
Saldo	-536.833	-535.720	-516.920
Investerings			
Uitgaven	3.776	3.777	30.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.776	-3.777	-30.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000039

39. Vernieuwing en uitbreiding culturele infrastructuur voorbereiden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De contractuele voltooiingsdatum van het nieuwe inkomgebouw voor d'Academie Beeld in de Boonhemstraat liep vertraging op. De collega's van d'Academie zijn volop bezig aan een interne verhuis. Voor het geplande STEAM-lab voor d'Academie Beeld en de opnamestudio voor d'Academie Podium (te realiseren in 2023) werden technische medewerkers aangeworven.*

Voor de heraanleg van het buitenterrein van de Vrije Ateliers tot eco-ateliers, werd met goed gevolg een participatietraject doorlopen met de buurt en de gebruikers.

In de Paterskerk werden we bij aanvang van de lente in 2022 geconfronteerd met een technisch mankement dat leidde tot heel wat schade aan technische installaties, waardoor verhuringen niet meer mogelijk waren. Door verzekeringskwesties zijn de herstellingswerken nog niet aangevat. Er wordt getracht de heropstart te realiseren in het voorjaar 2023.

Voor de site de Kouter werden de voorbereidingen getroffen om de speelplaats te vernieuwen en te vergroenen, zodat de werken in 2023 van start kunnen gaan.

In de stadsschouwburg werd de automatische trekkenwand opgeleverd. Dat maakt het werk niet alleen makkelijker, er zullen ook grotere producties mogelijk zijn. Daarnaast werd een bureau aangesteld om het project 'duurzaam vernieuwen van de stadsschouwburg' te begeleiden. Voor de uitvoeringsfase van dit project wordt het najaar 2023 vooropgesteld.

Momenteel loopt ook een interieurstudie voor de stadsschouwburg. In uitvoering daarvan zal de zaal, de gang en de backstage in verschillende fasen opgefrist worden.

In kader van het 'Masterplan Cultuursite' werd ondertussen een architectenbureau aangesteld dat het project begeleidt en opvolgt. Momenteel wordt in overleg met een stuurgroep een eerste visie voor de cultuursite uitgewerkt.

De renovatie van het interieur en de technieken in Huis Janssens werd in 2022 gefinaliseerd. Er werd reeds geïnvesteerd in de restauratie en aankoop van tentoon te stellen kunstobjecten als onderdeel van de voorbereiding van de museale presentatie in Huis Janssens.

In het STeM werd de verlichting in de Tentoonstellingszaal gemoderniseerd. De studiefase voor de uitbreiding en aanvulling van de luchtgroep in het Mercatormuseum werd in 2022 afgerond, de realisatie ervan vindt plaats in 2023.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.321.854	1.335.007	1.284.276
Ontvangsten	1.193.315	1.230.461	1.133.185
Saldo	-128.539	-104.546	-151.091
Investerings			
Uitgaven	3.163.870	3.079.011	1.838.499
Ontvangsten	167.801	138.523	430.971
Saldo	-2.996.070	-2.940.488	-1.407.529
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000040

40. Sportinfrastructuur verder ontwikkelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De ontwikkeling van het sport- en recreatiepark Puyenbeke – het ‘Sportkringpark’ - met de inplanting van het nieuwe zwembad ‘De Watermolen’ en de andere deelprojecten, verliep verder in een gecoördineerd traject. Eind 2021 reeds had Vlaams minister van sport een investeringssubsidie van 1.005.625 EUR toegezegd voor het zwembadproject. Begin 2022 werd de samenwerkingsovereenkomst ondertekend met DBFMO-partner Sportoase voor realisatie van het zwembad en enige tijd later werd ARAS-Ara aangeduid als ontwerper voor het achterliggende Sportkringpark. De sloop van het oude voetbalstadion was nog voor de zomer een feit, gevolgd door een intensief archeologisch onderzoek ter plaatse. In het najaar werd de laatste hand gelegd aan het ontwerp van het sport- en recreatiepark en het finaal plan voor het ruimtelijk uitvoeringsplan werd geagendeerd voor de gemeenteraad van december. De start van de bouw van het zwembad moest worden uitgesteld als gevolg van enkele bezwaarschriften die werden ingediend. Een beslissing in beroep door de bestendige deputatie zal hierover uitsluitsel geven. De procedure voor de verwerving van het perceel met café aan de Watermolenstraat loopt en de werken voor de openlegging van de Molenbeek zijn gepland vanaf de lente 2023.*

In sportcentrum De Witte Molen kreeg de gravelpiste in de tweede helft van augustus een upgrade. De renovatie van de parketvloer van de grote sporthal werd doorgeschoven naar 2023, omdat die naar aanleiding van ingrijpende ESCO-werken aan de infrastructuur, niet realiseerbaar was in de dalperiode van het sportseizoen.

De - gedeeltelijke - heraanleg van de parking van het sportcentrum De Klavers werd vergund, de werken zelf worden verwacht op korte termijn. Voor de herinrichting van het achterliggende sport- en speelterrein loopt een participatietraject met de buurt, verenigingen en jongeren. De elektrisch bediende scheidingswanden van de sporthal werden tijdens de zomer vervangen door nieuwe exemplaren.

Na de aanleg van vijf padeltereinen in sportcentrum Ter Beke door de plaatselijke concessiehouder, realiseerde de dienst openbare werken een nieuwe zone voor petanque. Van het aanbod voor groepsaankopen – project ‘Sportsput Vlaanderen’ – werd gebruik gemaakt om de inplanting van een outdoor fitness te realiseren. In een tweede dossier van groepsaankoop werd de verleding van de drie grote voetbalvelden plus de plaatsing van een LED-verlichting rond de Finse looppiste toegewezen.

De ontwikkeling van het vrijgekomen recreatiegebied aan de Pastoor Copstraat verliep in ruggenspraak met de buurt. Voor het zuidelijk deel viel de keuze op de inrichting van een technische site voor mountainbike midden in een herbebest terrein, het ‘Mountainbikepark Vossekot’. De omgevingsvergunning werd verleend en de gemeenteraad keurde het bestek voor de aanleg goed. Voor het noordelijk deel werd beslist dat dit zal worden opengesteld, nadat alle aanwezige gebouwen en constructies in slechte staat, zijn verwijderd.

Begin 2022 werd samen met Sport Vlaanderen aan de slag gegaan voor de uittekening van een ruiter- en menroute op ons grondgebied. De realisatie wordt verwacht in het voorjaar van 2023. Tenslotte konden de voetbalclubs VK White Boys en KFC Herleving Sinaai dankzij een bijzondere investeringssubsidie de lichtinstallaties van hun respectievelijk hoofdterrein verleden en in regel brengen met de wedstrijdreglementering.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	779.765	755.316	751.770
Ontvangsten	672.151	691.600	691.600
Saldo	-107.615	-63.716	-60.170
Investerings			
Uitgaven	596.232	1.328.295	934.000
Ontvangsten	0	105.396	0
Saldo	-596.232	-1.222.899	-934.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000041

41. Ruimte voor kinderen en jongeren voorzien

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Het uitvoeringsdossier voor het totaalplan voor de jeugdinfrastructuur aan de Apostelstraat werd afgerond. De werken kunnen van start gaan in voorjaar 2023. Onder begeleiding van DIFT werden samen met alle stakeholders de krachtlijnen van de visuele identiteit van de infrastructuur vormgegeven. Deze worden door een graficus uitgewerkt om van daaruit het verhaal ook stadsbreed te kunnen uitdragen.*

JOS vzw werkte de bouw van de repetitieruimtes aan de Lindenstraat af. Er werd een openingsmoment georganiseerd en een bekendmakingscampagne gelanceerd om de repetitiekoten in de markt te zetten. Tijdens de zomer werd een laatste element van de exploitatie, nl. de boxen voor materiaalopslag, afgewerkt.

Daarnaast wordt vanuit team jeugd veel aandacht besteed aan de voorbereidingen van het strategisch project Sportkringpark. Hier komt ruimte voor een speelbos en sportterreintjes (voetbal, bmx, skating, basket 3x3 ...). Ook de buitenaanleg van De Klavers werd voorbereid, met o.a. een participatiemoment met inwoners van Belsele en overleg met de verenigingen die in De Klavers resideren. Op het Sint-Nicolaasplein werd opnieuw een pop-up speelplek gerealiseerd, die na de zomer verhuisde naar haar definitieve locatie in Wallenhof in Nieuwkerken.

In het Koningin Fabiolapark werd de Belgian Red Court in gebruik genomen. De Belgian Red Courts zijn een community-project ondersteund door onze (ex-) Belgian Red Devils en Red Flames die een onvergetelijke impact hadden/hebben op ons Belgisch voetbal. Zij zijn de ambassadeurs van dit project. Een Red Court is de ideale ontmoetingsplaats voor jong en oud om de lokale sociale cohesie te bevorderen. Het project zet in op voetbal als middel, om inclusie en burgerschap bij jongeren, via een versterkende aanpak, te vergroten. Op 25 oktober werd de red court feestelijk geopend in aanwezigheid van de peter van het voetbalpleintje, Rode Duivel Jan Vertonghen.

Het budget voor street art in de publieke ruimte werd in het voorjaar integraal ingezet voor een enorme mural aan Vijfstraten door wereldvermaarde kunstenaar Roa. Twee andere stadscampagnes kregen een eigen kleurrijke mural in het straatbeeld: Iedereen Mee aan de Lodewijk De Meesterstraat en de zomercampagne rond water middenin de Filteintsite, beiden van de hand van Artoon. Lindert Steegen nam na de hypecourt ook een transformatorhuisje ter hoogte van de Singel onder handen. Een ontwerp van Xavier Truant kwam terecht op een gevel van de binnenkoer van Het Landhuis op de Grote Markt, waar o.a. Soep & Zoet zich bevindt. Tot slot werd vlak voor de zomer een nieuwe street art map gelanceerd.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	575.422	575.448	541.198
Ontvangsten	6.795	0	0
Saldo	-568.627	-575.448	-541.198
Investerings			
Uitgaven	650.909	1.279.603	840.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-650.909	-1.279.603	-840.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000042

42. Vrijtijdsparticipatie bij doelgroepen verhogen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De Bib blijft inzetten op laagdrempeligheid en toegankelijkheid, zowel door een gevarieerde collectie aan te bieden als een brede waaier aan activiteiten. De meeste activiteiten worden gratis aangeboden.*

We richten ons specifiek op moeilijk bereikbare groepen met onder ander het volgende aanbod:

- *Aanbod voor senioren of voor wie minder mobiel is: Bib aan huis, e-boeken in Woonzorgcentra;*
- *Digicafés (1 á 2 keer per maand): gezellig samen zijn waar je terecht kan met je digitale vragen;*
- *Aanbod voor anderstaligen of beginnende lezer: de Nieuwslezers (1 á 2 keer per maand), Samen lezen (aantal keer per maand), Wablieftlezing, ...*
- *Activiteitsaanbod voor kinderen en jongeren: Babyborrel (1/10), boekstartdag (ook in de filialen), Bibparade (20/03), #Gekaft (7/09), ...*

Met de start van het schooljaar lanceerde de Bib de speelleerkast. Hier vinden leerkrachten, maar ook ouders, handige materialen rond taal en rekenen. Hiermee geven we een antwoord op de nood bij kinderen aan laagdrempelige, prikkelende materialen die hen spelenderwijs op weg helpen om te leren rekenen of lezen.

Sinds oktober 2022 biedt de Bib ook Sooner aan, een streamingdienst waarbij leners uit ruim 2.000 filmtitels een keuze kunnen maken.

In het voorjaar 2022 was er ook een grote publieksbevraging, om te horen van de verschillende doelgroepen hoe zij de Bib beleven. Deze werd meer dan 1.800 keer ingevuld. Op basis van deze input zal bekeken worden hoe de dienstverlening en het aanbod nog meer kan aansluiten op maat van de verschillende bezoekers.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	111.247	110.666	93.800
Ontvangsten	32.540	11.000	11.000
Saldo	-78.708	-99.666	-82.800
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000010

10. De stad verantwoord en klantgericht besturen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De doelstelling loopt over de volledige meerjarenplanning.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	94.854.551	94.094.355	90.068.134
Ontvangsten	140.524.183	141.077.018	137.753.621
Saldo	45.669.632	46.982.663	47.685.486
Investerings			
Uitgaven	5.015.372	7.195.115	2.820.503
Ontvangsten	11.894	32.600	16.300
Saldo	-5.003.479	-7.162.515	-2.804.203
Financiering			
Uitgaven	14.297.368	14.351.942	14.893.238
Ontvangsten	18.399.115	25.894.292	39.281.363
Saldo	4.101.747	11.542.349	24.388.125

Prioritair actieplan: AP000043

43. Efficiënt besturen en investeren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Onder dit actieplan bevinden zich voornamelijk acties voor de reguliere interne werking die geen opvolging via deze rapportering behoeven (databaseer, leven, boekhouding, thesaurie, bestuursadministratie...).*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	21.258.371	20.479.818	21.400.580
Ontvangsten	60.094.812	60.980.530	60.794.279
Saldo	38.836.441	40.500.712	39.393.699
Investerings			
Uitgaven	450.431	803.005	227.683
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-450.431	-803.005	-227.683
Financiering			
Uitgaven	14.297.368	14.351.942	14.893.238
Ontvangsten	18.399.115	25.894.292	39.281.363
Saldo	4.101.747	11.542.349	24.388.125

Prioritair actieplan: AP000044

44. Belastingen en premies doorlichten en hervormen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De stad heeft in de gemeenteraad van 21 december 2021 de verlaging van de algemene personen (APB) van 8,5 % naar 7,5 % goedgekeurd. Deze belastingverlaging ging in vanaf 2022.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	336.522	335.970	302.050
Ontvangsten	61.603.555	61.518.123	60.472.532
Saldo	61.267.034	61.182.153	60.170.483
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000045

45. Aantrekkelijkheid lokaal bestuur als werkgever verhogen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Het softwarepakket dat in 2021 is aangekocht om het administratieve proces rond de selecties digitaal te laten verlopen vanaf 2022 is up and running. We bekijken nu nog hoe we de koppeling met onze website kunnen optimaliseren en diepen verder uit hoe we deze software optimaal kunnen laten renderen.*

Daarnaast is er ook een nieuw software pakket in gebruik genomen voor de loonberekening. Onder andere deze digitale omwentelingen hebben ons ertoe aangezet om op een andere manier over onze dienstverlening na te denken, zowel naar de interne als de externe klant toe.

In dat kader is er dan ook een traject – in samenwerking met Deloitte - gestart om de ondersteunende rol van onze afdeling te optimaliseren waarbij onze organisatie, de klant centraal komt te staan.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	69.175.714	69.225.519	64.521.630
Ontvangsten	17.835.758	17.706.214	15.861.459
Saldo	-51.339.956	-51.519.305	-48.660.171
Investerings			
Uitgaven	0	37.688	3.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	0	-37.688	-3.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000046

46. Klant centraal stellen in dienstverlening, met aandacht voor kansengroepen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: De meest in het oog springende actie binnen dit actieplan in 2022 was de opening van de stadswinkel. Sinds 3 oktober 2022 kunnen alle bewoners, bezoekers, bedrijven, organisaties en eigen medewerkers van de stad terecht in de nieuwe stadhuisvleugel voor het aanvragen of afhalen van stedelijke producten en diensten. De onthaalmedewerkers zorgen in de aangename inkomhal voor een warm onthaal. De loketten, die voorheen verspreid waren over verschillende verdiepingen van het stadhuis, werden samengebracht op één toegankelijke centrale plek op het gelijkvloers. In de lichte en open ruimte helpt het stadspersoneel alle klanten verder, in alle comfort en met oog voor de privacy. De back office-ruimten zijn afgescheiden van de stadswinkel zodat ook de administratieve behandeling van de dossiers op een vlotte manier kan gebeuren.*

Het nieuwe toeristische infokantoor neemt een prominente plaats in vooraan in de nieuwe stadhuisvleugel. Klanten (bewoners en bezoekers, klassen, organisaties ...) worden in de interactieve omgeving geprikkeld om Sint-Niklaas te ontdekken, leuke plekjes te bezoeken of deel te nemen aan toffe activiteiten.

Verder konden we met de verhuis naar het stadhuis de dienstverlening van het stedelijk archief naar een niveau hoger tillen. Bezoekers kunnen immers, na het maken van een afspraak, sinds oktober terecht in een prachtige studiezaal waar ze in alle rust met de geschiedenis van onze stad aan de slag kunnen.

De nieuwe stadhuisvleugel en de bijhorende nieuwe manier van dienstverlening werd feestelijk voorgesteld aan het publiek door middel van een groot opendeurweekend begin oktober. De ideale manier om burgers in alle transparantie kennis te laten maken met onze werking, en de Sint-Niklase fierheid aan te wakkeren.

Naast het verbeteren van de fysieke dienstverlening op de site stadhuis werd in 2022 tevens de omslag gemaakt naar telefonische dienstverlening via het Teams-platform. Dit traject, dat door alle stedelijke en ocmw diensten werd gelopen, zorgt voor een naadloze integratie van telefonie binnen de digitale werkplek. Teams-telefonie maakt het mogelijk om ook van thuis uit (of op verplaatsing) de klanten telefonisch te bedienen.

In 2022 werkten we niet enkel aan bovenstaande belangrijke mijlpalen, maar gaven we via een participatief traject ook vorm aan de toekomst. We creëerden een 'visie dienstverlening 2030', die de krijtlijnen uitzet voor toekomstige trajecten. Op deze visie werken we in 2023 intensief verder.

Daarnaast verbeterden we onze digitale dienstverlening met de lancering van onze eigen mobiele stadsapp. De stadsapp Sint-Niklaas schotelt inwoners en ondernemers enerzijds een hele reeks lokale functionaliteiten voor. Zo kan men onder meer lokaal nieuws en plaatselijke evenementen bekijken, afspraken maken met de stadsdiensten, en meldingen doen. Anderzijds werden ook de functionaliteiten van de 'Mijn Burgerprofiel'-app geïntegreerd, en kan men eenvoudig attesten en vergunningen aanvragen of de eBox raadplegen. Stap voor stap zullen er nieuwe functionaliteiten toegevoegd worden aan de app, rekening houdend met de voorkeuren en verwachtingen van burgers.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	759.614	662.893	598.650
Ontvangsten	793.556	648.000	598.000
Saldo	33.942	-14.893	-650
Investerings			
Uitgaven	3.682.921	4.921.717	1.642.320
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-3.682.921	-4.921.717	-1.642.320
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000047

47. Samen een slimme stad uitbouwen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: We zetten het beleid op 5 sporen uit het masterplan informatiemanagement en de digitale strategie verder: doorontwikkeling van de dienstverlening, datagedreven stad, de basis op orde, innovatie & smart city, organisatieverbetering.*

Binnen het luik 'doorontwikkeling dienstverlening' stonden onder andere volgende projecten op de agenda: het digitaal sociaal dossier, e-inclusie (digipunten en digibanken) en verschillende projecten onder de oproep 'Gemeente zonder Gemeentehuis' (ondernemersloket, stadsapp, premies en subsidies, automatisch advies leefloon).

Binnen onze stad gingen we verder, met zowel interne diensten als externe partners, om samen het e-inclusiebeleid van de stad uit te werken en alle bestaande initiatieven te bundelen en op elkaar af te stemmen. Enkele initiatieven: digipunten, opleidingen, hulp aan huis met digicheques, mogelijkheid tot financiële ondersteuning. Op deze manier willen we elke Sint-Niklazenaar een trapje hoger brengen op de digitale ladder.

We zetten intern in op het ontwikkelen van competenties bij onze medewerkers op het gebied van datagedreven werken, technologie en digitalisering (opleidingen, workshops, use cases, kennisportalen). Rapportering en dashboards worden steeds verder uitgebreid (Stad in cijfers, Power BI, geoloketten).

Voor het luik 'basis op orde' werd de vervanging van het interne wifinetwerk gefinaliseerd. De uitrol van de nieuwe telefoonoplossing (Microsoft Teams) werd opgestart, geflankeerd door extra mobiele toestellen en laptops om het kader van tijds- en plaatsafhankelijk werken technisch te ondersteunen. We werken verder aan veiligheid, een thema dat steeds meer inspanning vergt (verzekering tegen schade door cybercriminaliteit en CSIRT (Computer Security Incident Response Team) contract, beveiliging toegang stadsnetwerk met multifactor authenticatie, verscherping beveiligingsregels, testen disaster recovery plan en business continuity plan, interne phishing tests).

In maart werd de stadsmunt, de Sengzen, gelanceerd (EFRO-project). Samen met andere centrumsteden werken we mee aan het 'Smart city-speerpuntenprogramma' van het Kenniscentrum Vlaamse Steden (thema's: automatische rechtentoekenning, e-inclusie, ...) en het ondersteuningsprogramma van de Vlaamse overheid voor de digitale transitie van lokale overheden 'Smart Flanders 2.0'.

Diverse projecten ter verbetering van onze organisatie werden gepland: het project rond geïntegreerde communicatie en het nieuwe samenwerken, waarbij we telefonie, werkplek en digitaal vergaderen moderniseren en integreren met elkaar (via Microsoft Teams). We gaan 'maximaal digitaal', met GIAS archiefbeheer en voorbereiding van de migratie van de 'K-schijf' naar Sharepoint, en digitaal handtekenen. Verschillende functionele digitaliseringsprojecten bij diverse clusters worden ondersteund (o.a. vernieuwing personeelssoftware, software voorraadbeheer).

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.108.513	3.077.262	3.108.365
Ontvangsten	22.501	54.150	17.350
Saldo	-3.086.012	-3.023.112	-3.091.015
Investerings			
Uitgaven	882.021	1.432.705	947.500
Ontvangsten	11.894	32.600	16.300
Saldo	-870.127	-1.400.105	-931.200
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000048

48. Actief samenwerken met vrijwilligers en middenveld

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Er is voorbereidend werk gebeurd om het beleid inzake vrijwilligerswerking te hervormen, meer specifiek de vergoeding, het onthaal en waarderingsbeleid van onze vrijwilligers. We willen onder meer een onthaalbrochure naar de diensten uitwerken waarin we inzetten op enerzijds de werving van vrijwilligers (via het platform Give A Day), maar ook op het onthaal en het welbevinden van onze vrijwilligers in de organisatie. Dit zal verder vorm krijgen in 2023.*

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.560	9.060	9.060
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-5.560	-9.060	-9.060
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000049

49. Meer inzetten op gebiedsgerichte en projectmatige inspraak

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Het missie- en visietraject participatie 'samenwerken met impact', dat in het najaar van 2020 gelanceerd werd, liep af in mei 2021. Dat was meteen ook het startschot om met de ontwikkelde richting (missie en visietekst, fundamente en rollen én een manier van samenwerken ondersteund door tools) een samenwerkingscultuur te versterken. Naast de ontwikkeling van de website www.samenwerkenmetimpact.be werd op 2 initiatieven ingezet:*

- *Mini-ateliers, waarbij collega's op een uurtje tijd elkaar ondersteunen in hun projecten.*
- *Leertraject, waarbij een groep van 24 collega's in een 4 daags traject in de praktijk hun skills als gangmaker in de praktijk ontwikkelden en aanscherpten.*

In het voorjaar van 2022 betekende de subsidie 'wijkverbeteringscontract' van 580.000 EUR voor het pilootproject gebiedsgericht werken 'Labo Kroonmolenwijk' het startschot om samen met het partnernetwerk een aanpak te ontwikkelen. 2022 is het jaar om het project te lanceren in de wijk, inwoners en partners te leren kennen en onderzoek te doen naar hoe leefbaarheid bij de start van het project door inwoners beleefd wordt. Een verdere beschrijving van dit project is te vinden bij AP 5.

Verder werd er ingezet op kwalitatieve projectmatige inspraak op maat van zowel de werven als andere projecten. Zo werden er in 2022 stappen gezet in de werven Puyenbeke, Cocon (Heistraat), Hendrik (Bib-Heymanplein), Nieuwkerken, Belsele, Moerland, Plan Bloei,.

Bovendien werden tientallen andere projecten (o.a. voedselstrategie, Jongerenbegroting, toekomst Vrije Ateliers, OverKop, De Klavers,..) ondersteund door team participatie of via het raamcontract participatie.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	157.258	233.383	66.050
Ontvangsten	174.000	170.000	10.000
Saldo	16.742	-63.383	-56.050
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000050

50. Kinderen en jongeren structureel betrekken bij beleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Op schema: Er werd een bestek voorbereid om met een opdrachthouder rond strategie en branding het jongerenmerk van de stad uit te werken. Dat wordt een platform voor communicatie voor en mét jongeren. Om dit bestek te voeden werd een kick-off met alle stakeholders (stadsdiensten en middenveld) georganiseerd en werd een workshop rond het doel en de look & feel van een jongerenplatform/jongerenapp georganiseerd met een 15-tal jongeren tijdens de Jongerenbegroting. De opdracht werd ondertussen toegewezen aan Zwerm en de voorbereidingen zijn ingezet.*

De tweede editie van de jongerenbegroting werd voor het eerst fysiek georganiseerd op twee momenten, eentje in Het Binnenwerk en het beslissingsmoment in het stadhuis op donderdag 19 mei 2022. 55 willekeurig geselecteerde leerlingen uit het vijfde middelbaar van alle scholen mochten beslissen hoe ze 20.000 EUR willen besteden aan een project rond vrijetijdsbeleving. We daagden hen uit met de stelling 'er is geen hol te beleven in Sint-Niklaas', waarna ze kozen voor een pop-up chillplek. We gingen op zoek naar een geschikte locatie en kwamen uit bij een pand in de Reinaertgalerij. Dat zal begin 2023 worden geopend en uitgebaat door jeugdhuis Den Eglantier.

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	53.000	70.450	61.750
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-53.000	-70.450	-61.750
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Strategische doelstellingen:

Geen niet-prioritaire Strategische doelstellingen:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.sint-niklaas.be/onze-dienstverlening/bestuur-en-participatie/beleid/meerjarenplannen-budgetten>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 32394

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 51887

2. Financiële nota

2.1. Doelstellingenrekening

J1: Doelstellingenrekening



2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 116462 Alg. 4044322163 / EK 51887

Stad Sint-Niklaas (0207.464.192)
Grote Markt 1, 9100 Sint-Niklaas
Algemeen directeur: Johan Verhulst

OCMW Sint-Niklaas (0212.171.860)
Abingdonstraat 99, 9100 Sint-Niklaas
Financieel directeur: Bart Foubert

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001

01. Sint-Niklaas als centrumstad profileren

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.783.581	2.862.289
Ontvangst	264.546	329.700
Saldo	-2.519.035	-2.532.589
Investering		
Uitgave	432.678	591.726
Ontvangst	0	0
Saldo	-432.678	-591.726
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002

02. Ervoor zorgen dat iedereen zich veilig voelt

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	29.796.220	30.581.243
Ontvangst	5.235.373	5.021.473
Saldo	-24.560.847	-25.559.770
Investering		
Uitgave	1.218.275	2.330.638
Ontvangst	2.854	80.000
Saldo	-1.215.421	-2.250.638
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003

03. Een goed evenwicht zoeken tussen stadsontwikkeling en vergroening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	388.747	438.177
Ontvangst	42.297	44.500
Saldo	-346.450	-393.677
Investering		
Uitgave	5.161.884	7.876.704
Ontvangst	1.314.482	6.095.175
Saldo	-3.847.402	-1.781.529
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004

04. Gezellige, propere en leefbare buurten creëren

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.682.963	1.320.466
Ontvangst	1.492.683	1.429.361
Saldo	-190.281	108.895
Investering		
Uitgave	3.931.390	8.452.681
Ontvangst	322.996	2.541.963
Saldo	-3.608.394	-5.910.718
Financiering		
Uitgave	288.429	297.792
Ontvangst	226.026	694.907
Saldo	-62.403	397.115

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005

05. Het stadscentrum bereikbaar en fietsvriendelijk maken

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	925.397	1.070.695
Ontvangst	35.936	56.000
Saldo	-889.461	-1.014.695
Investering		
Uitgave	2.275.109	3.971.891
Ontvangst	442.972	1.836.678
Saldo	-1.832.137	-2.135.212
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006

06. Sint-Niklaas op weg zetten naar een klimaatneutrale stad

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	10.811.036	11.505.941
Ontvangst	6.172.247	6.283.694
Saldo	-4.638.788	-5.222.247
Investering		
Uitgave	14.418.629	31.360.377
Ontvangst	4.276.891	8.924.307
Saldo	-10.141.738	-22.436.069
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007

07. Kansen verhogen door in te zetten op kinderen, werk en wonen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	20.421.366	23.939.886
Ontvangst	26.386.074	27.183.592
Saldo	5.964.709	3.243.706
Investering		
Uitgave	693.480	2.844.425
Ontvangst	81.375	351.372
Saldo	-612.105	-2.493.053
Financiering		
Uitgave	25.000	0
Ontvangst	25.000	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008

08. Innovatief en duurzaam ondernemen stimuleren

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.963.750	2.098.486
Ontvangst	634.071	733.992
Saldo	-1.329.680	-1.364.494
Investering		
Uitgave	128.878	136.600
Ontvangst	0	0
Saldo	-128.878	-136.600
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009

09. Investeren in infrastructuur en toegang tot vrijetijdssector

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.413.066	3.427.606
Ontvangst	1.992.745	2.048.511
Saldo	-1.420.321	-1.379.096
Investering		
Uitgave	4.414.788	5.690.686
Ontvangst	167.801	243.919
Saldo	-4.246.987	-5.446.767
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000010

10. De stad verantwoord en klantgericht besturen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	94.854.551	94.094.355
Ontvangst	140.524.183	141.077.018
Saldo	45.669.632	46.982.663
Investering		
Uitgave	5.015.372	7.195.115
Ontvangst	11.894	32.600
Saldo	-5.003.479	-7.162.515
Financiering		
Uitgave	14.297.368	14.351.942
Ontvangst	18.399.115	25.894.292
Saldo	4.101.747	11.542.349

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	167.040.677	171.339.146
Ontvangst	182.780.155	184.207.841
Saldo	15.739.478	12.868.695
Investering		
Uitgave	37.690.483	70.450.842
Ontvangst	6.621.264	20.106.015
Saldo	-31.069.219	-50.344.827
Financiering		
Uitgave	14.610.797	14.649.734
Ontvangst	18.650.141	26.589.199
Saldo	4.039.344	11.939.465

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 51887

2.2. Staat financieel evenwicht

J2: Staat van het financieel evenwicht



2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 116462 Alg. 4044322163 / EK 51887

Stad Sint-Niklaas (0207.464.192)

Grote Markt 1, 9100 Sint-Niklaas

Algemeen directeur: Johan Verhulst

OCMW Sint-Niklaas (0212.171.860)

Abingdonstraat 99, 9100 Sint-Niklaas

Financieel directeur: Bart Foubert

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	15.739.478	12.868.695
a. Ontvangsten	182.780.155	184.207.841
b. Uitgaven	167.040.677	171.339.146
II. Investeringsaldo	-31.069.219	-50.344.827
a. Ontvangsten	6.621.264	20.106.015
b. Uitgaven	37.690.483	70.450.842
III. Saldo exploitatie en investeringen	-15.329.741	-37.476.133
IV. Financieringsaldo	4.039.344	11.939.465
a. Ontvangsten	18.650.141	26.589.199
b. Uitgaven	14.610.797	14.649.734
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-11.290.397	-25.536.668
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	33.533.672	33.533.672
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	22.243.275	7.997.004
VIII. Onbeschikbare gelden	1.185.062	1.184.238
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	21.058.213	6.812.767

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	15.739.478	12.868.695
II. Netto periodieke aflossingen	12.998.846	12.560.450
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	14.397.962	14.434.742
b. Periodieke terugvordering leningen	1.399.115	1.874.292
III. Autofinancieringsmarge	2.740.632	308.245

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	2.740.632	308.245
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.263.236	1.300.015
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	14.397.962	14.434.742
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	13.134.726	13.134.726
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	4.003.867	1.608.260

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	21.058.213	6.812.767
- AGB 'T BAU-HUIS	236.309	157.962
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	21.294.522	6.970.729
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	2.740.632	308.245
- AGB 'T BAU-HUIS	59.694	40.932
Totale Autofinancieringsmarge	2.800.326	349.177
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	4.003.867	1.608.260
- AGB 'T BAU-HUIS	54.360	35.597
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	4.058.227	1.643.858

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 74356 Alg. 4042269948

MJP:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 51887

MJP dossiers van andere entiteiten:

AGB 'T BAU-HUIS: MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 1078

AGB 'T BAU-HUIS: JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1078 Alg. 2022001015

Dossiers van andere entiteiten:

AGB 'T BAU-HUIS: JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 1078 Alg. 2022001015

2.3. Realisatie van de kredieten

Algemene inleiding

De jaarrekening 2022 werd geconsolideerd afgesloten en opgemaakt door de stad Sint-Niklaas en het OCMW Sint-Niklaas. Tenzij het anders wordt vermeld, geven de cijfers hierna steeds de geconsolideerde toestand.

Het budgettair resultaat van het boekjaar bedraagt -11.290.397,25 EUR en is samengesteld uit de drie volgende saldi die hierna meer gedetailleerd worden toegelicht.

- het exploitatiesaldo: 15.739.478,00 EUR
- het investeringsaldo: -31.069.219,14 EUR
- het financieringsaldo: 4.039.343,89 EUR

Samen met het resultaat van vorig boekjaar (33.533.672,15 EUR) en de onbeschikbare gelden (1.185.062,25 EUR) sluit het huidige boekjaar af met een beschikbaar budgettair resultaat van 21.058.212,65 EUR.

Wanneer het exploitatiesaldo verhoogd wordt met de teruggevorderde periodieke aflossingen (1.399.115,17 EUR) en verminderd wordt met de betaalde periodieke aflossingen (14.397.961,65 EUR) bekomen we de autofinancieringsmarge voor het boekjaar: 2.740.631,52 EUR

1. Het exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo van **15.739.478,00 EUR** is de marge tussen de exploitatieontvangsten en de exploitatieuitgaven.

1.1. De exploitatieuitgaven: 167.040.677,26 EUR (100%)

Hierna worden per groep van uitgaven de exploitatieuitgaven vermeld met de grootste impact.

1.1.1. Goederen en diensten: 22.661.825,57 EUR (13,5%)

<u>Cluster</u>	<u>Krediet 2022</u>	<u>Rekening 2022</u>	<u>Saldo 2022</u>
Staf	1.204.178,85	649.826,45	554.352,40
Cultuur en vrije tijd	3.069.715,49	3.020.926,37	48.789,12
Techniek	8.996.960,81	8.137.227,17	859.733,64
Ondersteuning	4.902.735,18	4.905.365,36	-2.630,18
Dienstverlening	2.545.452,17	2.447.965,63	97.486,54
Omgeving	1.971.276,84	1.762.721,48	208.555,36
Welzijn (stad)	1.523.468,87	1.223.527,61	299.941,26
Welzijn (OCMW)	1.621.118,05	514.265,50	1.106.852,55
<u>Algemeen totaal</u>	<u>25.834.906,26</u>	<u>22.661.825,57</u>	<u>3.173.080,69</u>

De inrichting en werking van het vaccinatiecentrum was 551.116,06 EUR goedkoper dan voorzien. Bij de cluster techniek was de aankoop van aardgas 184.812,41 EUR, elektriciteit voor de openbare verlichting 128.205,07 EUR en brandstoffen 93.388,73 EUR lager dan gebudgetteerd. Dit overschot is te wijten aan de evolutie van de energiekosten, waarvan de

exponentiële stijging zich, zoals was aangenomen, niet heeft doorgezet in het tweede deel van 2022.

Het project 'Kroonmolen aan zet' is later opgestart waardoor er een overschot is van 42.014,15 EUR, hetzelfde voor de werking van het OverKophuis: 39.807,24 EUR.

De ingeschreven werkingskosten voor de ontheemden Oekraïne werden voor 745.720,37 EUR niet aangewend. Deze uitgaven werden ingeschreven op basis van de subsidiebeloften, de praktijk heeft uitgewezen dat we niet zo veel nodig hadden.

1.1.2. Personeelskosten: 81.699.313,53 EUR (48,5%)

<u>Cluster</u>	<u>Krediet 2022</u>	<u>Rekening 2022</u>	<u>Saldo 2022</u>
Anderen (o.a. Decretale graden, kabinetten, GAS, politie, erkentelijkheidspremie... PBW, noodplanning, maaltijd-/ecocheques,..)	5.203.194,12	4.999.515,42	203.678,70
Cultuur en vrije tijd	9.731.729,03	9.731.388,51	340,52
Dienstverlening	5.121.983,20	5.351.165,00	-229.181,80
Mandatarissen	1.924.612,35	1.988.512,71	-63.900,36
Omgeving	4.291.387,16	4.416.499,14	-125.111,98
Ondersteuning	5.731.152,03	5.885.199,27	-154.047,24
Onderwijs	11.664.108,41	11.091.045,46	573.062,95
Responsabilisering	997.470,00	997.106,46	363,54
Sociale dienst personeel	221.026,00	166.522,91	54.503,09
Techniek	15.687.086,81	16.044.326,62	-357.239,81
Verzekeringen (A.O., hospitalisatie)	583.280,60	503.278,64	80.001,96
Welzijn (stad)	7.944.990,69	7.733.218,88	211.771,81
Welzijn (OCMW)	12.297.034,39	12.791.534,51	-494.500,12
Algemeen totaal	81.399.054,79	81.699.313,53	-300.258,74

De totale personeelsuitgaven, exclusief deze voor het onderwijzend personeel (10.654.616 EUR), bedragen 71.044.697,53 EUR en omvatten in 2022, 43% van de totale exploitatieuitgaven. Bij de uitvoering van het budget wordt er rekening gehouden met de geplande timing voor vervanging van personeel wegens uitstroom en de opstart van nieuwe selectieprocedures. Periodiek wordt het geplande personeelsbudget op jaarbasis vergeleken en een bijgestelde prognose werd in juni 2022 reeds een aanpassing van het meerjarenplan doorgevoerd rekening houdende met een indexverhoging die een invloed had op de weddes per 01/02/2022, 01/04/2022 en 01/06/2022.

De indexverhoging die een invloed had op de weddes per 1/9/2022 en 1/12/2022 werd, gelet op het feit dat we telkenjare een overschot hadden op het personeelsbudget, bij de AMJP van december 2022 niet mee opgenomen. Bovendien werd, omwille van het niet-ingevoerd geraken van een aantal functies binnen de cluster techniek, beslist om een aantal taken tijdelijk extern in te vullen waardoor er krediet moest verschoven worden vanuit het personeelsbudget. Dit heeft tot gevolg dat het personeelsbudget 300.258,74 EUR hoger uitkwam dan voorzien.

1.1.3. Individuele hulpverlening door het OCMW: 18.559.692,77 EUR (11%)

De belangrijkste kosten rond hulpverlening hebben betrekking op het recht op maatschappelijke integratie door middel van een leefloon voor personen die wel of niet ingeschreven zijn in het bevolkingsregister en voor studenten.

Hieronder vind je een evolutie van de uitgaven/ontvangsten met betrekking tot leefloon voor de periode 2019-2022. Er is enerzijds een wijziging in het doelpubliek en anderzijds een aangepaste subsidiëring (wijziging in categorieën) die het eigen aandeel verhogen.

Rekeningcijfers 2019-2022

	Uitgaven 2019	Uitgaven 2020	Uitgaven 2021	Uitgave2022
Leefloon 65%	3.026.053,31	4.079.344,00	4.949.346,74	6.078.480,51
Leefloon 65%+10%	1.476.033,69	1.596.401,76	2.150.712,47	2.154.628,38
Leefloon 100%	2.639.938,93	2.959.239,61	1.996.275,79	2.133.466,49
Leefloon 100% + 10%	1.683.214,30	1.468.229,68	1.691.593,78	2.137.308,98

	Subsidies 2019	Subsidies 2020	Subsidies 2021	Subsidie 2022
Leefloon 65%	2.887.431,81	3.615.357,45	3.911.518,41	4.915.888,17
Leefloon 100%	4.227.654,98	4.205.567,04	3.555.716,28	4.087.080,01
Leefloon 10%	286.409,88	388.939,55	254.519,30	387.981,96
Verhoging % owv covid		105.956,47	493.202,98	

	Terugvorderingen 2019	Terugvorderingen 2020	Terugvorderingen 2021	Terugvorderingen 2022
Leefloon 65%	234.808,88	428.516,74	530.992,99	565.474,88
Leefloon 65%+10%	72.184,82	75.863,82	83.482,46	77.256,86
Leefloon 100%	55.272,73	169.244,56	173.624,47	113.538,15
Leefloon 100% + 10%	37.447,77	29.026,03	27.738,01	51.251,61

Saldo opleg leefloon	1.024.029,36	1.084.743,39	1.757.133,88	2.305.412,72
-----------------------------	---------------------	---------------------	---------------------	---------------------

1.1.4. Toegestane algemene werkingssubsidies: 39.323.643,65 EUR (24%)

<u>Omschrijving</u>	<u>Krediet 2022</u>	<u>Rekening 2022</u>	<u>Saldo 2022</u>
Staf	27.192,85	27.192,85	0,00
Cultuur en vrije tijd	2.571.770,96	2.509.729,89	62.041,07
Techniek	77.417,00	76.003,94	1.413,06
Ondersteuning	20.013.795,84	20.012.794,69	1.001,15
Dienstverlening	1.400,00	1.400,00	0,00
Omgeving	6.266.217,93	6.074.116,65	192.101,28
Welzijn (stad)	1.389.175,19	1.202.298,09	186.877,10
Welzijn (OCMW)	9.502.675,79	9.420.107,54	82.568,25
Algemeen totaal	39.849.645,56	39.323.643,65	526.001,91

De algemene werkingstoelagen met de grootste budgettaire impact zijn de tussenkomsten in de exploitatie van enkele nauw verbonden entiteiten:

- Politiezone: 13.362.645,84 EUR
- Zorgpunt Waasland: 8.558.350,30 EUR
- Hulpverleningszone Waasland: 6.100.620,94 EUR
- MIWA : 5.083.776 EUR
- JOS vzw: 456.948 EUR
- Kerkfabrieken: 340.934,57 EUR

Vanuit MIWA werd er 1,5 EUR/inwoner minder opgevraagd waardoor we 119.944 EUR minder als werkingstoelage moesten betalen.

Er werd in 2022 voor 43.325 EUR minder aan mantelzorgpremies uitbetaald. Jaar na jaar daalt het aantal aanvragen, o.a. omdat we via de ziekenfondsen geen gegevens meer kunnen ontvangen, maar we willen hierover met hen in gesprek gaan zodat dit kan gekeerd worden. Tevens zijn de inschaling en de inkomensvoorwaarden aangepast.

Ondersteuning van mantelzorgers maakt een belangrijk deel uit van een lokaal mantelzorgbeleid. De beschikbare budgetten kunnen ook voor andere aspecten van een dergelijk beleid aangewend worden.

Voor geïntegreerd breed onthaal werd 53.333,33 EUR niet uitgegeven. Een project dat volledig wordt gesubsidieerd.

1.1.5. Andere operationele uitgaven: 1.060.512,84 EUR (0,65%)

Het betreft de belastingen op onroerende voorheffing en de onwaarden op niet-geïnde rechten.

1.1.6. Financiële uitgaven: 3.735.688,90 EUR (2,35%)

Omschrijving	Krediet 2022	Rekening 2022	Saldo 2022
Leasen van wagens.	19.000,00	17.745,60	1.254,40
Betalen van rente en slagheidsinteressen.	2.718,00	198,60	2.519,40
Annuïteiten, deel interest, van deelneming in de Vlaamse vervoersmaatschappij "De Lijn".	10,00	9,43	0,57
Betalen canon serviceflats.	376.880,00	376.879,80	0,20
Overname openbare verlichting (financieringskosten).	15.977,00	6.686,70	9.290,30
Betalen van debetintresten op bankrekeningen.	4.704,00	3.827,75	876,25
Betalen van diverse bankkosten.	17.442,00	10.651,90	6.790,10
Betalen van intresten van leningen ten laste van het bestuur.	3.299.668,13	3.319.689,12	-20.020,99
Totaal	3.736.399,13	3.735.688,90	710,23

De grootste kosten met betrekking tot de betaling van lening intresten situeren zich vooral bij Belfius, BNP Parisbas en bij ING.

1.2. De exploitatieontvangsten: 182.780.155,26 EUR (100%)

Hierna worden per groep van ontvangsten de exploitatieontvangsten vermeld met de grootste impact.

1.2.1. Ontvangsten uit de werking: 16.161.647,97 EUR (9%)

Cluster	Krediet 2022	Rekening 2022	Saldo 2022
Staf	62.500,00	75.487,28	-12.987,28
Cultuur en vrije tijd	1.724.518,00	1.662.366,26	62.151,74
Techniek	945.320,00	1.047.340,86	-102.020,86
Ondersteuning	6.643.695,61	6.703.099,40	-59.331,80
Dienstverlening	1.041.000,00	1.164.241,40	-123.241,40
Omgeving	2.920.938,00	2.740.684,50	180.253,50
Welzijn (stad)	1.329.946,00	1.303.492,98	26.453,02
Welzijn (OCMW)	1.532.396,00	1.464.935,29	67.460,71
Algemeen totaal	16.200.313,61	16.161.647,97	38.737,63

De saneringsbijdrage voor het opvangen en afvoeren van hemelwater is met 5.329.572,21 EUR veruit de belangrijkste inkomstenbron in deze groep van opbrengsten. Het is noodzakelijk om de evolutie hiervan op de voet te volgen, mede gelet op de verplichte rapportage aan de V.M.M. Een tweede belangrijke bron van inkomsten betreft gans het parkeergebeuren: de betaalautomaten en sms-parkeren, de blauwe zone, het halve dagtarief en de bewonerskaarten waren in het afgelopen jaar samen goed voor 1.264.687,53 EUR.

Het OCMW ontving 1.051.712,97 EUR aan huurvergoedingen (vnl. vanuit het Zorgpunt Waasland).

De verkoop van PMD-zakken en GFT-stickers e.d. ontvingen we 642.412,94 EUR en deze worden in de stad Sint-Niklaas als een retributie verwerkt. Restafval (Diftar) verloopt via MIWA.

1.2.2. Opcentiemen onroerende voorheffing 26.256.604,07 EUR (14,50%), aanvullende personenbelasting 25.871.905,09 EUR (14,25%), aanvullende belasting op motorvoertuigen 1.067.061,60 EUR (0,60%).

<u>Omschrijving</u>	<u>Krediet 2022</u>	<u>Rekening 2022</u>	<u>Saldo 2022</u>
Belasting op voertuigen.	1.062.633,48	1.067.061,26	-4.427,78
Aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting heffen.	26.034.547,22	25.871.905,09	162.642,13
Opcentiemen op de onroerende voorheffing.	25.962.775,51	26.256.604,07	-293.828,56
Totaal	54.864.956,21	55.399.088,13	-534.131,92

De opcentiemen op de onroerende voorheffing, de aanvullende vormen samen met het gemeentefonds (zie lager) de belangrijkste inkomstenbron van de exploitatieopbrengsten. Voor de opcentiemen op de onroerende voorheffing werd 24.427.136,76 EUR als voorschotten (95%) geregistreerd, 1.829.467,31 EUR als afrekening van het vorige jaar en achterstallen van voorgaande jaren.

1.2.3. Andere belastingen en boetes 9.404.484,74 EUR (5,15%)

Hierna een overzicht van de fiscale ontvangsten.

Bij de AMJP van juni 2023 zullen de in de MJP 2023-2025 voorziene kredieten a.d.h.v. de rekeningcijfers 2022 worden geactualiseerd (in – of +).

Omschrijving	Krediet 2022	Rekening 2022	Saldo 2022
Gemeentelijke administratieve sancties wegens niet-verkeersinbreuken ontvangen.	55.000,00	41.495,00	13.505,00
Gemeentelijke administratieve sancties wegens verkeersinbreuken ontvangen.	1.200.000,00	1.697.204,71	-497.204,71
Gemeentelijke administratieve sancties wegens Zone 30- en zone 50- snelheidsovertredingen ontvangen.	550.000,00	464.818,00	85.182,00
Restafval DIFTAR-tarief.	1.400.000,00	1.249.300,63	150.699,37
Belasting heffen op masten en pylonen.	235.000,00	236.000,00	-1.000,00
Belasting heffen op lozing en afkoppeling van hemel- en afvalwater.	0,00	5.250,00	-5.250,00
Flyeren, gadgets, muziek op straat.	2.500,00	4.696,00	-2.196,00
Evenementen.	15.000,00	19.777,00	-4.777,00
Algemene gemeentelijke bedrijfsbelasting heffen.	3.140.000,00	2.953.777,36	186.222,64
Reclameobjecten.	11.000,00	12.901,02	-1.901,02
Standgelden markten.	190.000,00	175.724,02	14.275,98
Uitstallen van koopwaren.	5.000,00	3.089,88	1.910,12
Standplaatsen Vredesfeesten en standplaatsen andere evenementen.	7.000,00	700,00	6.300,00
Tijdelijke opstellingen.	13.000,00	3.807,00	9.193,00
Mobiele verkoopsruimte.	2.500,00	2.171,40	328,60
Elektriciteitsverbruik markten.	20.500,00	21.497,00	-997,00
Werfzones.	450.000,00	320.953,94	129.046,06
Standgelden kermissen.	70.000,00	70.999,40	-999,40
Belasting heffen op jacht- en wapenvergunningen.	1.000,00	1.953,03	-953,03
Belasting heffen op reclameconstructies en uithangborden.	260.000,00	260.502,10	-502,10
Belasting op de verspreiding van niet geadresseerd reclaimedrukwerk en daarmee gelijkgestelde producten.	275.000,00	217.974,23	57.025,77
Nacht- en belwinkels.	30.000,00	23.000,00	7.000,00
Belasting heffen op tweede- en weekendverblijven.	155.000,00	151.500,02	3.499,98
Leegstand / krotten.	1.335.000,00	1.465.393,00	-130.393,00
Totaal	9.422.500,00	9.404.484,74	18.015,26

1.2.4. Algemene werkingssubsidies 58.398.837,74 EUR (31,95%)

<u>Omschrijving</u>	<u>Krediet 2022</u>	<u>Rekening 2022</u>	<u>Saldo 2022</u>
Afrekeningen energiezuinige woningen onroerende voorheffing, compensatie voor verlaagd tarief onroerende voorheffing.	0,00	363.243,51	-363.243,51
Compensatie voor de gedeerde inkomsten uit de jaarlijkse verkeersbelasting ingevolge de vrijstelling voor occasioneel vervoer.	0,00	283,99	-283,99
Gemeentefonds aanvullende dotatie centrumsteden (stedenfonds).	3.789.172,16	3.823.214,53	-34.042,37
Gemeentefonds hoofdotatie.	43.838.677,00	44.099.935,00	-261.258,00
Innen van de compensatie afschaffing Eliataks.	979.657,30	979.657,30	0,00
Aanvullende dotatie gemeentefonds ter vervanging van diverse sectorale subsidies.	2.105.713,00	2.105.713,25	-0,25
Compensatiefonds dividenden van de distributienetbeheerders	439.310,00	439.309,62	0,38
Vergoeding wegens derving van onroerende voorheffing.	121.269,00	122.162,00	-893,00
Innen subsidie diverse opbrengsten mbt personeel	327.660,57	327.332,77	327,80
Innen diverse algemene werkingssubsidies	0,00	8.160,62	-8.160,62
Innen van ge-co-subsidies.	4.901.124,32	4.901.124,50	-0,18
Subsidie ter compensatie van het oversijpelings-effect van het VIA6-akkoord (verhoging EJT).	422.345,77	441.680,65	-19.334,88
Tussenkoms Vlaamse gemeenschap responsabiliseringsbijdrage.	641.156,29	787.020,00	-145.863,71
Totaal	57.566.085,41	58.398.837,74	-832.752,33

Een raming met betrekking tot afrekening energiezuinige woningen ontvangen we nooit op voorhand. De afrekening met betrekking tot het gemeentefonds kregen we pas in de loop van januari ná afloop van het boekjaar op basis van de verdelingscriteria. Tussenkoms van de Vlaamse Gemeenschap met betrekking tot de responsabiliseringsbijdrage is op basis van afrekening die we ontvangen.

1.2.5. Specifieke werkingssubsidies 39.723.154,44 EUR (21,75%)

Als tussenkoms in de wedde van het onderwijzend personeel van de academie voor schone kunsten, de academies voor muziek woord en dans en voor het gemeentelijk basisonderwijs in Belsele en Nieuwkerken ontvingen we 10.744.789,49 EUR.

De reguliere werkingssubsidies van de overheid voor de buitenschoolse groepsopvang, groepsopvang, gezinsopvang en het Huis van het Kind bedroeg 4.565.344,16 EUR.

De reguliere werkingssubsidies voor het basisonderwijs bedroegen 898.440,96 EUR. De loonsubsidies (Sociale Maribel, VIA4,5,6,...) bedroegen 2.361.866,93 EUR.

Voor de inrichting van het vaccinatiecentrum ontvingen we 729.200 EUR. De betoelaging voor het project 'Kroonmolen aan Zet' bedroeg 174.000 EUR. De subsidies voor het (LEKP) Lokaal Energie- en Klimaatpact bedroegen 304.273,81 EUR.

In de cluster Welzijn (stad) werden er tal van subsidies ontvangen voor een totaalbedrag van 1.694.772,04 EUR en dit in het kader van ondersteuning vluchtelingen, OverkopHuis,

Polarisering, gerechtelijke alternatieve maatregelen, Strategische veiligheids- en preventieplan,.....

Binnen de cluster Welzijn zijn er de hierna vermelde belangrijkste betoelagingen:

- Wat betreft de betoelaging voor het leefloon verwijzen we naar de tabel toegevoegd bij de uitgaven (zie hoger) + subsidies leefloon met betrekking tot vorige jaren voor een totaal bedrag van 9.562.206,11 EUR
- Subsidie equivalent leefloon vluchtelingen Oekraïne was 1.713.180 EUR lager dan ingeschat
- Subsidies op basis wet 2 april 1965 (ten laste nemen verleende steun): 2.675.282,48 EUR
- Leefloon/loonkost art. 60: 2.255.959,59 EUR
- TWE: 613.580 EUR
- Personeelskosten PODMI: 528.614,82 EUR
- Talent.Com 2.0: 431.013,19 EUR
- Project Dynamo: 196.65,77 EUR
- Installatiepremie organieke wet: 171.120,79 EUR
- ESF brugprojecten: 134.078,49 EUR
-

1.2.6. Recuperatie individuele hulpverlening 1.490.564,28 EUR (0,85%)

Hiervoor verwijzen we ook naar de tabel toegevoegd bij de uitgaven leefloon (zie hoger), maar daarnaast ontvingen we ook 440.324,45 EUR aan recuperatie van individuele steun en 142.897,72 EUR aan opbouw huurwaarborg.

1.2.7. Andere operationele ontvangsten 1.486.021,87 EUR (0,85%)

- Schadevergoedingen ontvangen van verzekeringsmaatschappijen: 523.154,30 EUR
- Innen steun in natura gesubsidieerd vanuit het energiefonds: 345.555,34 EUR
- Persoonlijke inhouding maaltijdcheques: 233.666,68 EUR
- Recuperatie werkingskosten: 174.908,14 EUR

1.2.8. Financiële ontvangsten 2.919.873,85 EUR (1,60%)

Omschrijving	Krediet 2022	Rekening	Saldo 2022
Dividenden uit de ex-financieringsvereniging Fingem, nl. van DNB Intergem en Zefier.	844.589,50	844.589,50	0,00
Dividenden uit Intergem voor netactiviteiten gas.	924.627,63	924.627,62	0,01
Dividenden uit Intergem voor netactiviteiten elektriciteit.	1.042.174,40	1.042.174,40	0,00
Dividenden uit deelneming in Farys als T-vennoot (Ecobonus toevoer).	10.400,00	10.419,16	-19,16
Dividenden uit deelnemingen in o.a. kredietmaatschappij Onze Thuis, Waasse Landmaatschappij, TMVW,...	190,30	182,19	8,11
Innen nalatigheidsinteressen sociale dossiers.	510,00	7.515,95	-7.005,95
Innen van diverse financiële opbrengsten.	11.581,00	35.013,03	-23.432,03
Ontvangen van creditinteressen.	10.000,00	55.352,00	-45.352,00
Totaal	2.844.072,83	2.919.873,85	-75.801,02

Het betreft de ontvangsten voornamelijk van dividenden vanwege DNB Intergem en Zefier: 844.589,50 EUR.

Dividenden gas (924.627,62 EUR) en elektriciteit (1.042.174,40 EUR).

2. Het investeringsaldo

Het investeringsaldo van **-31.069.219,14 EUR** is de marge tussen de investeringsontvangsten en de investeringsuitgaven.

2.1. De investeringsuitgaven: 37.690.483,12 EUR

<u>Cluster</u>	<u>Krediet 2022</u>	<u>Rekening 2022</u>	<u>Saldo 2022</u>	<u>Real.%</u>
Staf	4.754.982,22	3.523.484,11	1.231.498,11	74,10%
Cultuur en vrije tijd	2.825.561,73	1.580.952,53	1.244.609,20	55,95%
Techniek	42.297.859,59	26.593.074,33	15.704.785,26	62,87%
Ondersteuning	2.841.348,65	1.545.981,25	1.295.367,40	54,41%
Dienstverlening	188.903,57	48.711,57	140.192,00	25,79%
Omgeving	5.593.767,94	1.925.609,50	3.668.158,44	34,42%
Welzijn (stad)	220.315,56	15.515,67	204.799,89	7,04%
Welzijn (OCMW)	11.728.102,87	2.457.154,00	9.270.949,00	20,95%
<u>Algemeen totaal</u>	<u>70.450.842,13</u>	<u>37.690.482,96</u>	<u>32.760.359,30</u>	<u>53,50%</u>

Een realisatiegraad van 53,50% van de ingeschreven kredieten. Van het saldo van 2.760.359,30 EUR werd er voor een bedrag van 9.836.187,58 EUR aan uitgeschreven bestelbonnen overgedragen van 2022 naar 2023. De hierop betrekking hebbende werken/levering of dienst (= de transactie) werd niet of niet volledig uitgevoerd in 2022. Er werd voor 22.784.006,34 EUR aan niet gebruikte kredieten overgedragen van 2022 naar 2023.

Hierna volgt een oplistijng van de voornaamste doorschuivingen van 2022 naar 2023 met de reden van doorschuif per cluster:

Staf:

- Aankoop gronden/gebouwen Reynaertgalerij: 943.931,64 EUR: In uitvoering in 2023

Cultuur en vrije tijd:

- Investeren in jeugdinfrastuctuur: 189.705,59 EUR: S & G D'Olmen, scouts Don Bosco, e.a. in uitvoering in 2023
- Investeringsstoeilage Apostel: 271.830,73 EUR: project opgestart in 2023
- Site Puyenbeke ontwikkelen tot sportpark: 385.258,45 EUR: vertraging in project ingevolge beroepsprocedure
- Investeren outdoorinfrastructuur: 231.242,88 EUR: gefaseerde uitvoering

Techniek:

- Afsluiten EPC-contract: 1.007.434,80 EUR: werkzaamheden in uitvoering, vertraging omwille van planningsproblemen contractant en voorziene oplevering in 2022 is niet kunnen doorgaan
- Investeren in HVAC in gebouwen: 803.036,34 EUR: vertraging in uitvoering omwille van meer personele inzet voor uitvoering EPC; bij de AMJP van juni zal er krediet worden doorgeschoven naar 2024
- Leveren en vervangen van voertuigen: 522.081,31 EUR: langere leveringstijd van bestelde voertuigen

- Investeringsstoelagen aan kerkfabrieken: 346.113,62 EUR: in uitvoering meerjarenplanning van de kerkfabrieken
- Onderhouden stadsgebouwen: 188.695,95 EUR: in functie van uitvoering van de geplande werken
- Stadswinkel: werken en inrichting: 1.134.589,12 EUR: werken zijn in uitvoering + eindvorderingsstaat moet nog verrekend worden
- Neogotisch stadhuis restaureren: 1.140.898,65 EUR: vertraging in de uitvoering van de werken omwille van slechte planning contractant; einde van de werken voorzien in september 2023
- Techniekhuis reorganiseren en renoveren (fase 2 & 3): 180.184,69 EUR: werken zijn in uitvoering
- Uitbreiding kinderdagverblijf PieterNel: 89.414,77 EUR: werken zijn momenteel in uitvoering
- Verbouwing kinderdagverblijf Driekoningen: 98.241,01 EUR: lopende rechtszaak waar nog geen uitspraak in is
- Studiekosten, subsidies, e.a. bij afkoppelingen: 688.294,99 EUR: in functie van de uitvoering, timing en vordering van de uitgevoerde sanerings- en zoneringswerken
- Fietspaden ontklinkeren en optimaliseren: 722.919,33 EUR: werken zijn toegewezen en in uitvoering
- Aanleg openbaar domein site Vakschool: 173.151,49 EUR: werken nog uit te voeren in 2023
- Bermen verbeteren (Kuildamstraat): 124.098,81 EUR: werken zijn intussen uitgevoerd
- Zoneringsuitgaven voor rioprojecten: 2.487.015,37 EUR: werken zijn in uitvoering, vertraging naar aanleiding van o.a. omgevingsvergunningen, onteigeningen, in te dienen subsidiedossiers
- Saneringsuitgaven voor rioprojecten: 1.763.485,26 EUR: werken zijn in uitvoering, vertraging naar aanleiding van o.a. omgevingsvergunningen, onteigeningen, in te dienen subsidiedossiers, ...
- De Klavers: deelproject jeugd en Ritmica: 156.288,83 EUR: werken van aanleg in uitvoering, vertraging omwille van technische redenen
- Ruimtelijke projecten: winkelwandellus, ontharden Wallenhof, Kokkelbeekplein, ...: 1.937.950,69 EUR: werken in uitvoering; in AMJP7 opsplitsing/opvolging per werk
- Aanleg toegangsweg en buurtparking Kleibeeksite: 320.935,67 EUR: project is in voorbereiding
- Buurtparkings realiseren: SVK, Vrouweneckhoekstraat: 268.342,38 EUR: werken zijn intussen uitgevoerd, Breedstraat in uitvoering, en gefaseerde uitvoering
- Strategisch project Grote Markt: 728.101,55 EUR: vertraging in project (nieuwe aanbesteding)

Ondersteuning:

- Project pijlers Spoorweglaan: 246.097,05 EUR: resultaten proefproject werden afgewacht om verder traject af te leggen. Afronding project eind 2023
- Overname openbare verlichting: 468.880,98 EUR: kadert in programma overname & verledning openbare verlichting door Fluvius tegen 2030; vertraging in de uitvoering maar recent is een tweede aannemer aangesteld om opgelopen achterstand in te halen; wordt tegen gewogen door financieringsontvangsten (zie lager)
- ICT: 309.949,89 EUR: diverse digitaliseringsprojecten, voorraadbeheer, geïntegreerde communicatie in uitvoering, langere doorlooptijd dan initieel verwacht
- Inrichten hybride vergaderzalen: 215.000 EUR: in uitvoering

Dienstverlening:

- Versterking stadspromotie: 140.192 EUR: restkrediet voor de ganse legislatuur

Omgeving:

- Plaatsen ondergrondse afvalcontainers: 449.642,35 EUR: plan in uitvoering
- Investeren in wijkcirculatie en mobipunten: 195.486,50 EUR: gefaseerde uitvoering
- Inrichten en beheersmaatregelen voor bossen en natuur: 377.112,94 EUR: gefaseerde uitvoering
- Aankopen van bossen en natuur: 924.485,55 EUR: volgens aanbod/opportunities
- Grondinnames fietspad Molenbeek: 172.200 EUR: voorzien in 2023
- Project Interreg, duurzame en slimme verlichting: 122.886,14 EUR: project in uitvoering
- Aanbod sociale woningen verhogen: 600.000 EUR: geplande uitvoeringswerken

Welzijn (stad):

- ICT-middelen voor onderwijs: 130.565,56 EUR: gefaseerde uitvoering (gesubsidieerde digisprong)

Welzijn (OCMW):

- Investeringsstoelage Zorgpunt: 990.661,14 EUR: De geplande aankopen zijn nog niet volledig gerealiseerd/geleverd
- Woonproject Gerdapark: 1.068;832,24 EUR: Project wordt afgerond in 2023
- Buitenaanleg Gerdapark: 2.181.202 EUR: Opmaak akte is bij notaris, finaliseren in 2023
- Bouw Zorgcampus Nieuwkerken: 2.087.349,60 EUR: BTW-herziening is nog niet gebeurd
- Omgevingsaanleg OCMW-site Sinaai: 927.693,30 EUR: Project nog niet afgerond
- Cocon Heistraat: 1.661.048,61 EUR: Opstart project in 2023

2.2. De investeringsontvangsten: 6.621.263,98 EUR

<u>Cluster</u>	<u>Krediet 2022</u>	<u>Rekening 2022</u>	<u>Saldo 2022</u>	<u>Real.%</u>
Staf	2.077.251,54	524.361,56	1.552.889,98	25,24%
Cultuur en vrije tijd	138.518,15	167.800,57	-29.282,42	121,14%
Techniek	5.562.573,60	1.033.745,70	4.528.827,90	18,58%
Ondersteuning	236.696,00	215.988,78	20.707,22	91,25%
Omgeving	6.434.220,27	4.252.875,05	2.181.345,22	66,10%
Welzijn (stad)	93.958,74	48.377,05	45.581,69	51,49%
Welzijn (OCMW)	5.562.796,46	378.115,27	5.184.681,19	6,80%
Algemeen totaal	20.106.014,76	6.621.263,98	13.484.750,78	32,93%

Hierna volgt een oplijsting van de voornaamste doorschuivingen per cluster van 2022 naar 2023 met de reden van doorschuif:

Staf:

- Verkopen project De Vakschool: 419.673,06 EUR: verkopen in uitvoering
- Subsidie Grootstedenbeleid (2018-2022): 883.153,44 EUR: subsidies worden in schijven (per jaar) uitbetaald

Techniek:

- EFRO-subsidie voor COCON: 643.555,31 EUR: in functie van opstart project in 2023
- Tussenkost eigenaars in afkoppelingswerken: 249.310,55 EUR: in functie van de uitvoering, timing en vordering van de uitgevoerde sanerings- en zoneringswerken
- Toelage aanleg BMX, baseballveld en speelinfrastructuur Sportkringpark: 105.396 EUR: in functie van de vordering , timing van de werken. Zal bij de AMJP7 doorgeschoven worden naar 2024
- Subsidies ontklinkeren fietspaden en fietstracés optimaliseren: 1.387.621,52 EUR: in functie van uitvoering werken. Bij AMJP7 zal deel ervan doorgeschoven worden naar 2024
- Subsidies sanering en zonerig: 1.566.434,92 EUR: in functie van de uitvoering, timing en vordering van de uitgevoerde sanerings- en zoneringswerken
- Aanleg toegangsweg Kleibeeksite: 110.373,00 EUR: project is in voorbereiding
- Subsidie voor realiseren bibliotheek en Huis van het Kind: 300.000 EUR: zal bij de AMJP7 worden geschrapt omwille van doorschuiving project

Omgeving:

- Bijdrage bij plaatsen ondergrondse containers: 486.210,37 EUR: in functie van gefaseerde uitvoering van de plaatsing van containers en driepartijenovereenkomst
- Subsidie voor duurzame en veilige schoolomgeving: 77.145,72 EUR: gefaseerde uitvoering van geplande werken aan schoolomgevingen
- Inrichten en beheersmaatregelen nemen voor bossen en natuur: 298.655 EUR: subsidie Mechelen-Terneuzenwegel + aanleg gemeentepark Nieuwkerken
- Subsidies aankoop bossen en natuur: 132.900 EUR: volgens opportuniteiten (aankopen)
- Gronden verkopen in functie van gebiedsontwikkeling: 1.193.121,20 EUR: volgens opportuniteiten (o.a. Clementwijk)

Welzijn (OCMW):

- LDC 't Lammeken: VIPA-subsidie: 504.176,39 EUR: Resterende subsidieaanvraag is lopende
- Woonproject Gerdapark: 191.416,55 EUR: project nog niet afgerond voor saldo subsidie
- Zorgcampus Nieuwkerken: 1.180.000 EUR: Verkoop LDC DVC nog niet gerealiseerd (afwachting VIPA)
- Verkaveling site Sinaai: 3.000.000 EUR: project nog niet afgerond
- Gronden verkopen: 277.225 EUR: geen gronden verkocht in 2022

3. Het financieringsaldo

Het financieringsaldo van **4.039.343,89 EUR** is de marge tussen de financieringsontvangsten en de financieringsuitgaven.

3.1. De financieringsuitgaven: 14.610.797,07 EUR

<u>Omschrijving</u>	<u>Krediet 2022</u>	<u>Rekening 2022</u>	<u>Saldo 2022</u>
Overname openbare verlichting (aflossing leasingschuld)	204.096,00	204.095,02	0,98
Toestaan renteloze leningen.	214.992,44	187.835,42	27.157,02
Overname openbare verlichting (Aflossing leasingschuld)	93.695,57	84.333,57	9.362,00
Betalen van de aflossingen van leningen ten laste van het bestuur (stad)	10.539.014,13	10.539.724,99	-710,86
Betalen van de aflossingen van leningen ten laste van het bestuur (ocmw)	3.597.935,84	3.569.808,07	28.127,77
Toekennen lening Noodkoopfonds	0,00	25.000,00	-25.000,00
Totaal	14.649.733,98	14.610.797,07	35.809,14

3.2. De financieringsontvangsten: 18.650.140,96 EUR

<u>Omschrijving</u>	<u>Krediet 2022</u>	<u>Rekening 2022</u>	<u>Saldo 2022</u>
Inning terugbetaling renteloze leningen	713.139,81	237.962,60	475.177,21
Overname openbare verlichting.	694.906,77	226.025,79	468.880,98
Op te nemen leningen (stad)	22.000.000,00	17.000.000,00	5.000.000,00
Op te nemen leningen (OCMW)	2.020.000,00	0,00	2.020.000,00
Opname kredietlijn Noodkoopfonds	0,00	25.000,00	-25.000,00
Inning terugbetaling renteloze lening ZPW WZC Het Lindehof ifv VIPA	498.458,00	498.458,32	-0,32
Inning terugbetaling renteloze lening ZPW WZC De Spoele ifv VIPA	662.694,00	662.694,25	-0,25
Totaal	26.589.198,58	18.650.140,96	7.964.058,19

- Bij de AMJP van juni wordt de terugbetaling van de renteloze lening door SNMH heropgenomen voor het jaar 2025 (Clementwijk - fase 2)
- De ontvangsten mbt overname openbare verlichting volgen de uitgevoerde investeringsuitgaven (zie hoger)
- De op te nemen leningen worden doorgeschoven naar 2023, gelet op het doorschuiven van diverse investeringsuitgaven

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	124.147.611	157.613.244	125.513.660	157.436.385	120.343.516	151.985.996
Investerings	35.233.329	6.243.149	58.722.739	14.543.218	54.468.663	13.692.952
Financiering	11.015.989	17.463.988	11.051.798	23.408.047	11.667.729	31.801.014
Leningen en leasings	10.828.154	17.226.026	10.836.806	22.694.907	11.590.729	31.080.803
Toegestane leningen en betalingsuitstel	187.835	237.963	214.992	713.140	77.000	720.211
- OCMW						
Exploitatie	42.893.066	25.166.911	45.825.486	26.771.455	40.360.896	22.164.743
Investerings	2.457.154	378.115	11.728.103	5.562.796	10.726.786	5.217.394
Financiering	3.594.808	1.186.153	3.597.936	3.181.152	3.597.936	8.161.152
Leningen en leasings	3.569.808	25.000	3.597.936	2.020.000	3.597.936	7.000.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	25.000	1.161.153	0	1.161.152	0	1.161.152

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 32394

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 51887

2.4. Balans

J4: Balans



2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 116462 Alg. 4044322163 / JR-1 Budg. 74356 Alg. 4042269948

Stad Sint-Niklaas (0207.464.192)
Grote Markt 1, 9100 Sint-Niklaas
Algemeen directeur: Johan Verhulst

OCMW Sint-Niklaas (0212.171.860)
Abingdonstraat 99, 9100 Sint-Niklaas
Financieel directeur: Bart Foubert

	2022	2021
ACTIVA	567.797.991	565.524.929
I. Vlottende activa	47.708.156	57.188.074
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	14.254.183	20.007.789
B. Vorderingen op korte termijn	31.408.073	33.872.125
1. Vorderingen uit ruiltransacties	9.258.353	9.387.638
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	22.149.721	24.484.486
D. Overlopende rekeningen van het actief	643.100	1.800.118
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	1.402.799	1.508.042
II. Vaste activa	520.089.835	508.336.855
A. Vorderingen op lange termijn	9.458.981	10.649.500
1. Vorderingen uit ruiltransacties	8.706.298	9.787.335
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	752.684	862.165
B. Financiële vaste activa	73.295.223	72.718.984
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	58.296.743	57.720.729
3. OCMW-verenigingen	7.715	7.715
4. Andere financiële vaste activa	14.990.765	14.990.540
C. Materiële vaste activa	436.116.210	423.720.095
1. Gemeenschapsgoederen	353.632.515	337.436.444
a. Terreinen en gebouwen	198.650.557	188.684.271
b. Wegen en andere infrastructuur	141.334.251	137.085.929
c. Installaties, machines en uitrusting	2.820.975	2.903.356
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	7.846.995	5.724.530
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.975.577	3.037.980
f. Erfgoed	4.160	378
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	77.519.133	81.250.065
a. Terreinen en gebouwen	76.663.725	80.293.821
b. Installaties, machines en uitrusting	176.465	201.791
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.256	2.579
d. Leasing en soortgelijke rechten	676.687	751.875
3. Andere materiële vaste activa	4.964.562	5.033.586
a. Terreinen en gebouwen	4.718.853	4.718.853
b. Roerende goederen	245.709	314.732
D. Immateriële vaste activa	1.219.421	1.248.276

	2022	2021
PASSIVA	567.797.991	565.524.929
I. Schulden	219.889.787	202.834.642
A. Schulden op korte termijn	45.578.138	41.565.449
1. Schulden uit ruiltransacties	24.872.323	20.319.913
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.832.650	4.752.468
b. Financiële schulden	604	2.189
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	19.039.069	15.565.255
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	5.708.085	5.976.899
3. Overlopende rekeningen van het passief	441.602	607.016
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	14.556.128	14.661.622
B. Schulden op lange termijn	174.311.649	161.269.192
1. Schulden uit ruiltransacties	174.311.649	161.269.192
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	21.829.185	11.745.286
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	21.820.565	11.736.666
2. Andere risico's en kosten	8.620	8.620
b. Financiële schulden	152.478.824	149.520.266
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3.640	3.640
II. Nettoactief	347.908.203	362.690.287
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	104.734.244	106.306.512
B. Gecumuleerd overschot of tekort	5.444.815	19.382.214
C. Herwaarderingsreserves	31.336.247	30.608.663
D. Overig nettoactief	206.392.898	206.392.898

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 74356 Alg. 4042269948

2.5. Staat van opbrengsten en kosten

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 116462 Alg. 4044322163 / JR-1 Budg. 74356 Alg. 4042269948

Stad Sint-Niklaas (0207.464.192)
Grote Markt 1, 9100 Sint-Niklaas
Algemeen directeur: Johan Verhulst

OCMW Sint-Niklaas (0212.171.860)
Abingdonstraat 99, 9100 Sint-Niklaas
Financieel directeur: Bart Foubert

	2022	2021
I. Kosten	199.750.423	179.227.424
A. Operationele kosten	196.014.746	175.682.894
1. Goederen en diensten	22.642.348	21.680.007
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	81.921.384	73.798.047
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	28.104.206	22.077.986
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	18.525.918	17.228.983
5. Toegestane werkingsubsidies	39.294.086	36.520.333
6. Toegestane investeringsubsidies	2.913.430	3.196.958
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.553.542	8.252
8. Andere operationele kosten	1.059.831	1.172.328
B. Financiële kosten	3.735.676	3.544.530
II. Opbrengsten	185.813.024	178.401.832
A. Operationele opbrengsten	179.284.287	170.880.430
1. Opbrengsten uit de werking	16.159.723	9.387.487
2. Fiscale opbrengsten en boetes	62.062.562	66.715.653
3. Werkingsubsidies	98.051.923	91.290.392
a. Algemene werkingsubsidies	58.422.772	55.090.563
b. Specifieke werkingsubsidies	39.629.150	36.199.829
4. Recuperatie individuele hulpverlening	1.490.564	1.419.352
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	139.470	549.580
6. Andere operationele opbrengsten	1.380.045	1.517.967
B. Financiële opbrengsten	6.528.736	7.521.401
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-13.937.399	-825.593
A. Operationeel overschot of tekort	-16.730.459	-4.802.464
B. Financieel overschot of tekort	2.793.060	3.976.871
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-13.937.399	-825.593
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-13.937.399	-825.593

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2021: Budg. 74356 Alg. 4042269948

3. Toelichting

3.01. Overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 116462 Alg. 4044322163 / EK 55669

Stad Sint-Niklaas (0207.464.192)

Grote Markt 1, 9100 Sint-Niklaas

Algemeen directeur: Johan Verhulst

OCMW Sint-Niklaas (0212.171.860)

Abingdonstraat 99, 9100 Sint-Niklaas

Financieel directeur: Bart Foubert

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
01. Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	14.023.439	5.165.245	5.244.496	4.579.646	5.207.326	5.665.570	6.063.206
Ontvangsten	120.322.987	125.840.190	123.707.717	129.364.869	142.052.213	144.330.894	149.732.974
Saldo	106.299.547	120.674.946	118.463.221	124.785.222	136.844.886	138.665.324	143.669.769
Investerings							
Uitgaven	645.909	-27.181	52.750	52.755	2.181.442	250	195
Ontvangsten	89.772	678.236	0	0	3.277.225	0	750.000
Saldo	-556.137	705.417	-52.750	-52.755	1.095.783	-250	749.805
Financiering							
Uitgaven	13.510.142	14.056.784	14.585.797	14.613.215	15.279.734	17.297.272	16.867.026
Ontvangsten	9.644.102	31.014.775	18.650.141	19.100.318	54.515.636	31.824.992	30.493.479
Saldo	-3.866.040	16.957.991	4.064.344	4.487.103	39.235.902	14.527.720	13.626.454
02. Algemene ondersteuning							
Exploitatie							
Uitgaven	65.723.367	70.137.632	76.720.421	76.900.149	86.144.460	89.152.804	90.158.862
Ontvangsten	6.991.102	6.708.631	6.006.835	6.335.525	5.309.416	5.069.597	5.001.479
Saldo	-58.732.266	-63.429.001	-70.713.586	-70.564.623	-80.835.044	-84.083.207	-85.157.383
Investerings							
Uitgaven	10.316.052	12.101.174	16.068.133	16.089.682	35.537.114	4.156.251	1.731.000
Ontvangsten	328.682	1.278.861	3.453.651	3.371.645	3.063.051	446.872	283.800
Saldo	-9.987.370	-10.822.313	-12.614.482	-12.718.037	-32.474.063	-3.709.379	-1.447.200
03. Jeugd en participatie							
Exploitatie							
Uitgaven	708.872	659.157	847.828	943.860	886.829	822.134	822.137
Ontvangsten	134	32.000	180.795	175.000	144.999	144.999	145.002
Saldo	-708.738	-627.157	-667.033	-768.860	-741.830	-677.135	-677.135
Investerings							
Uitgaven	332.288	655.470	698.023	698.126	1.222.406	250.000	200.000
Ontvangsten	0	9.446	0	0	0	0	0

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Stad Sint-Niklaas en OCMW Sint-Niklaas (0207.464.192 / 0212.171.860)

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-332.288	-646.024	-698.023	-698.126	-1.222.406	-250.000	-200.000
04. Mobiliteit, publiek domein en stadsontwikkeling							
Exploitatie							
Uitgaven	10.749.288	11.795.057	11.385.602	12.065.553	14.648.238	13.222.321	13.097.947
Ontvangsten	1.781.139	2.000.845	7.229.720	1.914.033	2.006.156	2.091.095	2.110.937
Saldo	-8.968.148	-9.794.212	-4.155.882	-10.151.521	-12.642.082	-11.131.226	-10.987.011
Investerings							
Uitgaven	18.704.440	13.596.629	16.206.404	16.240.926	37.675.672	22.571.426	13.883.653
Ontvangsten	4.512.715	3.346.079	2.577.987	2.546.859	15.231.666	3.070.533	5.712.096
Saldo	-14.191.725	-10.250.550	-13.628.418	-13.694.067	-22.444.006	-19.500.893	-8.171.557
05. Cultuur, deeltijds kunstonderwijs en landbouw							
Exploitatie							
Uitgaven	8.275.408	8.019.105	8.094.317	8.766.083	8.845.310	8.851.514	8.991.708
Ontvangsten	6.608.130	6.855.707	7.141.710	7.755.378	7.707.117	7.843.541	7.973.515
Saldo	-1.667.278	-1.163.398	-952.607	-1.010.704	-1.138.193	-1.007.973	-1.018.193
Investerings							
Uitgaven	1.064.163	1.903.472	692.891	703.195	2.193.664	1.954.617	260.617
Ontvangsten	0	19.101	167.801	130.568	61.950	2.000	0
Saldo	-1.064.163	-1.884.371	-525.090	-572.627	-2.131.714	-1.952.617	-260.617
06. Economie, evenementen en stadspromotie							
Exploitatie							
Uitgaven	1.834.835	2.760.485	3.032.869	3.158.221	2.579.275	2.391.275	2.267.620
Ontvangsten	136.188	145.826	259.512	378.466	739.137	708.100	633.100
Saldo	-1.698.647	-2.614.658	-2.773.358	-2.779.756	-1.840.138	-1.683.175	-1.634.520
Investerings							
Uitgaven	79.271	35.268	162.964	171.403	266.111	224.000	194.000
Ontvangsten	0	0	17.845	17.845	643.555	0	0
Saldo	-79.271	-35.268	-145.119	-153.558	377.445	-224.000	-194.000
07. Veiligheid, internationale samenwerking en erediens							
Exploitatie							
Uitgaven	20.403.743	16.126.909	20.361.826	20.375.469	21.549.225	21.562.489	21.756.654
Ontvangsten	1.862.194	1.558.143	3.451.833	2.982.867	4.350.117	4.706.817	4.663.717
Saldo	-18.541.548	-14.568.765	-16.909.994	-17.392.602	-17.199.108	-16.855.673	-17.092.937
Investerings							
Uitgaven	100.000	100.000	412.216	412.216	350.000	350.000	350.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Stad Sint-Niklaas en OCMW Sint-Niklaas (0207.464.192 / 0212.171.860)

2022

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-100.000	-100.000	-412.216	-412.216	-350.000	-350.000	-350.000
08. Wonen, kinderopvang, opvoeding en onderwijs							
Exploitatie							
Uitgaven	6.144.092	6.261.331	6.644.172	6.863.469	7.127.339	7.231.163	7.329.019
Ontvangsten	10.467.091	10.579.160	12.136.280	11.361.524	11.359.878	11.846.330	11.943.286
Saldo	4.322.999	4.317.830	5.492.108	4.498.056	4.232.539	4.615.167	4.614.267
Investerings							
Uitgaven	1.049.162	107.797	809.735	862.913	2.969.103	520.500	520.500
Ontvangsten	405.108	323.892	81.375	126.957	856.415	0	0
Saldo	-644.054	216.094	-728.359	-735.956	-2.112.688	-520.500	-520.500
Financiering							
Uitgaven	0	200.000	25.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-200.000	-25.000	0	0	0	0
09. Sport							
Exploitatie							
Uitgaven	579.289	602.473	779.765	758.320	650.270	1.550.270	1.535.270
Ontvangsten	385.989	535.512	672.151	691.600	700.600	709.600	709.600
Saldo	-193.300	-66.961	-107.615	-66.720	50.330	-840.670	-825.670
Investerings							
Uitgaven	756.775	2.142.003	559.837	563.315	2.631.648	8.451.500	1.534.000
Ontvangsten	15.216	0	0	0	105.396	6.650.625	0
Saldo	-741.559	-2.142.003	-559.837	-563.315	-2.526.252	-1.800.875	-1.534.000
10. Welzijn, diversiteit en burgerzaken							
Exploitatie							
Uitgaven	21.166.034	31.298.714	33.472.448	36.392.160	31.018.991	31.472.361	31.848.040
Ontvangsten	18.893.968	18.169.889	21.332.330	22.588.728	17.960.668	17.742.055	18.041.260
Saldo	-2.272.065	-13.128.825	-12.140.118	-13.803.432	-13.058.323	-13.730.305	-13.806.780
Investerings							
Uitgaven	13.628.488	10.862.893	1.420.024	1.425.275	6.837.748	147.720	118.500
Ontvangsten	118.776	3.622.550	268.111	266.976	1.802.928	118.752	118.752
Saldo	-13.509.712	-7.240.344	-1.151.913	-1.158.300	-5.034.820	-28.968	252
11. Ruimtelijke ordening, duurzaamheid en natuur							
Exploitatie							
Uitgaven	661.712	532.867	456.932	536.215	551.775	548.125	540.975
Ontvangsten	734.557	388.106	661.273	659.850	834.850	849.850	849.850
Saldo	72.845	-144.761	204.341	123.635	283.075	301.725	308.875

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Stad Sint-Niklaas en OCMW Sint-Niklaas (0207.464.192 / 0212.171.860)

2022

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Investerings Uitgaven	803.287	995.435	607.506	610.842	3.290.423	980.000	475.000
Ontvangsten	72.356	82.600	54.495	50.000	681.555	0	0
Saldo	-730.931	-912.835	-553.011	-560.842	-2.608.868	-980.000	-475.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 55669

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 55669

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 40200 Alg. 4040227613

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 74356 Alg. 4042269948

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 116462 Alg. 4044322163

3.02. Overzicht ontvangsten en uitgaven - economisch

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	146.510.667	149.814.474	163.304.988	167.602.747	175.017.148	177.791.117	179.349.586
1. Goederen en diensten	18.386.398	21.380.307	22.661.826	25.837.200	25.118.460	23.717.763	23.162.927
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	70.367.913	73.917.620	81.699.314	80.892.214	91.980.106	95.796.241	97.257.343
a. Politiek personeel	1.201.464	1.493.417	1.390.283	1.348.801	1.468.309	1.505.438	1.505.593
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	27.278.217	26.936.607	30.531.181	30.351.194	37.143.212	40.199.444	41.715.070
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	28.924.656	31.860.899	35.092.974	33.879.994	37.763.685	38.216.595	37.933.188
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	359.632	379.240	377.559	589.343	583.792	583.292	583.292
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	9.697.787	10.010.603	10.654.616	11.021.852	11.242.493	11.486.541	11.714.271
f. Andere personeelskosten	2.265.162	2.635.609	2.949.966	3.024.680	3.018.193	3.022.193	3.023.193
g. Pensioenen	640.994	601.245	702.734	676.349	760.422	782.738	782.738
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	15.673.076	17.195.121	18.559.693	20.616.672	15.971.837	16.343.913	16.727.151
4. Toegestane werkingssubsidies	40.858.540	36.148.406	39.323.644	39.847.023	41.406.789	41.393.013	41.661.738
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	83.000	78.166	82.959	83.000	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	8.657.753	8.659.957	8.671.363	8.689.046	8.691.439	8.693.880	8.730.772
- aan andere OCMW-verenigingen	116.962	-23.144	7.284	13.260	13.260	13.260	13.260
- aan de politiezone	13.672.646	9.627.646	13.362.646	13.362.646	13.425.830	13.425.830	13.425.830
- aan de hulpverleningszone	5.806.797	5.922.933	6.100.621	6.100.621	7.361.569	7.310.738	7.504.902
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	5.739.318	5.722.152	5.340.282	5.388.365	6.082.659	6.230.764	6.326.662
- aan besturen van de eredienst	156.727	238.846	340.935	340.935	285.904	350.000	350.000
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	18.500	0	18.500	18.500	18.500	18.500	18.500
- aan andere begunstigten	6.606.838	5.921.851	5.399.055	5.850.652	5.527.628	5.350.042	5.291.813
5. Andere operationele uitgaven	1.224.740	1.173.021	1.060.513	409.638	539.957	540.187	540.427
B. Financiële uitgaven	3.759.411	3.544.500	3.735.689	3.736.399	4.191.890	4.678.909	5.061.852
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	3.746.053	3.528.700	3.721.011	3.711.535	4.164.336	4.651.355	5.034.298
- aan financiële instellingen	3.369.075	3.165.425	3.337.435	3.318.668	3.785.320	4.268.236	4.647.465
- aan andere entiteiten	376.978	363.275	383.576	392.867	379.016	383.119	386.833
2. Andere financiële uitgaven	13.358	15.800	14.678	24.864	27.554	27.554	27.554

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	164.614.135	169.180.314	179.860.281	181.363.768	190.297.202	193.174.924	198.936.756
1. Ontvangsten uit de werking	8.269.677	9.243.980	16.161.648	10.625.314	10.663.038	10.739.504	10.757.786
2. Fiscale ontvangsten en boetes	63.767.345	65.825.953	62.600.055	68.057.456	78.975.621	79.021.276	81.507.717
a. Aanvullende belastingen	51.952.554	52.098.450	53.195.570	53.059.956	61.137.246	60.412.201	62.782.221
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	25.084.726	24.953.649	26.256.604	25.962.776	28.274.561	30.651.004	31.566.065
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	25.855.354	26.064.921	25.871.905	26.034.547	31.771.892	28.641.498	30.066.784
- Andere aanvullende belastingen	1.012.474	1.079.880	1.067.061	1.062.633	1.090.793	1.119.699	1.149.371
b. Andere belastingen en boetes	11.814.791	13.727.503	9.404.485	14.997.500	17.838.375	18.609.074	18.725.496
3. Werkingssubsidies	89.024.037	91.279.077	98.121.992	98.228.179	96.517.534	99.475.409	102.433.904
a. Algemene werkingssubsidies	54.732.274	55.090.563	58.398.838	57.143.740	60.684.323	63.517.345	66.132.974
- Gemeentefonds	47.303.738	49.085.963	51.008.520	50.713.219	54.005.824	56.018.930	58.173.576
- Andere algemene werkingssubsidies	7.428.536	6.004.600	7.390.318	6.430.520	6.678.498	7.498.414	7.959.398
- van de federale overheid	119.550	121.269	457.655	448.930	538.569	847.751	997.761
- van de Vlaamse overheid	5.657.489	5.883.331	6.932.662	5.981.591	6.139.929	6.650.663	6.961.637
- van andere entiteiten	1.651.497	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	34.291.763	36.188.514	39.723.154	41.084.439	35.833.211	35.958.064	36.300.930
- van de federale overheid	14.943.751	14.219.517	16.918.526	18.732.128	14.342.896	14.025.205	14.289.165
- van de Vlaamse overheid	8.024.631	9.574.097	9.739.099	21.144.331	20.298.666	20.758.094	20.885.027
- van de provincie	78.082	142.128	55.663	48.950	28.765	10.450	10.450
- van de gemeente	121.543	-174.170	131.171	54.000	54.000	54.000	54.000
- van het OCMW	21	-2.370	0	985.000	985.000	985.000	985.000
- van andere entiteiten	11.123.736	12.429.313	12.878.695	120.030	123.884	125.315	77.289
4. Recuperatie individuele hulpverlening	1.333.275	1.419.352	1.490.564	1.539.276	1.370.949	1.403.737	1.437.508
5. Andere operationele ontvangsten	2.219.803	1.411.952	1.486.022	2.913.544	2.770.060	2.534.999	2.799.841
B. Financiële ontvangsten	3.569.344	3.633.696	2.919.874	2.844.073	2.867.949	2.867.954	2.867.964
III. Exploitatiesaldo	17.913.401	19.455.036	15.739.478	12.868.695	13.956.112	13.572.852	17.393.282

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	2.668.558	8.819	52.750	52.755	240	250	195
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.449.150	0	52.525	52.525	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	219.408	8.819	225	230	240	250	195
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	42.640.968	38.899.903	34.363.719	34.430.342	86.640.187	37.472.626	16.945.994
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	42.640.968	38.899.903	34.363.719	34.430.342	86.640.187	37.472.626	16.945.994
a. Terreinen en gebouwen	27.108.314	24.426.803	19.026.612	19.053.885	52.986.727	15.865.751	3.915.000

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
b. Wegen en andere infrastructuur	9.163.814	11.201.838	10.346.876	10.366.175	27.643.410	18.563.500	11.328.332
c. Roerende goederen	3.049.618	3.071.546	4.716.495	4.736.245	4.724.888	1.363.450	971.250
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.282.296	169.081	226.026	226.026	1.206.069	1.537.925	706.412
e. Erfgoed	36.926	30.634	47.710	48.011	79.094	142.000	25.000
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	366.263	367.281	360.583	375.954	1.180.179	148.000	130.000
D. Toegestane investeringsubsidies	1.804.045	3.196.958	2.913.430	2.971.598	7.334.723	1.985.388	2.191.276
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	9.623	12.917	471	471	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	426.500	800.630	724.766	724.766	3.653.161	115.220	86.000
- aan de politiezone	100.000	100.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	500.000	500.000	314.361	321.246	326.309
- aan besturen van de eredienst	769.836	411.957	298.977	298.977	763.069	98.617	98.617
- aan andere begunstigden	498.085	1.871.453	1.039.217	1.097.385	2.254.133	1.100.305	1.330.351
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	105.819	215.056	204.095	204.096	204.096	204.096	204.096
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	102.048	204.095	204.095	204.096	204.096	204.096	204.096
4. Andere financiële vaste activa	3.772	10.961	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	3.905.633	3.720.030	4.133.521	4.126.079	8.769.890	5.162.500	767.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.265.539	0	0	0	1.180.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	1.180.000	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	3.265.539	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	640.094	3.720.030	4.133.521	4.126.079	7.589.890	5.162.500	767.500
a. Onroerende goederen	632.623	3.680.830	4.095.526	4.093.334	7.493.745	5.145.000	750.000
b. Roerende goederen	7.471	39.200	37.995	32.745	96.145	17.500	17.500
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.531.172	5.425.678	2.283.648	2.180.675	16.749.756	4.922.186	5.893.052
- van de Vlaamse overheid	1.334.310	3.270.944	1.579.162	1.571.815	10.282.843	3.548.983	4.679.086
- van de provincie	0	124.149	404.978	404.978	4.357.876	600.000	600.000
- van de gemeente	8.802	1.099.039	9.000	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	9.266	9.266	9.266	9.266
- van andere entiteiten	188.060	931.547	290.508	194.616	2.099.771	763.937	604.700
III. Investeringsaldo	-41.937.209	-33.112.197	-31.069.219	-31.319.799	-69.431.588	-29.317.482	-12.402.817

Saldo exploitatie en investeringen	-24.023.807	-13.657.161	-15.329.741	-18.451.104	-55.475.476	-15.744.630	4.990.465
---	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	------------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	13.467.926	13.861.993	14.397.962	14.425.380	15.252.577	17.297.272	16.867.026
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	13.467.926	13.861.993	14.397.962	14.425.380	15.252.577	17.297.272	16.867.026
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	42.217	394.791	212.835	187.835	27.157	0	0
1. Toegestane leningen	42.217	394.791	212.835	187.835	27.157	0	0
- aan andere begunstigden	42.217	394.791	212.835	187.835	27.157	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	8.382.296	29.769.081	17.251.026	17.226.026	53.226.069	30.537.925	29.206.412
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	5.100.000	29.400.000	17.000.000	17.000.000	52.020.000	29.000.000	28.500.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	3.282.296	369.081	251.026	226.026	1.206.069	1.537.925	706.412
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	1.261.806	1.245.694	1.399.115	1.874.292	1.289.567	1.287.067	1.287.067
1. Terugvordering van toegestane leningen	1.261.806	1.245.694	1.399.115	1.874.292	1.289.567	1.287.067	1.287.067
a. Periodieke terugvorderingen	1.261.806	1.245.694	1.399.115	1.874.292	1.289.567	1.287.067	1.287.067
III. Financieringsaldo	-3.866.040	16.757.991	4.039.344	4.487.103	39.235.902	14.527.720	13.626.454

Budgettair resultaat van het boekjaar	-27.889.847	3.100.830	-11.290.397	-13.964.001	-16.239.573	-1.216.910	18.616.919
--	--------------------	------------------	--------------------	--------------------	--------------------	-------------------	-------------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 55669

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 55669

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 40200 Alg. 4040227613

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 74356 Alg. 4042269948

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 116462 Alg. 4044322163

3.03. Investeringsprojecten

PRIO AP01: Investerings t.b.v. "Stad eigen gezicht geven door stadspromotie en communicatie aan te scherpen"

AP000001: 01. De stad een eigen gezicht geven door de stadspromotie en communicatie aan te scherpen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	88.818	0	170.192	0	259.010
B. Investerings in materiële vaste activa	0	88.818	0	170.192	0	259.010
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	88.818	0	170.192	0	259.010
c. Roerende goederen	0	88.818	0	170.192	0	259.010

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.534	46.990	40.293	140.192	30.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.534	46.990	40.293	140.192	30.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.534	46.990	40.293	140.192	30.000	0
c. Roerende goederen	1.534	46.990	40.293	140.192	30.000	0

PRIO AP02: Investerings t.b.v."Sint-Nikl. verder uitbouwen tot de vetste kinder- en jeugdstad van Vlaanderen"
AP000003: 03. Sterke evenementen organiseren en de culturele en toeristische troeven uitspelen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	358.669	0	0	0	358.669
B. Investerings in materiële vaste activa	0	358.669	0	0	0	358.669
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	358.669	0	0	0	358.669
c. Roerende goederen	0	358.669	0	0	0	358.669

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	370	0	358.299	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	370	0	358.299	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	370	0	358.299	0	0	0
c. Roerende goederen	370	0	358.299	0	0	0

PRIO AP03: Investerings t.b.v. "Sterke evenementen organiseren en culturele en toeristische troeven uitspelen"

AP000003: 03. Sterke evenementen organiseren en de culturele en toeristische troeven uitspelen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	102.145	0	159.111	0	261.256
B. Investerings in materiële vaste activa	0	88.757	0	159.111	0	247.868
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	88.757	0	159.111	0	247.868
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	49.763	0	49.763
b. Wegen en andere infrastructuur	0	8.419	0	0	0	8.419
c. Roerende goederen	0	67.839	0	109.347	0	177.186
e. Erfgoed	0	12.500	0	0	0	12.500
D. Toegestane investeringssubsidies	0	13.388	0	0	0	13.388

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	41.666	26.392	34.086	101.111	29.000	29.000
B. Investerings in materiële vaste activa	41.666	13.475	33.616	101.111	29.000	29.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	41.666	13.475	33.616	101.111	29.000	29.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	49.763	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	8.419	0	0	0
c. Roerende goederen	29.166	13.475	25.197	51.347	29.000	29.000
e. Erfgoed	12.500	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	12.917	471	0	0	0

PRIO AP05: Investerings t.b.v. "Werken aan buurten waar iedereen zich thuis voelt"**AP000005: 05. Werken aan buurten waar iedereen zich thuis voelt****PRIO AP06: Investerings t.b.v. "Overlast en onveiligheid bestrijden"****AP000006: 06. Overlast en onveiligheid bestrijden**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	550.000	0	1.050.000	0	1.600.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	550.000	0	1.050.000	0	1.600.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	100.000	100.000	350.000	350.000	350.000	350.000
D. Toegestane investeringssubsidies	100.000	100.000	350.000	350.000	350.000	350.000

PRIO AP07: Investerings t.b.v. "Inzetten op verkeersveiligheid en -leefbaarheid"

AP000007: 07. Inzetten op verkeersveiligheid en -leefbaarheid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	228.174	0	166.701	0	394.875
B. Investerings in materiële vaste activa	0	228.174	0	166.701	0	394.875
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	228.174	0	166.701	0	394.875
b. Wegen en andere infrastructuur	0	228.174	0	166.701	0	394.875
II. ONTVANGSTEN	0	75.932	0	127.146	0	203.078
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	75.932	0	127.146	0	203.078

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	48.697	98.184	81.293	166.701	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	48.697	98.184	81.293	166.701	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	48.697	98.184	81.293	166.701	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	48.697	98.184	81.293	166.701	0	0
II. ONTVANGSTEN	40.108	32.970	2.854	127.146	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	40.108	32.970	2.854	127.146	0	0

PRIO AP08: Investerings t.b.v. "Nabijheid brandweer en ambulance verzekeren"

AP000008: 08. Nabijheid brandweer en ambulance verzekeren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	62.216	0	0	0	62.216
B. Investerings in materiële vaste activa	0	62.216	0	0	0	62.216
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	62.216	0	0	0	62.216
c. Roerende goederen	0	62.216	0	0	0	62.216

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	62.216	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	62.216	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	62.216	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	62.216	0	0	0

PRIO AP09: Investerings t.b.v. "Sint-Nikl. ontwikkelen als diverse, toegankelijke, leeftijdsvriendelijke stad"

AP000009: 09. Sint-Niklaas ontwikkelen als een diverse, toegankelijke en leeftijdsvriendelijke stad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.525.396	0	3.854.381	0	5.379.778
D. Toegestane investeringssubsidies	0	1.525.396	0	3.854.381	0	5.379.778

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	800.630	724.766	3.653.161	115.220	86.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	800.630	724.766	3.653.161	115.220	86.000

PRIO AP11: Investerings t.b.v. "Lobbenstadmodel verankeren en afdwingbaar maken"

AP000011: 11. Lobbenstadmodel verankeren en afdwingbaar maken

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	497.354	0	974.507	0	1.471.861
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	497.354	0	974.507	0	1.471.861
II. ONTVANGSTEN	0	69.495	0	250.000	0	319.495
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	69.495	0	250.000	0	319.495

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	139.264	174.590	183.500	756.507	118.000	100.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	139.264	174.590	183.500	756.507	118.000	100.000
II. ONTVANGSTEN	5.000	10.000	54.495	250.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	5.000	10.000	54.495	250.000	0	0

PRIO AP12: Investerings t.b.v. "Actiever inzetten op stadsontwikkeling en deze afstemmen op de buurt"

AP000012: 12. Actiever inzetten op stadsontwikkeling en deze afstemmen op de buurt

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	9.358.762	0	1.508.108	0	10.866.870
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.358.762	0	1.508.108	0	10.866.870
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.358.762	0	1.508.108	0	10.866.870
a. Terreinen en gebouwen	0	9.358.762	0	1.508.108	0	10.866.870
II. ONTVANGSTEN	0	3.613.501	0	4.544.213	0	8.157.714
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	1.960.039	0	3.528.435	0	5.488.475
2. Andere materiële vaste activa	0	1.960.039	0	3.528.435	0	5.488.475
a. Onroerende goederen	0	1.960.039	0	3.528.435	0	5.488.475
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	1.653.461	0	1.015.778	0	2.669.239

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	4.026.754	781.755	4.550.254	1.508.108	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	4.026.754	781.755	4.550.254	1.508.108	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.026.754	781.755	4.550.254	1.508.108	0	0
a. Terreinen en gebouwen	4.026.754	781.755	4.550.254	1.508.108	0	0
II. ONTVANGSTEN	801.587	1.551.927	1.259.987	4.544.213	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	545.959	568.555	845.526	3.528.435	0	0
2. Andere materiële vaste activa	545.959	568.555	845.526	3.528.435	0	0
a. Onroerende goederen	545.959	568.555	845.526	3.528.435	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	255.629	983.372	414.461	1.015.778	0	0

PRIO AP13: Investerings t.b.v. "Werken aan kwaliteitsvol en betaalbaar wonen"

AP000013: 13. Werken aan kwaliteitsvol en betaalbaar wonen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	309.617	0	1.223.250	0	1.532.867
D. Toegestane investeringssubsidies	0	309.617	0	1.223.250	0	1.532.867

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	51.943	0	257.674	457.750	382.750	382.750
D. Toegestane investeringssubsidies	51.943	0	257.674	457.750	382.750	382.750

PRIO AP14: Investerings t.b.v. "Inzetten op toegankelijk groen"

AP000014: 14. Inzetten op toegankelijk groen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.056.973	0	1.931.486	0	2.988.458
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.056.973	0	1.931.486	0	2.988.458
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.056.973	0	1.931.486	0	2.988.458
a. Terreinen en gebouwen	0	983.514	0	1.898.486	0	2.882.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	73.458	0	33.000	0	106.458
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	132.900	0	132.900
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	132.900	0	132.900

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	306.882	579.635	170.456	1.429.486	492.000	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	306.882	579.635	170.456	1.429.486	492.000	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	306.882	579.635	170.456	1.429.486	492.000	10.000
a. Terreinen en gebouwen	276.004	540.910	166.600	1.416.486	482.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	30.877	38.725	3.856	13.000	10.000	10.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	132.900	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	132.900	0	0

PRIO AP15: Investerings t.b.v. "Publieke ruimte consequent heraanleggen en buurt betrekken bij onderhoud"
AP000015: 15. Publieke ruimte consequent heraanleggen en buurt betrekken bij onderhoud

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	10.648.450	0	7.344.810	0	17.993.260
A. Investerings in financiële vaste activa	0	2.449.150	0	0	0	2.449.150
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	2.449.150	0	0	0	2.449.150
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.199.300	0	7.344.810	0	15.544.110
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.199.300	0	7.344.810	0	15.544.110
a. Terreinen en gebouwen	0	437.157	0	925.645	0	1.362.802
b. Wegen en andere infrastructuur	0	3.990.700	0	2.832.703	0	6.823.403
c. Roerende goederen	0	94.040	0	136.056	0	230.096
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	3.677.403	0	3.450.405	0	7.127.808
II. ONTVANGSTEN	0	3.916.397	0	1.021.316	0	4.937.713
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	510.238	0	612.288	0	1.122.526
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	510.238	0	612.288	0	1.122.526
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	3.266.204	0	0	0	3.266.204
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.265.539	0	0	0	3.265.539
b. Wegen en andere infrastructuur	0	3.265.539	0	0	0	3.265.539
2. Andere materiële vaste activa	0	664	0	0	0	664
a. Onroerende goederen	0	664	0	0	0	664
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	139.956	0	409.028	0	548.984

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	7.306.858	1.898.805	1.442.787	3.496.474	2.539.925	1.308.412
A. Investerings in financiële vaste activa	2.449.150	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.449.150	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	4.857.708	1.898.805	1.442.787	3.496.474	2.539.925	1.308.412
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.857.708	1.898.805	1.442.787	3.496.474	2.539.925	1.308.412
a. Terreinen en gebouwen	212.584	116.370	108.202	749.645	88.000	88.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.322.347	1.576.260	1.092.092	1.486.703	873.000	473.000
c. Roerende goederen	40.480	37.093	16.466	54.056	41.000	41.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.282.296	169.081	226.026	1.206.069	1.537.925	706.412
II. ONTVANGSTEN	3.435.607	276.695	204.095	613.124	204.096	204.096
A. Verkoop van financiële vaste activa	102.048	204.095	204.095	204.096	204.096	204.096
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	102.048	204.095	204.095	204.096	204.096	204.096
B. Verkoop van materiële vaste activa	3.266.204	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.265.539	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	3.265.539	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	664	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	664	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	67.356	72.600	0	409.028	0	0

PRIO AP16: Investerings t.b.v. "Bij herinrichting meer groen en ontmoetingsruimte voorzien"

AP000016: 16. Bij herinrichting meer groen en ontmoetingsruimte voorzien

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.738.773	0	25.346.410	0	30.085.182
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.720.905	0	25.079.277	0	29.800.182
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.720.905	0	25.079.277	0	29.800.182
a. Terreinen en gebouwen	0	3.576.318	0	7.344.344	0	10.920.662
b. Wegen en andere infrastructuur	0	1.144.587	0	17.734.934	0	18.879.521
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	17.867	0	267.133	0	285.000
II. ONTVANGSTEN	0	764.821	0	1.023.683	0	1.788.504
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	764.821	0	1.023.683	0	1.788.504

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	751.306	1.498.864	2.488.603	13.379.578	9.490.000	2.476.832
B. Investerings in materiële vaste activa	751.306	1.480.996	2.488.603	13.112.445	9.490.000	2.476.832
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	751.306	1.480.996	2.488.603	13.112.445	9.490.000	2.476.832
a. Terreinen en gebouwen	628.617	1.480.996	1.466.704	5.034.344	1.490.000	820.000
b. Wegen en andere infrastructuur	122.689	0	1.021.898	8.078.102	8.000.000	1.656.832
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	17.867	0	267.133	0	0
II. ONTVANGSTEN	178.693	467.227	118.901	614.783	408.900	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	178.693	467.227	118.901	614.783	408.900	0

PRIO AP19: Investerings t.b.v. "Sint-Niklaas verder uitbouwen als fiets- en wandelstad"

AP000019: 19. Sint-Niklaas verder uitbouwen als fiets- en wandelstad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	5.141.703	0	8.062.812	0	13.204.515
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.956.153	0	7.990.206	0	12.946.359
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.956.153	0	7.990.206	0	12.946.359
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	172.200	0	172.200
b. Wegen en andere infrastructuur	0	4.910.929	0	7.737.211	0	12.648.140
c. Roerende goederen	0	45.225	0	80.794	0	126.019
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	185.550	0	72.606	0	258.156
II. ONTVANGSTEN	0	355.000	0	5.543.293	0	5.898.293
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	6.085	0	6.085
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	6.085	0	6.085
a. Onroerende goederen	0	0	0	6.085	0	6.085
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	355.000	0	5.537.208	0	5.892.208

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.152.454	2.009.121	1.980.128	4.969.812	1.634.000	1.459.000
B. Investerings in materiële vaste activa	1.051.936	1.985.242	1.918.976	4.917.206	1.624.000	1.449.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.051.936	1.985.242	1.918.976	4.917.206	1.624.000	1.449.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	172.200	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.046.691	1.976.565	1.887.673	4.739.211	1.549.000	1.449.000
c. Roerende goederen	5.245	8.677	31.303	5.794	75.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	100.518	23.879	61.153	52.606	10.000	10.000
II. ONTVANGSTEN	0	12.029	342.972	4.343.293	600.000	600.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	6.085	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	6.085	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	6.085	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	12.029	342.972	4.337.208	600.000	600.000

PRIO AP20: Investerings t.b.v. "Verbindingen openbaar vervoer verbeteren"

AP000020: 20. Verbindingen openbaar vervoer verbeteren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	73.727	0	1.345.487	0	1.419.213
B. Investerings in materiële vaste activa	0	73.727	0	1.345.487	0	1.419.213
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	73.727	0	1.345.487	0	1.419.213
b. Wegen en andere infrastructuur	0	73.727	0	1.345.487	0	1.419.213

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	28.042	3.882	41.803	745.487	300.000	300.000
B. Investerings in materiële vaste activa	28.042	3.882	41.803	745.487	300.000	300.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	28.042	3.882	41.803	745.487	300.000	300.000
b. Wegen en andere infrastructuur	28.042	3.882	41.803	745.487	300.000	300.000

PRIO AP21: Investerings t.b.v. "Groene en deelmobiliteit actiever promoten"

AP000021: 21. Groene en deelmobiliteit actiever promoten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	416	0	675.584	0	676.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	416	0	675.584	0	676.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	416	0	675.584	0	676.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	416	0	675.584	0	676.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	416	475.584	100.000	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	416	475.584	100.000	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	416	475.584	100.000	100.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	416	475.584	100.000	100.000

PRIO AP22: Investerings t.b.v. "Circulatieplan gefaseerd invoeren"

AP000022: 22. Circulatieplan gefaseerd invoeren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	403.235	0	756.085	0	1.159.320
B. Investerings in materiële vaste activa	0	386.800	0	756.085	0	1.142.885
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	386.800	0	756.085	0	1.142.885
b. Wegen en andere infrastructuur	0	386.800	0	756.085	0	1.142.885
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	16.435	0	0	0	16.435
II. ONTVANGSTEN	0	9.075	0	0	0	9.075
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	9.075	0	0	0	9.075

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	186.949	118.222	98.064	516.085	240.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	170.514	118.222	98.064	516.085	240.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	170.514	118.222	98.064	516.085	240.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	170.514	118.222	98.064	516.085	240.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	16.435	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	9.075	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	9.075	0	0	0	0

PRIO AP23: Investerings t.b.v. "Stadskern ook voor autoverkeer bereikbaar houden"

AP000023: 23. Stadskern ook voor autoverkeer bereikbaar houden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	260.512	0	3.112.356	0	3.372.868
B. Investerings in materiële vaste activa	0	171.808	0	3.053.422	0	3.225.230
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	171.808	0	3.053.422	0	3.225.230
a. Terreinen en gebouwen	0	59	0	305.342	0	305.401
b. Wegen en andere infrastructuur	0	162.289	0	2.721.139	0	2.883.429
c. Roerende goederen	0	9.460	0	26.940	0	36.400
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	88.704	0	58.934	0	147.638
II. ONTVANGSTEN	0	100.000	0	537.000	0	637.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	100.000	0	537.000	0	637.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	85.080	20.734	154.698	2.687.356	425.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	67.837	20.734	83.237	2.628.422	425.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	67.837	20.734	83.237	2.628.422	425.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	59	305.342	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	67.837	20.734	73.718	2.296.139	425.000	0
c. Roerende goederen	0	0	9.460	26.940	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	17.243	0	71.461	58.934	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	100.000	537.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	100.000	537.000	0	0

PRIO AP24: Investerings t.b.v. "Duurzaam en energiebewust gedrag stimuleren bij bevolking"

AP000024: 24. Duurzaam en energiebewust gedrag stimuleren bij bevolking

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.378.989	0	2.722.188	0	5.101.176
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.273.989	0	2.617.188	0	4.891.176
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.273.989	0	2.617.188	0	4.891.176
a. Terreinen en gebouwen	0	337.391	0	894.020	0	1.231.411
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	122.886	0	122.886
c. Roerende goederen	0	1.936.597	0	1.600.281	0	3.536.879
D. Toegestane investeringssubsidies	0	105.000	0	105.000	0	210.000
II. ONTVANGSTEN	0	128.893	0	131.145	0	260.038
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	84.666	0	131.145	0	215.811
2. Andere materiële vaste activa	0	84.666	0	131.145	0	215.811
b. Roerende goederen	0	84.666	0	131.145	0	215.811
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	44.227	0	0	0	44.227

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	506.307	318.659	1.554.023	1.581.188	493.000	648.000
B. Investerings in materiële vaste activa	471.307	283.659	1.519.023	1.546.188	458.000	613.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	471.307	283.659	1.519.023	1.546.188	458.000	613.000
a. Terreinen en gebouwen	109.556	106.824	121.010	379.020	260.000	255.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	122.886	0	0
c. Roerende goederen	361.751	176.834	1.398.012	1.044.281	198.000	358.000
D. Toegestane investeringssubsidies	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
II. ONTVANGSTEN	16.273	74.625	37.995	96.145	17.500	17.500
B. Verkoop van materiële vaste activa	7.471	39.200	37.995	96.145	17.500	17.500
2. Andere materiële vaste activa	7.471	39.200	37.995	96.145	17.500	17.500
b. Roerende goederen	7.471	39.200	37.995	96.145	17.500	17.500
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	8.802	35.425	0	0	0	0

PRIO AP25: Investerings t.b.v. "Minder afval produceren"

AP000025: 25. Minder afval produceren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	769.613	0	1.790.071	0	2.559.684
B. Investerings in materiële vaste activa	0	269.613	0	828.155	0	1.097.768
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	269.613	0	828.155	0	1.097.768
a. Terreinen en gebouwen	0	21.780	0	99.200	0	120.980
c. Roerende goederen	0	247.833	0	728.955	0	976.788
D. Toegestane investeringssubsidies	0	500.000	0	961.916	0	1.461.916
II. ONTVANGSTEN	0	13.903	0	539.910	0	553.813
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	13.903	0	539.910	0	553.813

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	172.757	63.375	533.482	981.316	482.446	326.309
B. Investerings in materiële vaste activa	172.757	63.375	33.482	666.955	161.200	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	172.757	63.375	33.482	666.955	161.200	0
a. Terreinen en gebouwen	21.780	0	0	99.200	0	0
c. Roerende goederen	150.977	63.375	33.482	567.755	161.200	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	500.000	314.361	321.246	326.309
II. ONTVANGSTEN	13.903	0	0	486.210	53.700	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	13.903	0	0	486.210	53.700	0

PRIO AP26: Investerings t.b.v. "Stads- en OCMW-gebouwen duurzamer maken"

AP000026: 26. Stads- en OCMW-gebouwen duurzamer maken

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	33.066.164	0	38.199.535	0	71.265.699
B. Investerings in materiële vaste activa	0	32.901.874	0	38.199.535	0	71.101.408
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	32.901.874	0	38.199.535	0	71.101.408
a. Terreinen en gebouwen	0	32.790.534	0	37.977.346	0	70.767.879
c. Roerende goederen	0	111.340	0	222.189	0	333.529
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	164.291	0	0	0	164.291
II. ONTVANGSTEN	0	8.527.936	0	8.226.881	0	16.754.817
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	6.448.275	0	5.207.225	0	11.655.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.180.000	0	1.180.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.180.000	0	1.180.000
2. Andere materiële vaste activa	0	6.448.275	0	4.027.225	0	10.475.500
a. Onroerende goederen	0	6.448.275	0	4.027.225	0	10.475.500
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	2.079.661	0	3.019.656	0	5.099.317

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	15.230.208	11.568.910	6.267.047	34.066.284	3.071.251	1.062.000
B. Investerings in materiële vaste activa	15.230.208	11.417.965	6.253.701	34.066.284	3.071.251	1.062.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.230.208	11.417.965	6.253.701	34.066.284	3.071.251	1.062.000
a. Terreinen en gebouwen	15.188.225	11.369.511	6.232.798	33.914.095	3.036.251	1.027.000
c. Roerende goederen	41.983	48.455	20.903	152.189	35.000	35.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	150.944	13.346	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	296.532	4.541.686	3.689.718	6.739.377	368.752	1.118.752
B. Verkoop van materiële vaste activa	86.000	3.112.275	3.250.000	4.457.225	0	750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.180.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	1.180.000	0	0
2. Andere materiële vaste activa	86.000	3.112.275	3.250.000	3.277.225	0	750.000
a. Onroerende goederen	86.000	3.112.275	3.250.000	3.277.225	0	750.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	210.532	1.429.411	439.718	2.282.152	368.752	368.752

PRIO AP27: Investerings t.b.v. "Actief meewerken aan een integraal waterbeleid"

AP000027: 27. Actief meewerken aan een integraal waterbeleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	19.827.862	0	25.025.004	0	44.852.866
B. Investerings in materiële vaste activa	0	19.733.030	0	23.409.511	0	43.142.541
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	19.733.030	0	23.409.511	0	43.142.541
b. Wegen en andere infrastructuur	0	19.733.030	0	23.409.511	0	43.142.541
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	45.604	0	60.000	0	105.604
D. Toegestane investeringssubsidies	0	49.228	0	1.555.493	0	1.604.721
II. ONTVANGSTEN	0	1.683.880	0	11.932.030	0	13.615.911
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.683.880	0	11.932.030	0	13.615.911

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	6.371.930	7.391.855	6.064.077	9.543.848	7.489.055	7.992.101
B. Investerings in materiële vaste activa	6.326.120	7.369.266	6.037.645	9.003.511	7.066.500	7.339.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.326.120	7.369.266	6.037.645	9.003.511	7.066.500	7.339.500
b. Wegen en andere infrastructuur	6.326.120	7.369.266	6.037.645	9.003.511	7.066.500	7.339.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	39.481	0	6.123	20.000	20.000	20.000
D. Toegestane investeringssubsidies	6.328	22.589	20.310	520.337	402.555	632.601
II. ONTVANGSTEN	101.370	1.033.332	549.178	5.220.193	1.803.837	4.908.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	101.370	1.033.332	549.178	5.220.193	1.803.837	4.908.000

PRIO AP28: Investerings t.b.v. "Het aanbod aan betaalbare en kwaliteitsvolle kinderopvang verder uitbreiden"

AP000028: 28. Het aanbod aan betaalbare en kwaliteitsvolle kinderopvang verder uitbreiden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.039.721	0	1.249.228	0	2.288.949
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.039.721	0	1.249.228	0	2.288.949
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.039.721	0	1.249.228	0	2.288.949
a. Terreinen en gebouwen	0	1.027.086	0	1.237.021	0	2.264.107
c. Roerende goederen	0	12.635	0	12.207	0	24.842
II. ONTVANGSTEN	0	404.418	0	475.202	0	879.620
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	404.418	0	475.202	0	879.620

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	959.173	14.355	66.193	838.228	408.000	3.000
B. Investerings in materiële vaste activa	959.173	14.355	66.193	838.228	408.000	3.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	959.173	14.355	66.193	838.228	408.000	3.000
a. Terreinen en gebouwen	948.739	14.355	63.992	832.021	405.000	0
c. Roerende goederen	10.434	0	2.201	6.207	3.000	3.000
II. ONTVANGSTEN	405.108	0	-690	312.130	163.072	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	405.108	0	-690	312.130	163.072	0

PRIO AP29: Investerings t.b.v. "Buitenschoolse opvang afstemmen op maatschappelijke evoluties"

AP000029: 29. Buitenschoolse opvang afstemmen op maatschappelijke evoluties

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.074.155	0	60.925	0	1.135.080
B. Investerings in materiële vaste activa	0	15.570	0	60.925	0	76.495
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	15.570	0	60.925	0	76.495
c. Roerende goederen	0	15.570	0	60.925	0	76.495
D. Toegestane investeringssubsidies	0	1.058.585	0	0	0	1.058.585

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	1.067.080	7.075	32.925	14.000	14.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.495	7.075	32.925	14.000	14.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.495	7.075	32.925	14.000	14.000
c. Roerende goederen	0	8.495	7.075	32.925	14.000	14.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	1.058.585	0	0	0	0

PRIO AP30: Investerings t.b.v. "Kwetsbare jongeren en hun ouders ondersteunen"
AP000030: 30. Kwetsbare jongeren en hun ouders ondersteunen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	20.446	0	226.250	0	246.696
B. Investerings in materiële vaste activa	0	20.446	0	226.250	0	246.696
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	20.446	0	226.250	0	246.696
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	200.000	0	200.000
c. Roerende goederen	0	20.446	0	26.250	0	46.696

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	7.943	6.264	6.240	208.750	8.750	8.750
B. Investerings in materiële vaste activa	7.943	6.264	6.240	208.750	8.750	8.750
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.943	6.264	6.240	208.750	8.750	8.750
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	200.000	0	0
c. Roerende goederen	7.943	6.264	6.240	8.750	8.750	8.750

PRIO AP31: Investerings t.b.v. "Werken aan gelijke onderwijskansen"

AP000031: 31. Werken aan gelijke onderwijskansen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.465.577	0	166.566	0	3.632.142
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.465.577	0	166.566	0	3.632.142
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.465.577	0	166.566	0	3.632.142
a. Terreinen en gebouwen	0	3.378.265	0	0	0	3.378.265
c. Roerende goederen	0	87.311	0	166.566	0	253.877
II. ONTVANGSTEN	0	585.619	0	0	0	585.619
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	585.619	0	0	0	585.619

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.595.343	801.909	68.325	142.566	12.000	12.000
B. Investerings in materiële vaste activa	2.595.343	801.909	68.325	142.566	12.000	12.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.595.343	801.909	68.325	142.566	12.000	12.000
a. Terreinen en gebouwen	2.583.065	726.875	68.325	0	0	0
c. Roerende goederen	12.278	75.033	0	142.566	12.000	12.000
II. ONTVANGSTEN	215.661	320.891	49.067	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	215.661	320.891	49.067	0	0	0

PRIO AP32: Investerings t.b.v. "Aandeel sociale en betaalbare woningen verhogen"
AP000032: 32. Aandeel sociale en betaalbare woningen verhogen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	573.078	0	2.363.202	0	2.936.280
B. Investerings in materiële vaste activa	0	573.078	0	2.323.202	0	2.896.280
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	573.078	0	2.323.202	0	2.896.280
a. Terreinen en gebouwen	0	573.078	0	2.323.202	0	2.896.280
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	40.000	0	40.000
II. ONTVANGSTEN	0	224.415	0	856.415	0	1.080.830
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	632.000	0	632.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	632.000	0	632.000
a. Onroerende goederen	0	0	0	632.000	0	632.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	224.415	0	224.415	0	448.830

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	17.824	18.006	537.248	2.133.202	115.000	115.000
B. Investerings in materiële vaste activa	17.824	18.006	537.248	2.123.202	100.000	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	17.824	18.006	537.248	2.123.202	100.000	100.000
a. Terreinen en gebouwen	17.824	18.006	537.248	2.123.202	100.000	100.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	10.000	15.000	15.000
II. ONTVANGSTEN	0	191.417	32.998	856.415	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	632.000	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	632.000	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	632.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	191.417	32.998	224.415	0	0

PRIO AP33: Investerings t.b.v. "Samenwerken met partners aan een sterk armoede- en welzijnsbeleid"

AP000033: 33. Samenwerken met partners aan een sterk armoede- en welzijnsbeleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	26.872	0	82.128	0	109.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	26.872	0	82.128	0	109.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	26.872	0	82.128	0	109.000
c. Roerende goederen	0	26.872	0	82.128	0	109.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	18.472	8.400	72.128	5.000	5.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	18.472	8.400	72.128	5.000	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	18.472	8.400	72.128	5.000	5.000
c. Roerende goederen	0	18.472	8.400	72.128	5.000	5.000

PRIO AP34: Investerings t.b.v. "Economische en tewerkstellingsinitiatieven verder uitbouwen"

AP000034: 34. Economische en tewerkstellingsinitiatieven verder uitbouwen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	38.947	0	0	0	38.947
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	38.947	0	0	0	38.947

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	38.947	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	38.947	0	0	0	0	0

PRIO AP35: Investerings t.b.v. "Samenwerken voor werk"**AP000035: 35. Samenwerken voor werk****PRIO AP36: Investerings t.b.v. "De bedrijvige kernen ondersteunen"****AP000036: 36. De bedrijvige kernen ondersteunen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	128.878	0	495.000	0	623.878
D. Toegestane investeringssubsidies	0	128.878	0	495.000	0	623.878

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	128.878	165.000	165.000	165.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	128.878	165.000	165.000	165.000

PRIO AP37: Investerings t.b.v. "Landbouw en korte keten stimuleren"

AP000037: 37. Landbouw en korte keten stimuleren

PRIO AP38: Investerings t.b.v. "Een bovenlokaal en integraal cultuurbeleid uitbouwen"

AP000038: 38. Een bovenlokaal en integraal cultuurbeleid uitbouwen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.776	0	46.223	0	49.999
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.776	0	46.223	0	49.999
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.776	0	46.223	0	49.999
e. Erfgoed	0	3.776	0	46.223	0	49.999

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	3.776	46.223	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	3.776	46.223	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	3.776	46.223	0	0
e. Erfgoed	0	0	3.776	46.223	0	0

PRIO AP39: Investerings t.b.v. "Vernieuwing en uitbreiding culturele infrastructuur voorbereiden"

AP000039: 39. Vernieuwing en uitbreiding culturele infrastructuur voorbereiden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	6.446.565	0	3.554.198	0	10.000.763
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.411.942	0	3.529.198	0	9.941.140
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.411.942	0	3.529.198	0	9.941.140
a. Terreinen en gebouwen	0	4.685.800	0	2.474.305	0	7.160.105
c. Roerende goederen	0	1.627.148	0	970.022	0	2.597.170
e. Erfgoed	0	98.993	0	84.871	0	183.865
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	25.000	0	25.000	0	50.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	9.623	0	0	0	9.623
II. ONTVANGSTEN	0	986.285	0	710.410	0	1.696.695
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
a. Onroerende goederen	0	0	0	50.000	0	50.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	986.285	0	660.410	0	1.646.695

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	415.504	2.867.191	3.163.870	1.651.198	1.741.000	162.000
B. Investerings in materiële vaste activa	405.880	2.867.191	3.138.870	1.626.198	1.741.000	162.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	405.880	2.867.191	3.138.870	1.626.198	1.741.000	162.000
a. Terreinen en gebouwen	239.405	1.632.174	2.814.221	1.057.305	1.392.000	25.000
c. Roerende goederen	142.050	1.204.383	280.715	536.022	322.000	112.000
e. Erfgoed	24.426	30.634	43.934	32.871	27.000	25.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	25.000	25.000	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	9.623	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	818.484	167.801	708.410	2.000	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	50.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	818.484	167.801	658.410	2.000	0

PRIO AP40: Investerings t.b.v. "Sportinfrastructuur verder ontwikkelen"

AP000040: 40. Sportinfrastructuur verder ontwikkelen

AP000041: 41. Ruimte voor kinderen en jongeren voorzien

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.993.974	0	13.171.333	0	17.165.307
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.293.856	0	13.171.333	0	16.465.189
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.293.856	0	13.171.333	0	16.465.189
a. Terreinen en gebouwen	0	3.145.202	0	13.027.524	0	16.172.726
c. Roerende goederen	0	148.654	0	143.809	0	292.464
D. Toegestane investeringssubsidies	0	700.118	0	0	0	700.118
II. ONTVANGSTEN	0	15.216	0	6.756.021	0	6.771.237
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	5.145.000	0	5.145.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	5.145.000	0	5.145.000
a. Onroerende goederen	0	0	0	5.145.000	0	5.145.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	15.216	0	1.611.021	0	1.626.237

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	847.902	2.547.057	599.015	3.085.833	8.551.500	1.534.000
B. Investerings in materiële vaste activa	474.270	2.293.603	525.984	3.085.833	8.551.500	1.534.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	474.270	2.293.603	525.984	3.085.833	8.551.500	1.534.000
a. Terreinen en gebouwen	443.259	2.268.483	433.461	3.015.024	8.512.500	1.500.000
c. Roerende goederen	31.011	25.121	92.523	70.809	39.000	34.000
D. Toegestane investeringssubsidies	373.632	253.454	73.032	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	15.216	0	0	105.396	6.650.625	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	5.145.000	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	5.145.000	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	5.145.000	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	15.216	0	0	105.396	1.505.625	0

PRIO AP41: Investerings t.b.v. "Ruimte voor kinderen en jongeren voorzien"

AP000041: 41. Ruimte voor kinderen en jongeren voorzien

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.582.399	0	1.572.406	0	3.154.804
B. Investerings in materiële vaste activa	0	526.011	0	306.360	0	832.370
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	526.011	0	306.360	0	832.370
a. Terreinen en gebouwen	0	526.011	0	306.360	0	832.370
D. Toegestane investeringssubsidies	0	1.056.388	0	1.266.046	0	2.322.434
II. ONTVANGSTEN	0	9.446	0	0	0	9.446
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	9.446	0	0	0	9.446

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	289.787	644.486	648.126	1.172.406	200.000	200.000
B. Investerings in materiële vaste activa	258.902	143.307	123.802	106.360	100.000	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	258.902	143.307	123.802	106.360	100.000	100.000
a. Terreinen en gebouwen	258.902	143.307	123.802	106.360	100.000	100.000
D. Toegestane investeringssubsidies	30.885	501.180	524.324	1.066.046	100.000	100.000
II. ONTVANGSTEN	0	9.446	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	9.446	0	0	0	0

PRIO AP43: Investerings t.b.v. "Efficiënt besturen en investeren"

AP000043: 43. Efficiënt besturen en investeren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.585.983	0	1.286.705	0	3.872.688
A. Investerings in financiële vaste activa	0	280.977	0	685	0	281.662
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	52.525	0	0	0	52.525
4. Andere financiële vaste activa	0	228.452	0	685	0	229.137
B. Investerings in materiële vaste activa	0	382.419	0	325.718	0	708.137
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	382.419	0	325.718	0	708.137
c. Roerende goederen	0	382.419	0	210.718	0	593.137
e. Erfgoed	0	0	0	115.000	0	115.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	14.375	0	0	0	14.375
D. Toegestane investeringssubsidies	0	1.908.212	0	960.302	0	2.868.514
II. ONTVANGSTEN	0	14.732	0	0	0	14.732
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	14.732	0	0	0	14.732
4. Andere financiële vaste activa	0	14.732	0	0	0	14.732

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.600.195	535.357	450.431	833.027	284.367	169.312
A. Investerings in financiële vaste activa	219.408	8.819	52.750	240	250	195
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	52.525	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	219.408	8.819	225	240	250	195
B. Investerings in materiële vaste activa	169.779	113.936	98.704	69.718	185.500	70.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	169.779	113.936	98.704	69.718	185.500	70.500
c. Roerende goederen	169.779	113.936	98.704	69.718	70.500	70.500
e. Erfgoed	0	0	0	0	115.000	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	14.375	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	1.196.633	412.602	298.977	763.069	98.617	98.617
II. ONTVANGSTEN	3.772	10.961	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	3.772	10.961	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	3.772	10.961	0	0	0	0

PRIO AP45: Investerings t.b.v. "Aantrekkelijkheid lokaal bestuur als werkgever verhogen"

AP000045: 45. Aantrekkelijkheid lokaal bestuur als werkgever verhogen

AP000047: 47. Samen een slimme stad uitbouwen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	8.258	0	46.688	0	54.946
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.258	0	46.688	0	54.946
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.258	0	46.688	0	54.946
c. Roerende goederen	0	8.258	0	46.688	0	54.946

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.946	4.312	0	37.688	0	9.000
B. Investerings in materiële vaste activa	3.946	4.312	0	37.688	0	9.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.946	4.312	0	37.688	0	9.000
c. Roerende goederen	3.946	4.312	0	37.688	0	9.000

PRIO AP46: Investerings t.b.v. "Klant centraal stellen in dienstverlening, met aandacht voor kansengroepen"

AP000046: 46. Klant centraal stellen in dienstverlening, met aandacht voor kansengroepen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	11.127.120	0	2.233.446	0	13.360.566
B. Investerings in materiële vaste activa	0	11.127.120	0	2.233.446	0	13.360.566
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	11.127.120	0	2.233.446	0	13.360.566
a. Terreinen en gebouwen	0	9.720.772	0	2.024.612	0	11.745.384
c. Roerende goederen	0	1.406.348	0	208.834	0	1.615.182

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.155.257	5.288.942	3.682.921	2.233.446	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.155.257	5.288.942	3.682.921	2.233.446	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.155.257	5.288.942	3.682.921	2.233.446	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.153.598	5.227.238	2.339.936	2.024.612	0	0
c. Roerende goederen	1.659	61.704	1.342.985	208.834	0	0

PRIO AP47: Investerings t.b.v. "Samen een slimme stad uitbouwen"

AP000047: 47. Samen een slimme stad uitbouwen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.079.963	0	2.056.685	0	6.136.647
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.079.963	0	2.056.685	0	6.136.647
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.079.963	0	2.056.685	0	6.136.647
c. Roerende goederen	0	4.079.963	0	2.056.685	0	6.136.647
II. ONTVANGSTEN	0	25.688	0	69.606	0	95.294
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	25.688	0	69.606	0	95.294

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.039.013	1.158.929	882.021	1.496.685	320.000	240.000
B. Investerings in materiële vaste activa	2.039.013	1.158.929	882.021	1.496.685	320.000	240.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.039.013	1.158.929	882.021	1.496.685	320.000	240.000
c. Roerende goederen	2.039.013	1.158.929	882.021	1.496.685	320.000	240.000
II. ONTVANGSTEN	13.794	0	11.894	37.006	16.300	16.300
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	13.794	0	11.894	37.006	16.300	16.300

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 55669

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 40200 Alg. 4040227613

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 74356 Alg. 4042269948

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 116462 Alg. 4044322163

3.04. Evolutie van de financiële schulden

Journaalvolgnommern: JR Budg. 116462 Alg. 4044322163

Stad Sint-Niklaas (0207.464.192)

Grote Markt 1, 9100 Sint-Niklaas

Algemeen directeur: Johan Verhulst

OCMW Sint-Niklaas (0212.171.860)

Abingdonstraat 99, 9100 Sint-Niklaas

Financieel directeur: Bart Foubert

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	134.520.518	149.520.266	152.478.824	188.407.620	202.078.519	213.182.505
1. Financiële schulden op 1 januari	140.029.072	134.520.518	149.520.266	152.478.824	188.407.620	202.078.519
2. Nieuwe leningen	8.382.296	29.769.081	17.251.026	53.226.069	30.537.925	29.206.412
4. Overboekingen	-13.890.850	-14.769.334	-14.292.468	-17.297.272	-16.867.026	-18.102.426
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	13.754.281	14.661.622	14.556.128	16.600.823	16.170.576	17.405.977
1. Financiële schulden op 1 januari	13.331.357	13.754.281	14.661.622	14.556.128	16.600.823	16.170.576
2. Aflossingen	-13.467.926	-13.861.993	-14.397.962	-15.252.577	-17.297.272	-16.867.026
3. Overboekingen	13.890.850	14.769.334	14.292.468	17.297.272	16.867.026	18.102.426
C. Financiële schulden op korte termijn	1.560	2.189	604	0	0	0
Totaal financiële schulden	148.276.359	164.184.076	167.035.555	205.008.443	218.249.095	230.588.482

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2023 2023: Alg. 55669

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 40200 Alg. 4040227613

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 74356 Alg. 4042269948

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 116462 Alg. 4044322163

3.05 Financiële risico's

Ons bestuur loopt in het algemeen dezelfde risico's als de andere Vlaamse gemeentebesturen. Deze risico's zijn voldoende gekend en beschreven door de Vereniging van Vlaamse Steden en Gemeenten en door de studies van Belfius. Ook de algemene pers rapporteert regelmatig over de problemen en risico's van de Vlaamse gemeentebesturen. Dit onderwerp werd ook opgenomen en beschreven in de omgevingsanalyse die de basis vormde voor het uitwerken van de meerjarenplanning.

In dit hoofdstuk wordt gewezen op de risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur - zowel voor stad als voor OCMW - als ze zich zouden voltrekken.

Er wordt een duidelijk overzicht gegeven van:

- de concrete financiële risico's die we lopen
- de omvang (bedrag, impact, budgettaire gevolg) als het risico zich voltrekt
- de middelen en mogelijkheden waarover we beschikken om het risico geheel of gedeeltelijk af te dekken

Risico's inzake het schuldbeheer

Zowel de stad als het OCMW hebben op te nemen leningen ingeschreven. De tussenkomst in het tekort van het OCMW zal worden betaald in functie van de werkelijke behoefte. Op die manier wordt getracht de thesaurie van beide entiteiten in grote mate te rationaliseren door de behoeften en overschotten met elkaar te verrekenen.

Inzake schuldbeheer of financieringen moet rekening worden gehouden met de volgende risico's:

- het renterisico: het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving.
Bij een lokaal bestuur situeert het renterisico zich hoofdzakelijk bij de aangegane leningen en meer in het bijzonder bij leningen die geen vaste rentevoet hebben. Dit laatste type van leningen draagt het risico met zich mee dat een renteopstoot de jaarlijkse leningslasten kan verzwaren op herzieningsdatum.
De verhouding, voor stad en OCMW samen, van de leningen (uitgedrukt in resterend schuldsaldo) die geen rentevoetherziening meer kennen tot hun eindvervaldag bedraagt momenteel 75 %. Dit betekent dat het renterisico wordt beperkt tot iets meer dan een vierde van het uitstaande leningsaldo.
Leningen met variabele rentevoet hebben doorgaans ook een lagere intrestvoet.
Er wordt aan actief schuldbeheer gedaan met het oog op een gediversifieerde schuldportefeuille.
- het aflossingsrisico: het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen en certificaten of hogere aflossingen omwille van de wijzigende omgeving
- liquiditeits- en herfinancieringsrisico: het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt
- kredietrisico: het risico dat de tegenpartij (de bank) van een krediet in falings gaat

Maatregelen:

- de op te nemen leningen in het meerjarenplan werden gesimuleerd met een gemiddelde looptijd van 20 jaar. De schommelingen van de lange termijn rente zijn onderhevig aan vele factoren waardoor het onmogelijk is om die accuraat in te schatten.
- het bestuur doet aan actief schuldbeheer waardoor op regelmatige tijdstippen de kredietportefeuille samen met de banken wordt geanalyseerd om zo tot eventuele besparingen te komen, of minder risico's in te bouwen door bijvoorbeeld een vaste rentevoet voor een langere looptijd te nemen.
- een stijging zou een mogelijk risico kunnen zijn. Het bestuur heeft getracht hiermee rekening te houden door de herzieningstermijn van de leningen te spreiden en een deel van de uitstaande schuld te koppelen aan een vaste rentevoet.
- het grootste deel van de leningen is met een vaste rentevoet.
- De op te nemen leningen worden berekend in functie van de realisatiegraad van de investeringen.

Een gespreide opname van nieuwe leningen moet – naast actief schuldbeheer – zorgen voor een verdere spreiding van het renterisico.

Risico's inzake het thesauriebeheer:

- de solvabiliteit van de instelling waarbij er wordt belegd
- de mate waarin het kapitaal van de beleggingen wordt gewaarborgd
- de mate waarin de opbrengst van de beleggingen wordt gewaarborgd

Het belangrijkste risico op gebied van het thesauriebeheer is het kredietrisico ofwel het risico dat de tegenpartij bij wie de stad en OCMW de gelden belegt heeft, niet meer aan zijn verplichtingen kan voldoen. Teneinde dit kredietrisico te verminderen, moet gestreefd worden naar een diversificatie tussen de banken.

De stad houdt rekeningen aan bij diverse financiële instellingen. De spreiding van middelen is een indekking van een bepaald risico.

Inzake beleggingen gaat het bestuur geen beleggingen aan waar enig risico aan verbonden is. De kapitaalsgarantie is een minimale eis. Bovendien wordt ook gebruik gemaakt van de mogelijkheid om het risico te spreiden door een inleg te doen bij verscheidene bankinstellingen.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

- de assumpties bij de opmaak van (de aanpassing van) het meerjarenplan (inflatie en de impact op de aanvullende personenbelasting en de onroerende voorheffing)
- de afhankelijkheid van één of enkele grote belastingbetalers
- de impact van de vergrijzing op de aanvullende personenbelasting
- de wanbetaling van belastingen en retributies

Bij de evolutie van het gemeentefonds houden we rekening met een voorziene stijging van 3,7%.

Minderontvangsten betekenen een lager beschikbaar budgettair resultaat en een negatieve impact op de autofinancieringsmarge.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven:

- de assumpties bij de opmaak van (de aanpassing van) het meerjarenplan (inflatie en de impact op de verschillende soorten uitgaven)
- de evolutie van de pensioenlasten en de evolutie van de samenstelling van het personeelsbestand
- de gevolgen van bepaalde investeringen op de exploitatie
- de gevolgen van nieuwe dienstverlening

Het blijft moeilijk voorspelbaar wat de impact is van de investeringen (nieuwe projecten) op de exploitatie-uitgaven.

Ook de evolutie van energiekosten vraagt om bijkomende investeringen in energiebesparende maatregelen.

Lokale besturen moeten zelf instaan voor de financiering van de pensioenen van hun statutairen. De evolutie van de percentages werkgeversbijdragen is onzeker. De financiering wordt steeds moeilijker waardoor er algemene maatregelen genomen worden door de federale overheid. Zo moet een lokaal bestuur meer betalen als de pensioenlast van zijn gepensioneerde ambtenaren groter is dan de theoretische basispensioenbijdrage die het bestuur voor dat jaar betaalt. Dit wordt de responsabiliseringsbijdrage genoemd.

Er wordt gewerkt aan een afbouw van de statutaire tewerkstelling binnen de stad/OCMW. Intussen ligt deze 41,5%/58,5%.

Er wordt tegelijkertijd ook een aanvullend systeem gebruikt waarbij extra werkgeversbijdragen worden betaald voor de opbouw van een tweede pensioenpijler voor contractuele personeelsleden.

Er wordt een tussenkomst van 50% van de Vlaamse Regering voorzien.

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten:

- borgstellingen
- subsidiebeloften
- toegestane leningen (het risico op niet-terugbetaling)
- langdurige overeenkomsten, zoals PPS-overeenkomsten

Het risico in verband met de verstrekte waarborgen

De stad verstrekte volgende waarborgen:

- gewaarborgde lening OCMW Sint-Niklaas (Belfius): 293.357,20 EUR
- gewaarborgde lening VVSG (Belfius): 317.419,54 EUR
- gewaarborgde lening AZ Nikolaas (Belfius en BNP Paribas): 4.576.586,45 EUR

- gewaarborgde lening AGB 't Bau-huis (Belfius): 920.000,00 EUR
- Uitgifteprogramma thesauriebewijzen Zefier t.b.v. Strategische Participaties van de stad in EGPF en Wind4Flanders: 133.205,24

Het OCMW verstrekte volgende waarborgen:

- gewaarborgde lening Care Property Invest (Belfius): 6.536.652,10 EUR
- gewaarborgde lening Den Azalee (BNP Paribas Fortis): 102.595,22 EUR
- opbouw huurwaarborgen: 272.433,08 EUR
- hypotheke: 175.000 EUR
- noodkoopfonds kredietlijn Vlaamse overheid: 2.100.000 EUR

Middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om het risico in verband met de verstrekte stadswaarborgen te dekken

Het risico in verband met de gewaarborgde lening van het OCMW Sint-Niklaas is onder controle, gezien de nauwe banden tussen stad, OCMW en het AZ Nikolaas, het verplichte financieel evenwicht van het OCMW en de decretale toezichtmogelijkheden waarover de stad beschikt.

Het risico in verband met de renteloze leningen

Zie bijlage voor de door de stad verstrekte, al dan niet renteloze, leningen.

Middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om het risico in verband met de renteloze leningen te dekken

Het risico in verband met de verstrekte, al dan niet renteloze leningen, is onder controle gelet op het feit dat er bij afsluiten van deze leningen telkens een hypothecair mandaat op een onroerend goed gevestigd werd. Meer info over de renteloze leningen vindt u in bijlage.

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

- politiezone
- hulpverleningszone
- verzelfstandigde entiteiten (AGB's, OCMW-verenigingen, ...)
- intergemeentelijke samenwerkingen

Het stadsbestuur heeft een aantal partnerbesturen aan dewelke een belangrijke dotatie betaald wordt. Het is dan ook van belang om de financiële evolutie van deze partnerbesturen op te volgen. Om ons hierin bij te staan werd hiervoor een financieel adviseur aangesteld.

Middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om het risico in verband met de stadsdotaties aan de partnerbesturen te dekken

Het risico in verband met de stadsdotaties aan de partnerbesturen wordt afgedekt door versterkt overleg tussen de stad en de partnerbesturen. Bij de invoering van de Beleids- en Beheerscyclus was er overleg met het OCMW en werd er samengewerkt met het autonoom

gemeentebedrijf. De omgevingsanalyse werd gemaakt in samenwerking met vertegenwoordigers van:

- de stad
- het OCMW
- de Politiezone
- het Autonoom Gemeentebedrijf 't Bau-huis
- EVA-vzw Sint-Niklase Sport-, Spel- en recreatiecentra
- EVA-vzw Centrummanagement
- EVA-vzw ACCSI
- EVA-vzw JOS

Er is ook periodiek gestructureerd overleg met het Centraal Kerkbestuur. Ook voor het opstellen van de meerjarenplanning was er uitgebreid overleg met alle partnerbesturen en werd er getracht om de doelstellingen en de financiële plannen op elkaar af te stemmen. De zonevorming van de brandweer is van start gegaan vanaf 1 januari 2015. Vanaf dezelfde datum werd het recreatiedomein De Ster overgedragen aan de provincie Oost-Vlaanderen.

Vanaf 1 januari 2019 is er de oprichting van het Zorgpunt Waasland : een samenwerking tussen de OCMW-besturen van Beveren, Zwijndrecht, Kruibeke en Sint-Niklaas voor wat betreft de “zorg” (woonzorgcentra, dienstencentra, thuishulp, ...).

Andere risico's:

- juridische geschillen;
- inschatting verkoopprijs bij geplande verkopen van onroerende goederen.

Juridisch risico

Gerechtelijke disputen kunnen een financieel gevolg hebben en zijn dus een financieel risico.

Liquiditeitsrisico

De exploitatieontvangsten zijn strikt gebudgetteerd en de inschatting van het gecumuleerd budgettair resultaat is erg voorzichtig gebeurd, maar toch blijft het beschikbaar budgettair resultaat onder controle. Het liquiditeitsrisico is bijgevolg beperkt, maar de snelheid van uitvoering van de (grote) investeringsdossiers is bepalend voor de liquiditeitspositie van de stad.

Debiteurenrisico

Gezien de meeste debiteuren voornamelijk schuldenaar zijn van kleine bedragen is het risico op grote oninbaarstellingen klein. Het is echter wel mogelijk dat een deel van de vorderingen niet geïnd kan worden om sociale redenen, nl. omwille van collectieve schuldenregeling. Het is moeilijk om vooraf in te schatten hoeveel er op de uitgavenpost voor “minderwaarden op operationele vorderingen” moet worden gebudgetteerd.

Middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om de algemene financiële risico's te dekken

De algemene financiële risico's worden permanent opgevolgd door de beleids- en beheersorganen van de stad. Het algemeen financieel risico wordt afgedekt door de strategische planning waarin voldoende maatregelen verwerkt zijn om de vereiste evenwichten volgens de Beleids- en Beheerscyclus te bereiken (structureel evenwicht in de exploitatie, beschikbaar budgettair resultaat en autofinancieringsmarge volgens schema M2). De stadsadministratie werkt permanent verder aan het verbeteren van het systeem van interne controle en aan het opzetten van een systeem van beheerscontrole. Het algemeen financieel risico zal beheerd worden door het verder voeren van een 'getrouwe boekhouding' en het correct opstellen van de beleidsdocumenten (meerjarenplan, bijstellingen van het meerjarenplan, jaarrekeningen).

3.06. Toelichting bij de balans

De meest in het oog springende mutaties op de balans in de loop van 2022 zijn:

STAD

Vorzieningen

Elk jaar wordt er berekend welke boekhoudkundige provisies er nodig zijn voor de pensioenen, het vakantiegeld en de responsabiliseringsbijdragen die volgende jaren moeten worden betaald. Deze berekening resulteert in een boeking van de jaarlijkse mutatie op de algemene rekeningen voor deze voorzieningen op de balans (160 en 460) en op kostenrekeningen (635 en 636). Dit is decretaal bepaald.

Algemene rekening 16000000 voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen:

Responsabiliseringsbijdragen m.b.t. de boekjaren 2024-2028 (5 jaar).

Saldo 31/12/2021 = 9.286.403 euro

Saldo 31/12/2022 = 18.209.242 euro

Geboekte mutatie in 2022 = + 8.922.839 euro

De boekingen zijn gebaseerd op de simulatie van de responsabiliseringsbijdrage ontvangen van de Federale Pensioendienst in oktober 2022.

Algemene rekening 46000000 voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen:

Responsabiliseringsbijdragen m.b.t. het boekjaar 2022 te betalen in 2023 (1 jaar).

Saldo 31/12/2021 = 937.959 euro

Saldo 31/12/2022 = 1.292.813 euro

Geboekte mutatie in 2022 = + 354.854 euro

De boekingen zijn gebaseerd op de simulatie van de responsabiliseringsbijdrage ontvangen van de Federale Pensioendienst in oktober 2022.

Pensioenen van mandatarissen te boeken en te betalen in 2023 (1 jaar)

Saldo 31/12/2021 = 567.165 euro

Saldo 31/12/2022 = 702.935 euro

Geboekte mutatie in 2022 = + 135.770 euro

Algemene rekening 46100000 voorzieningen voor vakantiegeld

Vakantiegeld van het personeel te boeken en te betalen in 2023 (1 jaar)

Saldo 31/12/2021 = 2.375.981 euro

Saldo 31/12/2022 = 2.785.358 euro

Geboekte mutatie in 2022 = + 409.377 euro

Overgenomen openbare verlichting door de netbeheerder

De gemeenteraad van april 2020 keurde het 'aanbod Fluvius openbare verlichting' goed. Het openbaar verlichtingspark werd in boekjaar 2020 boekhoudkundig volledig uitgeboekt (algemene rekening 225002: -2.332.587 euro) met een meerwaarde op de realisatie van dit

actief (algemene rekening 76300000: +907.221 euro). Er werd in 2020 ook 816.389 euro vergoeding in cash uitbetaald aan de stad. Daarnaast ontstond er ook een vergoeding in aandelen bij de distributienetbeheerder voor 2.449.150 euro (geboekt op algemene rekening 2810). In deze 'operatie' werd ook een lange termijn leasingschuld ten bedrage van 3.282.297 euro opgenomen voor de overname van de openbare verlichting. Jaarlijks worden hier de nieuwe investeringen van Fluvius aan toegevoegd, wordt er op afgeschreven en/of wordt de leasingschuld afgelost en overgeboekt naar het volgende jaar waardoor het saldo eind 2022, 2.975.577,49 euro bedraagt (algemene rekeningen 1720+4220 en 2500). Er wordt jaarlijks ook een kapitaalvermindering geboekt op de aandelen (algemene rekening 28) waardoor de waarde eind 2022 nog 1.938.912,45 euro bedraagt.

Dubieuze openstaande vorderingen (debiteuren) en waardeverminderingen

Op het einde van ieder jaar wordt geëvalueerd welke openstaande vorderingen twijfelachtig zijn en waarschijnlijk niet meer zullen worden geïnd. In 2022 werden onderstaande bedragen van de debiteuren met een openstaand saldo overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren (op algemene rekening 40700000).

Vervolgens werd, volgens de in de waarderingsregels bepaalde percentages, een bedrag hiervan als waardevermindering geboekt (op algemene rekening 40900000). Dit heeft enkel een invloed op de kosten in de algemene boekhouding (alg. rek. 63400000). Het is pas als de individuele openstaande vordering later definitief oninbaar wordt geboekt dat dit een invloed heeft op de budgettaire boekhouding.

	<u>dubieuze debiteuren</u>	<u>% volgens waarderingsregels</u>	<u>waardeverminderingen</u>
2013 en vorige	29.549	100%	29.549
2014	46.570	100%	46.570
2015	48.679	100%	48.679
2016	85.207	100%	85.207
2017	147.839	100%	147.839
2018	118.780	75%	89.085
2019	201.976	50%	100.988
2020	446.730	25%	111.682
2021	13.047	faillissementen	13.047
2022	6.112	faillissementen	6.112
	1.144.488		678.758

Overlopende rekeningen

Kosten en opbrengsten die een economische transactie representeren over meerdere boekjaren kunnen aan de hand van overlopende rekeningen (algemene rekeningen 49x) worden verdeeld over de betrokken periodes. Hierdoor worden de juiste bedragen getoond op de kosten- en opbrengstenrekeningen van het huidige boekjaar (2022). Dit heeft geen enkele budgettaire impact en heeft alleen een invloed op de algemene boekhouding. De budgettaire registratie van de kosten en de opbrengsten gebeurt in het huidige of het volgende boekjaar en wordt

gecorrigeerd op het einde van het huidige en in het begin van het nieuwe boekjaar via deze overlopende rekeningen in de algemene boekhouding.

In 2022 werden volgende bedragen geregistreerd op overlopende rekeningen:

- Over te dragen kosten (algemene rekening 490): kosten die in 2022 werden geboekt voor het verbruikt deel van de goederen of diensten in 2023: 219.581 euro.
- Verkregen opbrengsten (algemene rekening 491): opbrengsten voor het deel van de geleverde prestatie in 2022 die pas in 2023 werden geboekt: 393.036 euro.
- Toe te rekenen kosten (algemene rekening 492): kosten voor het verbruikt deel van de goederen en diensten in 2022 die pas in 2023 worden geboekt: 373.606 euro.
- Over te dragen opbrengsten (algemene rekening 493): opbrengsten die in 2022 werden geboekt voor het deel van de geleverde prestatie in 2023: 62.612 euro.

Schema T5-Toelichting bij de balans/mutatiestaat nettoactief-rubriek B. gecumuleerd overschot of tekort) - Tussenkomst van de stad in de financiële verplichtingen van het OCMW

Zie hierna bij OCMW.

OCMW

Voorzieningen

Elk jaar wordt er berekend welke boekhoudkundige provisies er nodig zijn voor de pensioenen, het vakantiegeld en de responsabiliseringsbijdragen die volgende jaren moeten worden betaald. Deze berekening resulteert in een boeking van de jaarlijkse mutatie op de algemene rekeningen voor deze voorzieningen op de balans (160 en 460) en op kostenrekeningen (635 en 636). Dit is decretaal bepaald.

Algemene rekening 16000000 voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen:

Responsabiliseringsbijdragen m.b.t. de boekjaren 2024-2028 (5 jaar).

Saldo 31/12/2021 = 2.450.263 euro

Saldo 31/12/2022 = 3.611.323 euro

Geboekte mutatie in 2022 = +1.161.060 euro

De boekingen zijn gebaseerd op de simulatie van de responsabiliseringsbijdrage ontvangen van de Federale Pensioendienst in oktober 2022.

Algemene rekening 46000000 voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen:

Responsabiliseringsbijdragen m.b.t. het boekjaar 2022 te betalen in 2023 (1 jaar).

Saldo 31/12/2021 = 262.138 euro

Saldo 31/12/2022 = 327.216 euro

Geboekte mutatie in 2022 = +65.078 euro

De boekingen zijn gebaseerd op de simulatie van de responsabiliseringsbijdrage ontvangen van de Federale Pensioendienst in oktober 2022.

Pensioenen van mandatarissen te boeken en te betalen in 2022 (1 jaar)

Saldo 31/12/2021 = 58.898 euro

Saldo 31/12/2022 = 75.031 euro

Geboekte mutatie in 2022 = +16.133 euro

Algemene rekening 46100000 voorzieningen voor vakantiegeld

Vakantiegeld van het personeel te boeken en te betalen in 2022 (1 jaar)

Saldo 31/12/2021 = 550.327 euro

Saldo 31/12/2022 = 649.297 euro

Geboekte mutatie in 2021 = +98.970 euro

Dubieuze openstaande vorderingen (debiteuren) en waardeverminderingen

Door het specifieke OCMW cliënteel wijken de waarderingsregels hier af van deze van de stad. In het OCMW worden alle vorderingen m.b.t. cliënten op het einde van het jaar overgeboekt naar de rekening 41700000 dubieuze debiteuren cliënten OCMW. Hierop wordt dan een waardevermindering van 20 % geboekt via de rekening 63400000.

Overlopende rekeningen

Kosten en opbrengsten die een economische transactie representeren over meerdere boekjaren kunnen aan de hand van overlopende rekeningen (algemene rekeningen 49x) worden verdeeld over de betrokken periodes. Hierdoor worden de juiste bedragen getoond op de kosten- en opbrengstenrekeningen van het huidige boekjaar (2022). Dit heeft geen enkele budgettaire impact en heeft alleen een invloed op de algemene boekhouding. De budgettaire registratie van de kosten en de opbrengsten gebeurt in het huidige of het volgende boekjaar en wordt gecorrigeerd op het einde van het huidige en in het begin van het nieuwe boekjaar via deze overlopende rekeningen in de algemene boekhouding.

In 2022 werden volgende bedragen geregistreerd op overlopende rekeningen:

- Over te dragen kosten (algemene rekening 490): kosten die in 2022 werden geboekt voor het verbruikt deel van de goederen of diensten in 2023: 3.173 euro.
- Verkregen opbrengsten (algemene rekening 491): opbrengsten voor het deel van de geleverde prestatie in 2022 die pas in 2023 werden geboekt: 27.310 euro.
- Toe te rekenen kosten (algemene rekening 492): kosten voor het verbruikt deel van de goederen en diensten in 2022 die pas in 2023 worden geboekt: 4.893 euro.
- Over te dragen opbrengsten (algemene rekening 493): opbrengsten die in 2022 werden geboekt voor het deel van de geleverde prestatie in 2023: 25.099 euro.

Schema T5-Toelichting bij de balans/mutatiestaat nettoactief-rubriek B. gecumuleerd overschot of tekort) - Tussenkomst van de stad in de financiële verplichtingen van het OCMW

Vanaf het meerjarenplan 2020-2025 maken de stad en het OCMW geïntegreerde beleidsrapporten. In die context wordt er geen gemeentelijke bijdrage aan het OCMW meer berekend en wordt die dus ook niet meer voorzien in het budget/meerjarenplan en niet meer getoond in de beleidsrapporten. Beide besturen zijn het eens over de te bereiken doelstellingen en de financiële haalbaarheid van hun gezamenlijke beleid.

De stad zorgt er wel voor dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen (art. 274 decreet lokaal bestuur) door geld te transfereren naar het OCMW als dat nodig is om zijn facturen tijdig te kunnen betalen of om bijvoorbeeld leeflonen te kunnen uitkeren; m.a.w. geldtransfers in functie van het thesauriebeheer van het OCMW.

In 2022 betaalde de stad hiervoor 19.750.000 euro aan het OCMW (registratie op de interne rekening courant alg. rek. 408 (in de stad) en 448 (in het OCMW)).

In deze en volgende jaarrekeningen is de tussenkomst van de stad in de financiële verplichtingen van het OCMW gebaseerd op de noodzakelijke tussenkomsten in functie van het thesauriebeheer van het OCMW; dit op voorstel van de financieel directeur aan de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn.

Door de vaststelling van de jaarrekening wordt het onderling akkoord tussen de stad en het OCMW over de hiervoor beschreven manier van tussenkomst impliciet bevestigd.

Door de registratie van de tussenkomst op alg. rek. 6941 (in de stad) en 7941 (in het OCMW) t.o.v. de interne rekeningen courant (408 en 448) worden deze laatste alg. rek. op het einde van het jaar aangezuiverd en vallen deze jaarlijks op nul.

De stad en haar OCMW vormen voor BBC samen één bestuur (art. 1, 5° BVR BBC) of rapporteringsentiteit. Ze maken geïntegreerde beleidsrapporten (art. 249, §1, 2e lid DLB). Een geïntegreerde of geconsolideerde rapportering mag geen dubbeltellingen bevatten. De onderlinge saldi tussen stad en OCMW worden niet opgenomen bij de opmaak van de schema's van de beleidsrapporten. De registratie van onderlinge stromen tussen de stad en haar OCMW gebeurt omwille van interne informatiebehoefte en mag alleen meegeteld worden voor de opmaak van managementrapportering.

Bij de opmaak van de jaarrekening zijn de bedragen van de stad en haar OCMW op de algemene rekeningen voor de gemeentelijke tussenkomst voor het OCMW (alg. rek. AR 6941 en alg. rek. 7941) niet meegeteld voor de opmaak van de doelstellingenrekening (J1), de staat van het financieel evenwicht (J2), het overzicht van de realisatie van de kredieten (J3), de balans (J4), de staat van de opbrengsten en kosten (J5) en de schema's van de toelichting over de ontvangsten en uitgaven volgens hun functionele of economische aard (T1 en T2), investeringsproject (T3) en de evolutie van de financiële schulden (T4). Het minimum algemeen rekeningenstelsel koppelt die alg. rek. niet aan een rubriek van de staat van opbrengsten en kosten en de lijst van de algemene rekeningen voor de budgettaire verrichtingen definieert ze niet als ontvangsten en uitgaven.

De gemeentelijke tussenkomst (19.750.000 euro) die ervoor zorgt dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen, is alleen zichtbaar in de mutatiestaat van het netto-actief (T5, toelichting bij de balans) in de jaarrekening. De rubriek over het gecumuleerd overschot of tekort in dat schema toont onder meer het overschot of het tekort van het boekjaar (in de algemene boekhouding op alg. rek. 14000000; dit is dus niet het budgettaire tekort of overschot) per budgettaire entiteit (d.w.z. afzonderlijk voor stad en OCMW) en de geboekte tussenkomst van de stad voor het OCMW.

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	72.718.984,00	52.750,00	-204.095,00	0,00	727.584,00	0,00	0,00	73.295.223,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	57.720.729,00	52.525,00	-204.095,00	0,00	727.584,00	0,00	0,00	58.296.743,00
3. OCMW-verenigingen	7.715,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.715,00
4. Andere financiële vaste activa	14.990.540,00	225,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.990.765,00
C. Materiële vaste activa	423.720.095,00	34.363.719,00	-4.133.521,00	-14.988.777,00	0,00	-2.845.307,00	1,00	436.116.210,00
1. Gemeenschapsgoederen	337.436.444,00	33.689.005,00	0,00	-7.068.892,00		-10.424.042,00	0,00	353.632.515,00
a. Terreinen en gebouwen	188.684.271,00	18.351.898,00	0,00	-4.292.733,00		-4.092.880,00	1,00	198.650.557,00
b. Wegen en andere infrastructuur	137.085.929,00	10.346.876,00	0,00	0,00		-6.098.554,00	0,00	141.334.251,00
c. Installaties, machines en uitrusting	2.903.356,00	462.217,00	0,00	-7.012,00		-537.586,00	0,00	2.820.975,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	5.724.530,00	4.254.278,00	0,00	-2.769.147,00		637.334,00	0,00	7.846.995,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.037.980,00	226.026,00	0,00	0,00		-288.429,00	0,00	2.975.577,00
f. Erfgoed	378,00	47.710,00	0,00	0,00		-43.928,00	0,00	4.160,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	81.250.065,00	674.714,00	0,00	-12.053.405,00		7.647.759,00	0,00	77.519.133,00
a. Terreinen en gebouwen	80.293.821,00	674.714,00	0,00	-11.811.552,00		7.506.742,00	0,00	76.663.725,00
b. Installaties, machines en uitrusting	201.791,00	0,00	0,00	-103.886,00		78.560,00	0,00	176.465,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.579,00	0,00	0,00	-119.142,00		118.820,00	-1,00	2.256,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	751.875,00	0,00	0,00	-18.825,00		-56.362,00	-1,00	676.687,00
3. Andere materiële vaste activa	5.033.586,00	0,00	-4.133.521,00	4.133.521,00	0,00	-69.024,00	0,00	4.964.562,00
a. Terreinen en gebouwen	4.718.853,00	0,00	-4.095.526,00	4.095.526,00	0,00	0,00	0,00	4.718.853,00
b. Roerende goederen	314.732,00	0,00	-37.995,00	37.995,00	0,00	-69.024,00	1,00	245.709,00
D. Immateriële vaste activa	1.248.276,00	360.583,00	0,00	-878.897,00		489.458,00	1,00	1.219.421,00

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Sint-Niklaas	56.629.292,00	1.905.533,00	-2.129.230,00	0,00	56.405.595,00
OCMW Sint-Niklaas	49.677.220,00	268.634,00	-1.617.206,00	0,00	48.328.648,00
Totaal	106.306.512,00	2.174.167,00	-3.746.436,00	0,00	104.734.243,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Sint-Niklaas	28.576.590,00	9.677.965,00	-19.750.000,00	0,00	18.504.556,00
OCMW Sint-Niklaas	-9.194.377,00	-23.615.364,00	19.750.000,00	0,00	-13.059.741,00
Totaal	19.382.213,00	-13.937.399,00	0,00	0,00	5.444.815,00
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Sint-Niklaas	29.699.360,00	727.584,00	0,00	0,00	30.426.944,00
OCMW Sint-Niklaas	909.303,00	0,00	0,00	0,00	909.303,00
Totaal	30.608.663,00	727.584,00	0,00	0,00	31.336.247,00
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Sint-Niklaas	178.087.155,00	0,00		0,00	178.087.155,00
OCMW Sint-Niklaas	28.305.743,00	0,00		0,00	28.305.743,00
Totaal	206.392.898,00	0,00		0,00	206.392.898,00
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Stad Sint-Niklaas	292.992.398,00			-9.568.148,00	283.424.250,00
OCMW Sint-Niklaas	69.697.890,00			-5.213.936,00	64.483.953,00
Totaal	362.690.288,00			-14.782.084,00	347.908.203,00

3.07 Waarderingsregels

Volgens de bepalingen in het decreet lokaal bestuur (artikel 260-261) bestaat de jaarrekening o.a. uit een toelichting. De toelichting van de jaarrekening bevat alle informatie over de verrichtingen in het ontwerp van de jaarrekening die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen. Ze omvat ook de waarderingsregels die vanaf boekjaar 2020 op een zelfde manier worden toegepast bij stad en ocmw. Ook in het Besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheerscyclus (artikel 116-164) staan bepalingen over de waarderingsregels.

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van onze organisatie. Ze gaan ervan uit dat ons bestuur zijn activiteiten zal voortzetten (continuïteit) en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld. In dat geval zal ons bestuur de waarderingsregels aanpassen. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast. De waarderingsregels beantwoorden aan de principes van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

In de waarderingsregels worden de regels vastgesteld die gelden voor:

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

1. Algemene principes

1.1. Euro

De boekhouding wordt gevoerd in euro. De transacties in vreemde valuta worden omgerekend in euro op de datum van de transactie.

1.2. Exploitatie of investering

1.2.1. Exploitatie

Alle ontvangsten en uitgaven die gewoonlijk tenminste éénmaal per financieel boekjaar voorkomen en die het bestuur regelmatige inkomsten of een regelmatige werking waarborgt, behoren tot de exploitatie. Deze ontvangsten en uitgaven hebben te maken met de regelmatige, gewone werking van het bestuur. Van zodra een uitgave jaarlijks voorkomt, kan het geen investering meer zijn, maar hoort ze onder de exploitatie thuis.

Uitgaven tot en met 2.500 EUR excl. btw zijn exploitatie-uitgaven voor zover ze niet zijn opgenomen in een investeringsbudget.

Kleinere herstellingswerken en beperkte aankopen van goederen andere dan de normale verbruiksgoederen worden opgenomen in het exploitatiebudget.

1.2.2 Investerings

De investeringen worden allereerst door de budgetopmaak bepaald. Alle ramingen van acties waarbij de budgetcode een 2-rekening bevat, zijn per definitie investeringen.

Uitgaven boven de 2.500 EUR excl. btw worden als investering geboekt.

Een investering moet worden bekeken per investeringsproject. Er mag geen splitsing van de overheidsopdracht gebeuren. De uitvoering van de investering kan dus over meerdere jaren lopen.

Alle ontvangsten en uitgaven die rechtstreeks en op duurzame wijze invloed hebben op de omvang, de waarde of de instandhouding van het patrimonium van het bestuur, en die over meerdere jaren dienstig of nuttig blijven en daarom afgeschreven worden, uitgezonderd de normale onderhoudswerkzaamheden, behoren tot de investeringen.

Grote onderhoudswerken worden opgenomen onder de investeringsuitgaven en mogen niet gefaseerd worden uitgevoerd om aldus als normale exploitatie-uitgave te worden beschouwd.

1.3. Vermogensbestanddelen

Alle vermogensbestanddelen (bezittingen en financieringsbronnen of m.a.w. activa en passiva) worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

1.4. Initiële waardering: aanschaffingswaarde

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald. Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten (bv. btw)), de ruilwaarde (marktwaarde van de in ruil overgedragen actiefbestanddelen), de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen + rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde (boekwaarde van het goed van de inbrengende entiteit). Wanneer welke waarden worden toegepast, wordt beschreven in de rubriek "Afwijkingen en specifieke waarderingsregels".

1.5. Waardering in latere boekjaren: kostprijsmodel en herwaarderingsmodel

Na de initiële waardering van een actiefbestanddeel geldt voor de waardering in latere boekjaren ofwel het kostprijsmodel, ofwel het herwaarderingsmodel.

Volgens het kostprijsmodel moet een vast actief worden geboekt tegen zijn kostprijs, vermindert met eventuele geboekte afschrijvingen en eventuele geboekte waardeverminderingen.

Het herwaarderingsmodel houdt echter in dat een vast actief waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt wordt tegen de geherwaardeerde waarde. Het

belangrijkste verschil tussen beide modellen zit dus in het feit dat de activa waarop het kostprijsmodel van toepassing is niet kunnen worden geherwaardeerd. Het kostprijsmodel is van toepassing op de gemeenschapsgoederen van de vaste activa, de bedrijfsmatige vaste activa en de immateriële vaste activa. Het herwaarderingsmodel is van toepassing op de overige materiële vaste activa en op de financiële vaste activa.

1.6. Afschrijvingen en waardeverminderingen

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde (= vermoedelijke verkoopwaarde) te delen door de resterende gebruiksduur, uitgedrukt in jaren. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. De afschrijvingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben en worden niet teruggenomen.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde (= de toekomstige economische voordelen of dienstenpotentieel die het goed voor het bestuur zal opleveren). In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

1.7. Herwaarderungen

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa (zie hiervoor, herwaarderingsmodel). Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven. De geherwaardeerde waarde zal in de toelichting bij de jaarrekening van het financiële boekjaar worden verantwoord waarin de herwaardering voor het eerst werd toegepast.

1.8. Actualisatie van de inventaris

De actualisatie van de inventaris van al de bezittingen, vorderingen, schulden en verplichtingen gebeurt jaarlijks bij de opmaak van de jaarrekening.

Activa kunnen enkel buitendienst gesteld worden vóór de volledige afschrijving van het actief heeft plaats gevonden (boekwaarde > 0) naar aanleiding van een effectieve buitengebruikstelling. Dit kan het geval zijn bij een verkoop, een diefstal of een vernietiging (vb. brand, total loss bij voertuigen, afbraak van gebouwen).

In het jaar nadat het actief volledig is afgeschreven en de boekwaarde dus gelijk is aan nul, kan het actief eveneens buitendienst worden gesteld. Dit is afhankelijk van de rubriek waartoe het actief behoort en van de manier van evalueren van het actief (globaal of individueel) om te bepalen of het actief effectief mag buitendienst worden gesteld.

Een globale evaluatie is van toepassing op activa die ofwel globaal werden ingeboekt ofwel niet individueel identificeerbaar zijn. De buitendienststelling gebeurt dan sowieso in het jaar nadat het actief volledig is afgeschreven. Voorbeelden zijn: meubilair, informaticamaterieel, ...

Een individuele evaluatie is van toepassing op activa die individueel identificeerbaar zijn. De buitendienststelling gebeurt dan niet automatisch in het jaar na de volledige afschrijving van het actief maar enkel naar aanleiding van een effectieve buitengebruikstelling. Dit kan het geval zijn bij een verkoop, een diefstal of een vernietiging (vb. brand, total loss bij voertuigen, afbraak van gebouwen). Voorbeelden zijn: terreinen, gebouwen,....

Op eenzelfde rubriek van de activa kunnen beide evaluaties worden toegepast afhankelijk of ze globaal werden ingeboekt en, of ze individueel identificeerbaar zijn.

Sommige activa worden in principe niet buitendienst gesteld zoals wegen, waterlopen, riolering, nutsleidingen, in leasing genomen activa.

1.9. Kosten en opbrengsten

De kosten en de opbrengsten worden in het financiële boekjaar verwerkt waarin ze werkelijk gerealiseerd zijn (= moment waarop de transactie plaatsvindt), ongeacht het feit of ze al dan niet geïnd of betaald zijn. Wanneer de kosten of opbrengsten in belangrijke mate worden beïnvloed door kosten of opbrengsten die aan een ander financieel boekjaar moeten worden toegekend, wordt daarvan melding gemaakt in de toelichting bij de jaarrekening.

1.10. Gebeurtenissen na balansdatum

Als gebeurtenissen wijzen op omstandigheden die bestonden op de balansdatum worden bepaalde algemene rekeningen aangepast. Dit is het geval als deze gebeurtenissen plaatsvinden tussen de balansdatum en de datum waarop de jaarrekening aan de raden wordt voorgelegd. Dit kan het geval zijn bij de afwikkeling van een rechtszaak die bevestigt dat het bestuur op balansdatum een bestaande verplichting had. De eerder genomen voorziening die verband houdt met deze rechtszaak wordt aangepast of neemt een nieuwe voorziening op. Anderzijds worden de algemene rekeningen niet aangepast bij gebeurtenissen die wijzen op omstandigheden die zijn ontstaan na de balansdatum.

2. Afwijkingen en specifieke waarderingsregels

2.1. Activa

2.1.1. Liquide middelen en geldbeleggingen

Het bestuur waardeert de liquide middelen en geldbeleggingen tegen de nominale waarde. Liquide middelen zijn middelen die onmiddellijk in geld om te zetten zijn of reeds in die vorm beschikbaar zijn. De geldbeleggingen omvatten de vorderingen op kredietinstellingen, uit termijndeposito's opgenomen, alsook de met beleggingsdoeleinden verkregen effecten die geen financiële vaste activa zijn.

De aandelen en vastrentende effecten, die wel tot de financiële vaste activa behoren, worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde (zie hierna).

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit. De evaluatie geschiedt jaarlijks op afsluitdatum.

2.1.2. Vorderingen op korte termijn

Stad en ocmw

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In deze rubriek worden vorderingen met een oorspronkelijke looptijd van ten hoogste één jaar opgenomen. Ook vorderingen op meer dan één jaar op een onderneming in faillissement of vereniging in vereffening behoren tot deze rubriek omwille van de opeisbaarheid van dergelijke vorderingen. Op basis van objectieve verantwoordingsstukken en op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, wordt de vordering als oninbaar (budgettair) geboekt en zal er een minderwaarde worden geboekt voor het saldo van de vordering.

Stad

In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Alle openstaande vorderingen uit het jaar X-2 worden op balansdatum (van jaar X) overgeboekt naar de dubieuze debiteuren (globale overboeking).

Er worden waardeverminderingen geboekt op de dubieuze debiteuren in functie van het jaar waarin de vordering is ontstaan, zijnde:

- (1) vorderingen uit jaar X-2: 25%
- (2) vorderingen uit jaar X-3: 50%
- (3) vorderingen uit jaar X-4: 75%
- (4) vorderingen uit jaar X-5: 100%

Er zijn twee momenten waarop over een waardevermindering kan worden beslist:

- (1) Op het ogenblik dat zich een feit voordoet waaruit wordt afgeleid dat de debiteur betalingsproblemen heeft (individuele evaluatie).

- (2) Op balansdatum, indien de realisatiewaarde lager is dan de boekhoudkundige waarde (globale evaluatie).

Ocmw

Door het specifieke ocmw cliënteel wijken de waarderingsregels hier af van deze van de stad. In het ocmw worden alle openstaande vorderingen m.b.t. cliënten op het einde van het jaar overgeboekt naar de dubieuze debiteuren cliënten ocmw. Hierop wordt dan een waardevermindering van 20 % geboekt.

2.1.3. Vorderingen op lange termijn

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In deze rubriek worden vorderingen met een contractuele looptijd van meer dan één jaar die binnen het jaar niet invorderbaar zijn, opgenomen. Vorderingen op meer dan één jaar op een onderneming in

faillissement of vereniging in vereffening worden overgeboekt naar de rubriek “Vorderingen op korte termijn” omwille van de direct opeisbaarheid van dergelijke vorderingen.

Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correcties geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden. Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, wordt na overboeking naar de “vorderingen op korte termijn” het saldo van de vordering oninbaar geboekt (budgettair) en een minderwaarde geboekt.

De vorderingen op lange termijn worden individueel geëvalueerd op balansdatum.

2.1.4. Voorraden

Omdat het bestuur op heden geen voorraden aanhoudt die van die omvang zijn dat ze of een waarneembare invloed hebben op de staat van kosten en opbrengsten, of op de balans, worden voorraden en bestellingen in uitvoering voorlopig niet gewaardeerd.

Bij het ocmw wordt op balansdatum van 1 januari 2020 geen voorraad meer voor voeding en dranken aangehouden omdat deze enkel betrekking had op het Zorgpunt.

2.1.5. Overlopende rekeningen van het actief

De over te dragen kosten (alg. rek. 490) bevatten pro rata kosten die werden gemaakt tijdens het boekjaar maar die ten laste worden gebracht van het volgende boekjaar. De verworven/verkregen opbrengsten (alg. rek. 491) bevatten pro rata opbrengsten die slechts in de loop van het volgende boekjaar zullen worden geïnd maar die betrekking hebben op het verstreken boekjaar.

De waardering gebeurt tegen nominale waarde.

2.1.6. Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bevatten de belangen en de vorderingen die door het bestuur worden aangehouden in andere entiteiten om een duurzame band te scheppen met de betrokken entiteiten. Het criterium om als financieel vast actief te worden opgenomen (en dus niet als geldbelegging) is duurzaamheid. Door het bezit van deze belangen of vorderingen heeft het bestuur de intentie om over langere tijd invloed uit te oefenen in deze entiteiten.

Belangen of aandelen in rechtspersonen en vastrentende effecten worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De nog te storten bedragen worden afzonderlijk tot uiting gebracht in de boekhouding.

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

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding. Op financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief de financiële vaste activa waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, geboekt moeten worden tegen hun geherwaardeerde waarde (= reële waarde op het moment van de herwaardering – eventuele latere gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen).

2.1.7. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

1. De gemeenschapsgoederen zijn de materiële vaste activa (roerend en onroerend) die door het bestuur worden aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening en waarbij minder ontvangsten worden gegenereerd dan uitgaven die nodig zijn om deze goederen te verwerven of die dienstverlening te realiseren.
2. De bedrijfsmatige materiële vaste activa zijn de materiële vaste activa (roerend en onroerend) die door het bestuur worden aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening, maar die in tegenstelling tot de gemeenschapsgoederen wel voldoende ontvangsten genereren ter dekking van de uitgaven die nodig zijn om deze goederen te verwerven of die dienstverlening te realiseren.
3. De overige materiële vaste activa worden door het bestuur niet aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening. Ze worden aangehouden als een '(on)roerende reserve' en met het oog op de realisatie van huuropbrengsten, een waardestijging of beide. Kenmerkend is dat deze vaste activa onvreemd kunnen worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening.

Bijzondere regels materiële vaste activa

Tot het onroerend en roerend erfgoed behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal vaak weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Aangezien hiervoor geen objectieve waardebeoordeling mogelijk is, wordt de boekhoudkundige waarde van de activa zonder dienstenpotentieel op balansdatum teruggebracht op 1 EUR per activum.

Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het 'maatschappelijk doel', kan dat actief toch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

Overige zakelijke rechten op onroerende goederen betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De gebruiksrechten voor materiële vaste activa waarover het bestuur beschikt op grond van leasing of gelijkaardige overeenkomsten (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het redelijk zeker is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het niet redelijk zeker is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode

(aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

2.1.8. Immateriële vaste activa

Onder immateriële vaste activa worden o.a. de plannen en studies ter voorbereiding van nieuwe projecten opgenomen.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde in geval van aanschaf bij derden. In geval van vervaardiging door eigen personeel worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige raming van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa. De immateriële vaste activa worden op 5 jaar afgeschreven.

2.2. Passiva

2.2.1. Schulden

De schulden omvatten vier rubrieken: schulden uit ruiltransacties (op korte en lange termijn); schulden uit niet-ruil transacties (op korte termijn), overlopende rekeningen van het passief (op korte termijn) en schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen (op korte termijn). De schulden uit ruiltransacties zijn verder opgesplitst in voorzieningen voor risico's en kosten, financiële schulden en diverse schulden.

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Jaarlijks worden op balansdatum de schulden die vervallen binnen het boekjaar overgeboekt van lange naar korte termijn.

De voorzieningen worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor 'waarschijnlijke' verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

Voorzieningen worden jaarlijks aangelegd voor het vakantiegeld van het personeel (contractueel + vastbenoemd), voor het pensioen van de mandatarissen, voor de responsabiliseringsbijdragen en voor alle andere noodzakelijke uitgaven in de toekomst die zeker en vaststaand zijn op balansdatum.

2.2.2. Overlopende rekeningen van het passief

De toe te rekenen kosten (alg. rek. 492) bevatten pro rata kosten die pas in een later boekjaar zullen worden betaald maar die betrekking hebben op het verstreken boekjaar. De over te dragen opbrengsten (alg. rek. 493) bevatten pro rata opbrengsten die in de loop van het boekjaar of van vorige boekjaren zijn geïnd maar die betrekking hebben op een later boekjaar. De waardering gebeurt tegen nominale waarde.

2.2.3. Netto-actief

Het netto-actief bestaat uit: het overig netto-actief, de herwaarderingsreserves, het overgedragen overschot of tekort en de investeringssubsidies en -schenkingen.

Het overig netto-actief is het verschil tussen enerzijds het totaal van de activa en anderzijds het totaal van de schulden en van de overige rubrieken van het netto-actief. Het is de sluitpost van de balans. De waarde van deze rubriek wordt bepaald door de waardering van dit actief en passief.

De ontvangen investeringssubsidies en -schenkingen worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt ook de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

3. Bijzondere bepalingen bij de overgang van BBC 2014-2019 naar BBC 2020 (beginbalans)

Na evaluatie van de basiselementen van BBC 2014, met toepassing van door het Decreet Lokaal Bestuur opgelegde Minimum Algemeen Rekeningstelsel (MAR) en in functie van de synergie-oefening met het ocmw, werden de algemene rekeningnummers van stad en ocmw naast elkaar gelegd. Er werden rekeningen geschrapt, toegevoegd en samengevoegd. Aan de hand van een conversietabel BBC 2014-2019 naar BBC 2020 kunnen alle saldi van de oude algemene rekeningen opnieuw worden samengesteld op de nieuwe rekeningen. De meeste algemene rekeningen blijven echter ongewijzigd. Het continuïteitsprincipe is bij de conversie dus gerespecteerd. Het totaal bedrag van de beginbalans van BBC 2020 stemt volledig overeen met de eindbalans van BBC 2014-2019.

Bij het naast elkaar leggen van de afschrijvingstermijnen van de stad en het ocmw bleek er al een grote mate van overeenstemming te zijn. Voor volgende rubriek was er een verschil: Rollend materieel: 10 jaar bij de stad en 5 jaar bij het ocmw. Er wordt voor beide entiteiten voortaan 10 jaar genomen.

De vroegere afschrijvingstermijnen worden vervangen door de nieuwe termijnen opgenomen in de tabel "waarderingmethode en afschrijvingstermijnen". Hierdoor zullen de resterende gebruiksduur en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de betrokken activa veranderen. De berekening van het nieuwe afschrijvingsbedrag gebeurt als volgt: boekhoudkundige waarde – restwaarde/resterende gebruiksduur. De restwaarde (= verkoopwaarde) wordt verondersteld nul te zijn.

Bij een nieuwe langere afschrijvingstermijn zal het jaarlijks afschrijvingsbedrag dalen omdat de resterende boekwaarde langer in de tijd wordt gespreid en dus iets trager in kosten wordt genomen.

Bij een nieuwe kortere afschrijvingstermijn zal er een éénmalige versnelde afschrijving gebeuren voor de resterende boekwaarde van het actief in boekjaar 2020 als de nieuwe afschrijvingstermijn reeds volledig voorbij is. Als de nieuwe afschrijvingstermijn nog niet volledig voorbij is, zal het jaarlijks afschrijvingsbedrag stijgen omdat de resterende boekwaarde gespreid zal worden over de resterende boekjaren van een kortere periode; eveneens een versnelde afschrijving dus.

Er bleek ook een verschil in waardering van de vorderingen te zijn. Door de individuele benadering van het cliënteel van het ocmw zullen de dubieuze debiteuren, de waardeverminderingen en oninbare vorderingen en minderwaarden aan de kant van het ocmw eerder individueel geëvalueerd worden. Bij de stad zullen de dubieuze debiteuren en de waardeverminderingen jaarlijks globaal worden geëvalueerd. Het definitief oninbaar boeken en het boeken van de minderwaarde zal gebeuren op basis van een individuele evaluatie.

WAARDERINGSMETHODE EN AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MAR	MATERIËLE VASTE ACTIVA	WAARDERINGSMETHODE	AFSCHRIJVINGSTERMIJN	BUITEN DIENST STELLING
220 2290 260	<p>Terreinen</p> <p>Gemeenschapsgoederen Bedrijfsmatige goederen Overige goederen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p>	<p><u>Initiële waardering:</u> Aanschaffingswaarde <u>In latere boekjaren:</u> Kostprijsmodel Kostprijsmodel Herwaarderingsmodel</p>	-	In jaar ná volledige afschrijving. Individuele evaluatie van het actief. Enkel bij verkoop.
221+222 2291+2292 261+262	<p>Gebouwen</p> <p>Gemeenschapsgoederen Bedrijfsmatige goederen Overige goederen Deze rubriek bevat ook terreinen van gebouwen als er geen onderscheid kan worden gemaakt tussen het terrein en het gebouw</p>	<p><u>Initiële waardering:</u> Aanschaffingswaarde <u>In latere boekjaren:</u> Kostprijsmodel Kostprijsmodel Herwaarderingsmodel</p>	33 jaar	In jaar ná volledige afschrijving. Individuele evaluatie van het actief. Enkel bij verkoop, afbraak of brand.
224	<p>Wegen</p> <p>Gemeenschapsgoederen</p>	<p><u>Initiële waardering:</u> Aanschaffingswaarde <u>In latere boekjaren:</u> Kostprijsmodel</p>	33 jaar	Nooit

225	<p>Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Gemeenschapsgoederen</p> <p>Onder de <u>andere infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p>	Kostprijsmodel	10 jaar	In jaar ná volledige afschrijving. Individuele of globale evaluatie van het actief.
225	<p>Gemeenschapsgoederen</p> <p><u>Openbare verlichting</u></p>	Kostprijsmodel	33 jaar	In jaar ná volledige afschrijving. Individuele of globale evaluatie van het actief.
226	<p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p>Gemeenschapsgoederen</p>	<p><u>Initiële waardering</u>: Aanschaffingswaarde</p> <p><u>In latere boekjaren</u>: Kostprijsmodel</p>	33 jaar	Nooit
227	<p>Riolering en afvalwaterzuivering</p> <p>Gemeenschapsgoederen</p>	<p><u>Initiële waardering</u>: Aanschaffingswaarde</p> <p><u>In latere boekjaren</u>: Kostprijsmodel</p>	33 jaar	Nooit
228	<p>Andere onroerende infrastructuur</p> <p>Onder andere onroerende infrastructuur worden onder meer de nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p>	<p><u>Initiële waardering</u>: Aanschaffingswaarde</p> <p><u>In latere boekjaren</u>: Kostprijsmodel</p>	33 jaar	Nooit

230 235 265	Installaties, machines en uitrusting Gemeenschapsgoederen Bedrijfsmatige goederen Overige goederen Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, koelkasten,...)	<u>Initiële waardering:</u> Aanschaffingswaarde <u>In latere boekjaren:</u> Kostprijsmodel Kostprijsmodel Herwaarderingsmodel	10 jaar	In jaar ná volledige afschrijving. Individuele of globale evaluatie van het actief.
240 245 266	Meubilair Gemeenschapsgoederen Bedrijfsmatige goederen Overige goederen Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	<u>Initiële waardering:</u> Aanschaffingswaarde <u>In latere boekjaren:</u> Kostprijsmodel Kostprijsmodel Herwaarderingsmodel	10 jaar	In jaar ná volledige afschrijving. Individuele of globale evaluatie van het actief.
241 246 267	Kantooruitrusting/bureaumaterieel-informaticamaterieel Gemeenschapsgoederen Bedrijfsmatige goederen Overige goederen	<u>Initiële waardering:</u> Aanschaffingswaarde <u>In latere boekjaren:</u> Kostprijsmodel Kostprijsmodel Herwaarderingsmodel	5 jaar	In jaar ná volledige afschrijving. Individuele of globale evaluatie van het actief.

242 247 268	<p>Onder <u>kantooruitrusting</u> wordt onder meer opgenomen kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ...</p> <p>Gemeenschapsgoederen Bedrijfsmatige goederen Overige goederen</p> <p><u>Informaticamaterieel</u> bevat onder meer thin clients, computerschermen, beamers, laptops, ...</p>	<p><u>Initiële waardering</u>: Aanschaffingswaarde <u>In latere boekjaren</u>: Kostprijsmodel Kostprijsmodel Herwaarderingsmodel</p>	5 jaar	In jaar ná volledige afschrijving. Individuele of globale evaluatie van het actief.
243 248 269	<p>Rollend materieel</p> <p>Gemeenschapsgoederen Bedrijfsmatige goederen Overige goederen</p> <p>Rollend materieel bevat onder meer fietsen, brom- en motorfietsen, personenwagens, bestelwagens, vrachtwagens, speciale en andere voertuigen en hun toebehoren.</p>	<p><u>Initiële waardering</u>: Aanschaffingswaarde <u>In latere boekjaren</u>: Kostprijsmodel Kostprijsmodel Herwaarderingsmodel</p>	10 jaar 5 jaar 10 jaar	In jaar ná volledige afschrijving. Individuele evaluatie van het actief. Enkel bij verkoop, diefstal of vernietiging (total loss)
223	<p>Zakelijke rechten op onroerende goederen (erfpacht)</p> <p>Gemeenschapsgoederen (Erfpacht)</p>	<p>Waardering activa: gedeelte van de volgens de overeenkomst te storten termijnen tot wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed.</p>	<p><u>Redelijke zekerheid overname actief</u>: afschrijvingstermijn is</p>	In jaar ná volledige afschrijving.

		<p>Waardering passiva: gedeelte van het in de volgende boekjaren te storten termijnen tot wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed.</p>	<p>zelfde als gelijkaardige activa in eigendom <u>Niet redelijke zekerheid overname actief:</u> afschrijving over looptijd van de overeenkomst, tenzij economische gebruiksduur actief korter is</p>	<p>Individuele evaluatie van het actief.</p>
250	<p>Vaste activa in leasing</p> <p>Gemeenschapsgoederen</p>	<p><u>Initiële waardering:</u> Aanschaffingswaarde/Kapitaalwaarde <u>In latere boekjaren:</u> Kostprijsmodel</p>	<p>Afschrijvingstermijn is zelfde als gelijkaardige activa in eigendom</p>	<p>In jaar ná volledige afschrijving. Individuele evaluatie van het actief. Enkel als de leasing wordt stopgezet.</p>
270 275	<p>Onroerend en roerend kunstpatrimonium en erfgoed</p> <p>Onroerend kunstpatrimonium en onroerend erfgoed Roerend kunstpatrimonium en roerend erfgoed</p>	<p><u>Initiële waardering:</u> Aanschaffingswaarde</p> <p><u>Op balansdatum</u> wordt de waarde van deze activa teruggebracht naar 1 euro per activum.</p>	-	<p>Meer-of minderwaarde boeken t.o.v. boekwaarde van 1 euro. Individuele evaluatie van het actief. Enkel bij verkoop, diefstal of vernietiging.</p>

MAR	IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	WAARDERINGSMETHODE	AFSCHRIJVINGSTERMIJN	BUITEN DIENST STELLING
214	Plannen en studies Plannen en studies	<u>Initiële waardering:</u> Aanschaffingswaarde <u>In latere boekjaren:</u> Kostprijsmodel	5 jaar	In jaar ná volledige afschrijving. Individuele of globale evaluatie van het actief.

MAR	FINANCIËLE VASTE ACTIVA	WAARDERINGSMETHODE	AFSCHRIJVINGSTERMIJN	BUITEN DIENST STELLING
280 281 283 284 285	Financiële vaste activa Belangen in extern verzelfstandigde agentschappen Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten Belangen in ocmw-verenigingen Andere aandelen Vorderingen op rekening en vastrentende effecten	<u>Initiële waardering:</u> Aanschaffingswaarde <u>In latere boekjaren:</u> Herwaarderingmodel De nog te storten bedragen bij deelnemingen worden afzonderlijk tot uiting gebracht in de boekhouding. Nominale waarde	-	Individuele evaluatie van het actief. Enkel bij verkoop van het belang.

MAR	OVERLOPENDE REKENINGEN VAN HET ACTIEF	WAARDERINGSMETHODE	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
490 491	Overlopende rekeningen van het actief Over te dragen kosten Verkregen opbrengsten	Nominale waarde	-

MAR	VOORRADEN	WAARDERINGSMETHODE	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
30	Vorraden Vorraden	Niet van toepassing	-

MAR	VORDERINGEN	WAARDERINGSMETHODE	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
	Vorderingen (op korte en lange termijn)		
2903	Vorderingen wegens toegestane leningen	<u>Initiële waardering:</u> Nominale waarde	-
2912	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal	<u>In latere boekjaren:</u> Vorderingen op <u>lange termijn</u> : individuele evaluatie op balansdatum <u>STAD en OCMW</u> Dubieuze debiteuren: als blijkt uit feitelijke gegevens Waardevermindering: als blijkt uit feitelijke gegevens Oninbaar en minderwaarde: als blijkt uit feitelijke gegevens + idem als op korte termijn	
40	Vorderingen uit ruiltransacties	Vorderingen op <u>korte termijn</u> : <u>STAD en OCMW</u>	
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	<u>Oninbaar en minderwaarde:</u> Individuele evaluatie op basis van objectieve verantwoordingsstukken en bewezen insolventie:	
4943	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen	oninbaar boeken van de vordering (budgettair) en minderwaarde boeken voor saldo vordering.	
4944	Vorderingen wegens tussenkomst in gewaarborgde leningen die binnen het jaar vervallen	<u>STAD</u>	
4951	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die binnen het jaar vervallen	<u>Dubieuze debiteuren:</u>	
4952	Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies die binnen het jaar vervallen	Evaluatie op: - balansdatum: als realisatiewaarde < boekhoudkundige waarde (globaal)	

		<p>- feitelijke gegevens: debiteur heeft betalingsproblemen (individueel) Alle openstaande vorderingen uit jaar x-2 worden dubieus geboekt op balansdatum jaar x. <u>Waardeverminderingen</u>: globale evaluatie op balansdatum. Waardeverminderingen worden geboekt op de dubieuze debiteuren in functie van het jaar waarin de vordering is ontstaan:</p> <ul style="list-style-type: none"> - vorderingen uit jaar x-2: 25% - vorderingen uit jaar x-3: 50 % - vorderingen uit jaar x-4: 75% - vorderingen uit jaar x-5: 100% <p><u>OCMW</u> <u>Dubieuze debiteuren cliënten ocmw</u>: Evaluatie op balansdatum: alle openstaande vorderingen m.b.t. cliënten naar dubieuze overgeboekt. <u>Waardeverminderingen</u>: globale evaluatie op balansdatum. Waardeverminderingen voor 20% worden geboekt op de dubieuze debiteuren.</p>	
--	--	---	--

MAR	LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN	WAARDERINGSMETHODE	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
	Liquide middelen en geldbeleggingen		-
52	Vastrentende effecten	<u>Initiële waardering</u> : Nominale waarde	
53	Termijndeposito's	<u>In latere boekjaren</u> :	
55	Kredietinstellingen	Waardeverminderingen: evaluatie op balansdatum als realisatiewaarde < aanschaffingswaarde	
57	Kassen		
58	Interne overboekingen		

MAR	SCHULDEN	WAARDERINGSMETHODE	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
	Schulden uit ruiltransacties (korte en lange termijn)		
160	Voorzieningen voor risico's en kosten Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen (LT)	Nominale waarde Voor bestaande verplichtingen die op balansdatum zeker, betrouwbaar en vaststaand zijn	-
161	Voorzieningen voor vakantiegeld (LT)		
460	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen (KT)		
461	Voorzieningen voor vakantiegeld (KT)		
467	Voorzieningen voor andere risico's en kosten (KT)		
171	Financiële schulden Obligatieleningen (LT)	Nominale waarde	-
172	Leasingschulden (LT)		
173	Schulden aan kredietinstellingen (leningen) (LT)		
174	Andere leningen (LT)		
430	Leningen op rekening met vaste termijn bij kredietinstellingen (KT)		
433	Schulden in rekening-courant bij kredietinstellingen (KT)		
179	Diverse schulden Andere niet financiële schulden uit ruiltransacties (LT)	Nominale waarde	-
44	Niet financiële schulden uit ruiltransacties (o.a. leveranciers) (KT)		
45	Schulden m.b.t. bezoldigingen en sociale lasten (KT)		

47 48	Schulden uit niet-ruil transacties (korte termijn) Schulden m.b.t. belastingen (o.a. btw) Andere schulden uit niet-ruiltransacties	Nominale waarde	-
492 493	Overlopende rekeningen van het passief (korte termijn) Toe te rekenen kosten Over te dragen opbrengsten	Nominale waarde	-
42	Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen (korte termijn) Aflossingen op korte termijn	Nominale waarde Op balansdatum worden de schulden die binnen het jaar vervallen overgeboekt van lange naar korte termijn.	-

MAR	NETTO-ACTIEF	WAARDERINGSMETHODE	AFSCHRIJVINGSTERM IJN	BUITEN DIENST STELLING
150-152 158-159	Investeringsubsidies en schenkingen Investeringsubsidies en -schenkingen Schenkingen	Nominale waarde	Verrekening in resultaat volgens hetzelfde afschrijvingsritme of waardevermindering als het vast actief waarvoor deze werden verkregen	Individuele evaluatie van het passief. Enkel als het overeenkomstig actief ook buitendienst is gesteld.
140	Overgedragen overschot en tekort Overgedragen overschot	Nominale waarde	-	-

141	Overgedragen tekort			
121 122	Herwaarderingsreserves Herwaarderingsreserves op materiële vaste activa Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	Nominale waarde	-	-
100 en 109	Overig netto-actief Kapitaal – saldo beginbalans	Nominale waarde De waarde van deze sluitpost (verschil tussen totaal actief en passief) wordt bepaald door de waarde van al deze activa en passiva.	-	-

3.08 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen en andere aanvullingen

STAD

Waarborgen ten voordele van derden (algemene rekeningen beginnend met 01)

Belanghebbende instelling	Belfius	BNP Paribas Fortis	Zefier	Totaal
Intercommunale vereniging voor huisvuilverwerking Midden-Waasland (MIWA)	-	-	-	-
OCMW Sint-Niklaas	293.357,20	-	-	293.357,20
Algemeen Ziekenhuis Nikolaas/AZ Waas en Durme vzw	3.744.841,33	831.745,12	-	4.576.586,45
Vereniging van Vlaamse Steden en Gemeenten vzw (VVSG)	317.419,54	-	-	317.419,54
Autonoom gemeentebedrijf 't Bauhuis	920.000,00	-	-	920.000,00
Uitgifteprogramma thesauriebewijzen Zefier t.b.v. Strategische Participaties van de stad in EGPF en Wind4Flanders	-	-	133.205,24	133.205,24
Totaal	5.275.618,07	831.745,12	133.205,24	6.240.568,43

Ontvangen zekerheden (algemene rekeningen beginnend met 03)

De totaliteit van de per 31-12-2022 gestelde en nog lopende bankwaarborgen door de stad ontvangen, bedraagt 2.547.300 euro. Deze bankwaarborgen werden hoofdzakelijk gesteld in het kader van de aankoop van bouwgronden, de aanleg van wegeninfrastructuur en verkavelingen, de huur van gemeentegebouwen, ...

Meerwaarden en minderwaarden

Er zijn herwaarderingsmeerwaarden geboekt (op algemene rekening 12200000) in 2022 voor de aandelen van geregleerde en niet geregleerde activiteiten van Intergem (+727.583,72 euro)

waardoor de correcte waarde wordt weergegeven van onze deelneming in het eigen vermogen van Intergem.

Er zijn meerwaarden (in totaal +131.024,84 euro) geboekt (op algemene rekening 76300000) in 2022 voor de verkoop van gronden (o.a. Clementwijk +100.733,70 euro), van voertuigen (+26.057,28 euro) en van materiaal (+4.233,06 euro). Er zijn ook minderwaarden voor de verkoop van voertuigen geregistreerd op de algemene rekening 66300000 (-20.497,74 euro).

Daarnaast ook boekingen voor de minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen ten bedrage van 982.930,35 euro (algemene rekening 64200000) en enkele gerecupereerde kosten uit oninbare vorderingen voor 2.483,58 euro (algemene rekening 74200000).

Voor het (on)roerend kunstpatrimonium en (on)roerend erfgoed aangekocht in 2022 wordt de boekwaarde op 1 euro gebracht door het boeken van minderwaarden ten bedrage van 43.927,54 euro (cfr. waarderingsregels) (algemene rekening 63090000).

OCMW

Waarborgen ten voordele van derden (algemene rekeningen beginnend met 012/013)

Dit zijn de openstaande schulden voor de leningen bij Belfius en BNP Paribas waarvoor het OCMW borg staat.

Zakelijke zekerheden (algemene rekeningen beginnend met 022/023)

Hierop worden de opbouw huurwaarborgen geboekt.

Ontvangen zekerheden (algemene rekeningen beginnend met 032/033)

Hierop worden de hypotheke geboekt betreffende de opleg rusthuizen.

Daarnaast ook de gestelde en nog lopende bankwaarborgen door het OCMW ontvangen. Ze hebben o.a. betrekking op werken aan woonzorgcentra, dienstencentra, assistentiewoningen, ...

Aangegane, maar niet opgenomen kredieten (algemene rekeningen beginnend met 08)

Op deze rekening werd de totale kredietlijn voor renteloze leningen via het Noodkoopfonds (Vlaamse Overheid en Energiehuis) (2.100.000 euro) geregistreerd. In 2022 werd 1 renteloze leningen toegestaan voor 25.000 euro.

Belanghebbende instelling	Belfius	BNP Paribas Fortis	Andere	Totaal
Care Property Invest nv	6.536.652,10	-	-	6.536.652,10
Den Azalee vzw	-	102.595,22	-	102.595,22
Opbouw huurwaarborgen	-	-	272.433,08	272.433,08
Hypotheke	-	-	175.000,00	175.000,00
Bankwaarborgen	-	-	-	-

Noodkoopfonds kredietlijn Vlaamse overheid	-	-	2.100.000,00	2.100.000,00
Totaal	6.536.652,10	102.595,22	1.083.916,26	9.186.680,40

Onbeschikbare gelden (algemene rekeningen beginnend met 090/091)

Hierop wordt het bedrag geboekt van enerzijds de subsidies - ontvangen van de Vlaamse overheid voor de serviceflats de Goudbloem en Priesteragie, belegd op een geblokkeerde termijnrekening – en anderzijds de bruto interesten van deze belegging (553.394,55 euro voor De Goudbloem en 631.667,70 voor Priesteragie).

Meerwaarden en minderwaarden

In 2022 werd er in het ocmw voor 42.056,85 euro aan oninbare geboekt op de algemene rekening 64200000 minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen.

Er werden in 2022 ook verschillende activa uitgeboekt die niet meer in gebruik waren in het ocmw. Dit resulteerde in een minderwaarde van 1.533.044,34 euro, geboekt op de algemene rekening 66300000 en een meerwaarde van 8.445,50 op rekening 76300000.

3.09 Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed

Voor een overzicht van de grootste afwijkingen tussen meerjarenplan en jaarrekening met verklaring verwijzen we naar titel 2.3. Realisatie van de kredieten.

3.10 Overgedragen kredieten voor investering en financiering

sint-niklaas/CS Mercurius Rapporteringstool(Meerjarenplan 2020-2025 wijzigingen) Dossier: Alle

<Ontwerp> Rapport Overdrachten voor jaarrekening

<Selectie> [Bedrag wijziging 2023]groter dan 0 [Status wijziging]gelijk aan Goedgekeurd(G) [Type wijziging]gelijk aan Overdracht

1	Type wijziging	Type budget	Soort budget	Sectormanager	Code verantwoordel ijke dienst	Volgnummer meerjarenplan	Omschrijving meerjarenplan	Bedrag wijziging 2023
1/Toelichting wijziging: bestelling blabal(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP001915	Realiseren van de nieuwe bibliotheek en het Huis van het Kind.	230.595,88
1/Toelichting wijziging: BTW herziening nog niet gebeurd en procedure architect nog lopende(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	OVA	MJP001266	Dossier bouw Zorgcampus Nieuwkerken administratief opvolgen.	2.087.349,60
1/Toelichting wijziging: Geen gronden verkocht in 2022(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	6. Omgeving	PLB	MJP001385	Gronden OCMW verkopen in functie van financiering	277.225,00
1/Toelichting wijziging: Leningen niet moeten opnemen(#1)								
	Overdracht	Financiering	Ontvangst	4. Ondersteuning	THE	MJP001313	Op te nemen leningen.	2.020.000,00
1/Toelichting wijziging: Mogelijks verschuiven naar noodwoningen(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	MNS	MJP001203	Cliëntbegeleiding organiseren.	10.000,00
1/Toelichting wijziging: Opmaak akte is bij notaris, hopelijk finaliseren in 2023(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	OVA	MJP001378	Gerdapark buitenaanleg	2.181.202,00
1/Toelichting wijziging: Overdracht naar 2023(#139)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	LOG	MJP000529	Leveren en vervangen van vrachtwagens en speciale voertuigen.	361.548,23
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000905	Het neogotisch stadhuis gefaseerd restaureren.	1.140.898,65
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	4. Ondersteuning	HRM	MJP000725	Investeren in een strategie voor HR-communicatie.	30.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000929	Fietspaden ontklinkeren en fietstracés optimaliseren.	722.919,33
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	4. Ondersteuning	ICT	MJP000417	Functionele investeringsuitgaven.	132.141,48
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	LOG	MJP000514	Investeren i.v.m. het ontlenen van feest- en elektrisch materiaal - werkwijze aanpassen en digitaliseren.	10.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	LOG	MJP000528	Leveren en vervangen van personenwagens en kleine bestelwagens, fietsen, bromfietsen, ...	160.733,08
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000914	Uitbreiden van de infrastructuur van de stedelijke groepsopvang.	89.414,77
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000944	Zoneringsuitgaven.	2.487.015,37
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000946	Saneringsuitgaven van rioprojecten.	1.763.485,26
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000956	Voet- en fietspaden herstellen door derden.	17.705,93
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000959	Diverse ruimtelijke projecten ontwikkelen.	1.637.950,69
	Overdracht	Financiering	Uitgave	4. Ondersteuning	BOE	MJP001547	Overname openbare verlichting (Aflossing leasingschuld)	9.362,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	4. Ondersteuning	BOE	MJP001543	Overname openbare verlichting.	468.880,98
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	SCH	MJP000985	Aankopen van schoonmaakmachines.	2.602,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	SPO	MJP000991	De site Puyenbeke ontwikkelen tot Sportpark Puyenbeke.	385.441,28
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	1. Staf	STO	MJP001018	Aankoop gronden en gebouwen.	943.931,61
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	6. Omgeving	PLB	MJP000680	Gronden verkopen in functie van stadsontwikkeling.	1.193.121,20
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	1. Staf	STO	MJP001021	Plannen en studies opmaken i.f.v. stadsontwikkeling.	46.234,50
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP001497	Beheersplan R. De Vidtpark.	92.407,60
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	PLB	MJP000681	Gronden verwerven in functie van stadsontwikkeling.	91.518,20
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	PLB	MJP000701	Realiseren investeringen project Interreg - slimme en duurzame verlichting.	122.886,14
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	6. Omgeving	PLB	MJP000670	Subsidies voor aankopen voor bossen en natuur.	132.900,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	PLB	MJP000671	Aankopen voor bossen en natuur.	924.485,55
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	PLB	MJP000672	Aanleggen fietspad langsheen Molenbeek: grondinnames.	172.200,00

1	Type wijziging	Type budget	Soort budget	Sectormanager	Code verantwoordel ijke dienst	Volgnummer meerjarenplan	Omschrijving meerjarenplan	Bedrag wijziging 2023
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	OCV	MJP000633	Investeren in de culturele infrastructuur.	4.270,82
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	OPW	MJP000656	Investeren in sneeuw- en ijzelbestrijding .	5.794,39
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	NAT	MJP000602	Inrichten en beheersmaatregelen nemen voor bossen en natuur.	377.112,94
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	NAT	MJP000606	Uitvoeren tragewegenplannen.	3.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	MUS	MJP000585	Aankopen en restaureren van museumobjecten.	9.249,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	MOB	MJP000570	Oostelijke tangent realiseren.	58.934,19
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	MOB	MJP000571	Opmaak studies en masterplannen mobiliteit.	42.605,89
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	MOB	MJP000572	Investeren voor stadsdistributienetwerk.	16.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	MOB	MJP000576	Verbieden doorgaand vrachtverkeer in dorpskernen van het Waasland door middel van camera's.	49.636,74
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	6. Omgeving	MOB	MJP000563	Ontvangen van subsidies voor een duurzame en veilige schoolomgeving.	77.145,72
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	MOB	MJP000564	Inzetten op duurzame en veilige schoolomgeving.	56.064,55
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	MOB	MJP000565	Investeren in wijkcirculatie en mobipunten.	195.486,50
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	MOB	MJP000567	Uitrusting (semi-)publieke parkings, laadinfrastructuur en mobipunten	9.584,20
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	MNS	MJP000542	Investeren i.v.m. jongeren leren budgetteren.	25.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	MNS	MJP000544	Automatisch toekennen van rechten.	19.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	MOB	MJP000561	Investeren in de implementatie van het wijkcirculatieplan.	66.085,23
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	LOG	MJP000495	Aankopen van uitrusting - algemeen.	4.689,96
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	LOG	MJP000497	Activeringstrajecten uitbreiden.	23.128,31
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	JEV	MJP000453	Jeugdinfrastructuur Apostel uitbouwen tot de jongerenhotspot van de stad d.m.v. een investeringstoelage.	271.830,73
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	LOG	MJP000489	Aankoop uitrusting - feestelijkheden.	9.347,25
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	1. Staf	IPB	MJP000444	Aankoop uitrusting i.h.k.v. preventie en bescherming.	7.688,18
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	JEV	MJP000450	De aanleg van speelgroen en openbare sport- en speelterreinen geïntegreerd en projectmatig aanpakken,	6.359,99
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	JEV	MJP000452	Investeren door jeugdverenigingen in hun jeugdinfrastructuur op peil houden.	189.705,59
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	4. Ondersteuning	ICT	MJP000414	Innen van ledencredits voor Cevi-software.	20.706,24
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	4. Ondersteuning	ICT	MJP000416	Technische investeringsuitgaven.	203.543,14
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	6. Omgeving	DZH	MJP000308	Bijdragen van derden bij het plaatsen van ondergrondse afvalcontainers.	486.210,37
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	DZH	MJP000311	Investeringsmiddelen ten behoeve van het uitvoeren van klimaatacties.	29.020,36
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	GRO	MJP000387	Aankopen van meubilair voor groepsopvang.	910,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	5. Dienstverlening	COM	MJP000247	Nieuwe investeringen voorzien voor versterking stads promotie (stads promotiekader, communicatiedagers op invalswegen, stads fierheids campagne....)	140.192,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	CUC	MJP000249	Het duurzaam vernieuwen van de stadsschouwburg.	7.341,07
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	DZH	MJP000301	Plaatsen van ondergrondse afvalcontainers.	449.642,35
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	BUI	MJP000221	Aankopen van meubilair voor buitenschoolse groepsopvang.	18.925,01
	Overdracht	Financiering	Uitgave	4. Ondersteuning	BOE	MJP000190	Toestaan renteloze leningen.	27.157,02
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	BOD	MJP000113	Aankoop machines voor het onderhouden en renoveren van voetbalterreinen.	31.809,44
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	BOD	MJP000094	Aanpassen machinepark aan gebiedsgerichte werking uitvoerende diensten.	13.056,11
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	BOD	MJP000106	Herinrichting openbaar domein.	2.316,09

1	Type wijziging	Type budget	Soort budget	Sectormanager	Code verantwoordelijke dienst	Volgnummer meerjarenplan	Omschrijving meerjarenplan	Bedrag wijziging 2023
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	BGB	MJP000066	Implementeren van toegangsbeheer en camerabeveiliging in stadsgebouwen.	47.529,90
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	BGB	MJP000067	Investeren in HVAC in de gebouwen.	549.844,76
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	BGB	MJP000083	Onderhouden van stadsgebouwen door derden voor team technieken (hvac).	253.191,58
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	BGB	MJP000046	Aankoop van benodigdheden voor onderhoud en herstellingen aan machines voor ateliers BGB.	114.587,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	BGB	MJP000058	Afsluiten van energieprestatiecontracten (EPC), deel EPC.	1.007.434,80
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	BGB	MJP000064	Investerings door de cel energiebeheer.	56.737,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	1. Staf	STO	MJP002192	Innen subsidie voor investeringen in stadsvernieuwing GSB 2022	439.602,40
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	1. Staf	STO	MJP002193	Innen VLAIO - subsidie voor investeringen in stadsvernieuwing	270.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	SAM	MJP000011	Instrumentarium en technische uitrusting voor pedagogische doeleinden up to date houden.	326,02
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP001974	Kokkelbeekplein	200.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP001977	Inzetten op bomen en kwalitatieve vergroening in het kader van het groenplan.	100.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	1. Staf	STO	MJP001988	Innen subsidie ex-Grootstedenbeleid GSB 2020.	137.375,79
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	1. Staf	STO	MJP002191	Innen subsidie voor investeringen in stadsvernieuwing GSB 2021	247.276,25
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	ECO	MJP001908	Subsidie bouwkost Circulaire hub Heistraat - COCON (EFRO-project 1504)	643.555,31
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP001916	Subsidies innen voor het realiseren van de nieuwe bibliotheek en het Huis van het Kind	300.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP001969	Strategisch project Grote Markt uitvoeren.	728.101,55
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	JEV	MJP001825	Infrastructuursubsidie Jeugdtheater Ondersteboven	4.509,33
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP001848	Voet- en fietspaden herstellen door derden.	6.085,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	2. Cultuur en vrije tijd	MUS	MJP001867	Innen projectsubsidies voor organisatie tijdelijke tentoonstellingen	7.950,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	NAT	MJP001807	Aanleggen bebost bikepark in boscomplex Westakkers De Ster.	4.532,20
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	4. Ondersteuning	ICT	MJP001811	Inrichten vergaderzalen in functie van hybride vergaderen.	215.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	MOB	MJP001823	Toegangscontrolesysteem buurtparkings realiseren.	26.940,11
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP001781	Interne verbouwingswerken realiseren in het kinderdagverblijf Driekoningen.	98.241,01
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP001796	Aanleggen toegangsweg en buurtparking Kleibeeksite.	320.935,67
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP001797	Aanleggen toegangsweg en buurtparking Kleibeeksite.	110.373,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	POD	MJP001798	Buurtparkings realiseren.	268.342,38
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	LOG	MJP001713	Verkoop van personenwagens en kleine bestelwagens, fietsen, bromfietsen,...	73.645,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	4. Ondersteuning	BEL	MJP001777	Project pijlers Spoorweglaan realiseren.	245.797,05
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	LOG	MJP001799	De infrastructuur op de VTS-site optimaliseren voor intern en extern gebruik: aankoop inrichtingsmeubilair	49.461,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000879	Fietsenkelder stadswinkel inrichten.	44.793,75
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	SPO	MJP001532	Investeren in de bestaande indoor sportinfrastructuur van de stad.	42.820,56
	Overdracht	Financiering	Ontvangst	4. Ondersteuning	BOE	MJP001544	Overname openbare verlichting.	468.880,98
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	GRO	MJP001500	Aankopen van apparaten voor groepsopvang.	2.297,35
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	BOD	MJP001517	Strijden tegen sluikstort	18.112,44
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	CUC	MJP001520	Het optimaal houden van de theaterinfrastructuur.	20.235,22
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	6. Omgeving	NAT	MJP001389	Inrichten en beheersmaatregelen nemen voor bossen en natuur.	298.655,00

1	Type wijziging	Type budget	Soort budget	Sectormanager	Code verantwoordel ijke dienst	Volgnummer meerjarenplan	Omschrijving meerjarenplan	Bedrag wijziging 2023
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	PGB	MJP001390	Vrije Ateliers in stand houden.	5,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	1. Staf	STO	MJP001393	Verkopen project De Vakschool.	419.673,06
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	WON	MJP001491	Aanbod sociale woningen verhogen.	600.000,00
	Overdracht	Financiering	Ontvangst	4. Ondersteuning	THE	MJP001062	Op te nemen leningen.	5.000.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	WEL	MJP001153	Investeringsstoelage voor wooninitiatieven voor specifieke doelgroepen toekennen.	5.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	1. Staf	STO	MJP001022	Subsidies innen voor site De Vakschool (VTS-site) GSB 2018-2019	58.899,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	1. Staf	STO	MJP001023	Ontwikkelen Paterssite.	233.643,82
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	SBB	MJP001028	ICT-middelen aankopen voor pedagogische doeleinden voor stedelijk onderwijs Belsele.	47.010,40
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	SBN	MJP001044	ICT-middelen aankopen voor pedagogische doeleinden voor stedelijk onderwijs Nieuwkerken.	83.555,16
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	SPO	MJP000999	Investeren in de bestaande outdoor sportinfrastructuur van de stad.	231.242,88
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	2. Cultuur en vrije tijd	SPO	MJP000990	Automatisch toegangscontrolesysteem installeren in sportcentra met beperkte bezetting overdag.	9.423,91
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000953	Deelproject jeugd en Ritmica.	156.288,83
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	6. Omgeving	RPL	MJP000981	RUP's en masterplannen opmaken i.f.v. geplande en nieuwe projecten.	35.272,11
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP000947	Saneringssubsidies innen van rioprojecten.	1.193.243,19
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000948	Investerings tunnels.	105.139,25
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP000942	Subsidies innen i.v.m. het ontklinkeren van fietspaden en fietstracés optimaliseren.	1.387.621,52
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP000945	Zoneringsubsidies innen.	373.191,73
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000938	Studie-, aannemings- en keuringskosten bij afkoppelingen.	288.770,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000939	Bermen verbeteren.	124.098,81
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000932	Het sportcentrum De Witte Molen verder opwaarderen door renovatie van de buiteninfrastructuur.	15.936,93
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000933	Infrastructuur aanleggen i.f.v. gebiedsontwikkeling.	65.863,09
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP000936	Innen van toelage voor project uitbreiding Puyenbeke: aanleg BMX-terrein, baseballveld en speelinfrastructuur.	105.396,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000937	Site De Vakschool afwerken (VTS-site) - aanleg openbaar domein.	173.151,49
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000927	Asfalt- en betonwegen herstellen.	46.352,84
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP000928	Subsidies innen in het kader van het ontwikkelen van ruimtelijke projecten.	85.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000925	Uit te betalen subsidies aan de eigenaars voor afkoppelingen.	219.284,83
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP000926	Tussenkost van de eigenaars voor de afkoppelingswerken.	193.846,86
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000923	Studie-, aannemings- en keuringskosten bij afkoppelingen.	180.240,16
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	POD	MJP000924	Tussenkost van de eigenaars voor de afkoppelingswerken.	55.463,69
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000919	Vleugel stadswinkel en stadsarchief inrichten.	198.834,05
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	POD	MJP000922	Uit te betalen subsidies aan de eigenaars voor afkoppelingen.	68.180,90
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000909	Vrije ateliers in stand houden.	20.108,96
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000911	Techniekhuis reorganiseren en renoveren (fase 2 + fase 3).	180.184,69
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000903	Realiseren van de stadswinkel en een nieuw stadsarchief op de site stadhuis.	806.548,77
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000904	Receptiezaal en eetzaal personeel stadswinkel inrichten.	129.206,30
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000895	Onderhouden van stadsgebouwen door dienst projecten gebouwen.	188.695,95
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000896	Onthaal en publieksgedeelte van het welzijnshuis herinrichten.	10.551,07

1	Type wijziging	Type budget	Soort budget	Sectormanager	Code verantwoordelijke dienst	Volgnummer meerjarenplan	Omschrijving meerjarenplan	Bedrag wijziging 2023
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000897	Opfrissingswerken voorzien in vleugel Onze-Lieve-Vrouwstraat stadhuis.	38.861,92
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000888	Investeren in de bestaande indoor sportinfrastructuur van de stad.	11.909,46
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000889	Investeringsstoelagen toekennen aan kerkfabrieken voor beschermde kerken.	174.383,37
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000890	Investeringsstoelagen toekennen aan kerkfabrieken voor niet-beschermde kerken.	171.730,25
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP000872	Bouwen nieuwe academievleugel en verbouwen inkom academie voor schone kunsten.	20.085,39
1/Toelichting wijziging: Project afgerond, resterend krediet overdragen en verschuiven naar MJP001246 Woonproject Gerdapark bouwen ivf warmtepomp (2023_VB_00035)(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	OVA	MJP001370	AF Bokkenhof bouwwerken	64.915,84
1/Toelichting wijziging: Project is nog niet afgerond(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	MNS	MJP001246	Woonproject Gerdapark bouwen.	1.068.832,24
1/Toelichting wijziging: Project Lamstraat nog niet afgerond en rest is regulier krediet voor investeringen in noodwoningen(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	7. Welzijn	MNS	MJP001376	Investeren in noodwoningen	164.769,98
1/Toelichting wijziging: Project nog niet afgerond(#4)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	6. Omgeving	PLB	MJP001939	OCMW-site Sinaai opbrengst verkaveling	3.000.000,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	OVA	MJP001375	OCMW-site Sinaai omgevingsaanleg	927.693,30
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP001379	Saneringskosten Heistraat 135+ (geblokkeerde som uit aankoop)	114.476,00
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	3. Techniek	PGB	MJP001295	Project Heistraat COCON: Investerings voor een duurzaam nieuw gebouw voorzien voor oa het OOC.	1.661.048,61
1/Toelichting wijziging: Project nog niet afgerond voor saldo subsidie(#2)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	7. Welzijn	MNS	MJP001891	Projectoproep noodwoningen Lamstraat: Subsidie	32.998,33
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	7. Welzijn	MNS	MJP001772	Woonproject Gerdapark subsidies innen.	191.416,55
1/Toelichting wijziging: Resterende subsidieaanvraag is lopende(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	4. Ondersteuning	BOE	MJP001383	LDC 't Lammeken VIPA subsidie	504.176,39
1/Toelichting wijziging: Saldo toelage ZPW overdragen naar 2023(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Uitgave	4. Ondersteuning	BOE	MJP001748	Investeringsstoelage aan Zorgpunt Waasland betalen.	990.661,14
1/Toelichting wijziging: Verkoop LDC en DVC nog niet gerealiseerd (afwachting van VIPA)(#1)								
	Overdracht	Investeringsbudget	Ontvangst	3. Techniek	OVA	MJP001380	Dossier bouw Zorgcampus Nieuwkerken aandeel flats	1.180.000,00

3.11. Plaats waar de documentatie bij de jaarrekening te vinden is

- a. Overzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en bedragen
- b. Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- c. Samenstelling beleidsdomeinen
- d. Overzicht verbonden entiteiten
- e. Personeelsinzet
- f. Overzicht opbrengst per belastingsoort
- g. Proef- en saldibalans (geconsolideerd)
- h. Deelnemingen
- i. Overzicht kosten raadsleden

Deze documentatie is geen onderdeel van de Jaarrekening 2022 maar moet wel aan de raad ter beschikking worden gesteld. De bundel met bijkomende documentatie bij de Jaarrekening 2022 is beschikbaar op de website [Jaarrekening | Stad Sint-Niklaas](#).