



Verklaring materiële verschillen tussen het meerjarenplan en de jaarrekening



Verklaring materiële verschillen tussen het meerjarenplan en de jaarrekening

Dit onderdeel geeft toelichting bij de belangrijkste verschillen tussen het meerjarenplan en de jaarrekening.

Bij de selectie werd rekening gehouden dat de realisatie minimaal 20% afwijkt van het voorziene budget en dat het verschil meer dan € 10 000,00 bedraagt.

S/O	Actie	Actie omschrijving	BI	Beleidsitem omschrijving	AR	Algemene rekening omschrijving	MJP 2023	JR 2023	Reden
OCMW	G-WELZIJN	Gelijkblijvend Welzijnsbeleid OCMW	0900-01	Sociale Bijstand RMI-WET	648006	RMI dakloze (cat.106)	250.000,00	337.232,48	Leefloon aan ex-daklozen
OCMW	G-WELZIJN	Gelijkblijvend Welzijnsbeleid OCMW	0900-01	Sociale Bijstand RMI-WET	748090	RMI-terugvorderingen op cliënten	150.000,00	277.441,17	Terugvordering leefloon op cliënten
OCMW	G-WELZIJN	Gelijkblijvend Welzijnsbeleid OCMW	0900-03	Sociale Bijstand mbt Woonkwaliteit en kost Energiefactuur	740851	Subs. ENERGIE - tgmtk. minimale levering aardgas (70%)	5,00	26.724,89	Bedrag 2022 en 2023 - verlaagd bij budgettering gezien we in 2022 niets mochten ontvangen.
OCMW	A-04.03.03	OCMW Eeklo voert een corona-herstelplan uit in overeenstemming met initiatieven federale overheid	0900-05	Aanvullende Sociale Bijstand	613000	Erelonen, vergoedingen, honoraria Vrije Beroepen	10.600,00	60,50	Bv. psychologische ondersteuning - geboekt bij de steunen
OCMW	A-09.04.01	Stad Eeklo werkt een gezinsarmoedebestrijdingsplan uit	0900-05	Aanvullende Sociale Bijstand	648299	Andere Steun in natura	50.000,00	69.033,28	Steun in natura
OCMW	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0900-19	Welzijns-campus De Zuidkaai	610310	Onderhoud en herstel(materiaal) Terreinen en Gebouwen (AR220/3)	25.000,00	9.793,08	Minder onderhoud nodig
OCMW	A-09.08.03	We staan in voor de opvang van tijdelijk ontheemden uit Oekraïne	0909-00	Integratie, Gezondheid, Gelijke kansen en Diversiteit	740510	Specifieke werkingssubsidies door de vlaamse overheid	21.000,00	44.280,00	Subsidie opvang Oekraïne 2022 en 2023
OCMW	A-09.04.04	We bieden begeleiding en ondersteuning op vlak van welzijn en werk aan kwetsbare jongeren via LINK	0909-01	Lokaal Sociaal Beleid - Projecten	615700	Kosten eigen aan de dienst	25.000,00	5.039,75	Einde project LINK in 2023
OCMW	A-09.04.04	We bieden begeleiding en ondersteuning op vlak van welzijn en werk aan kwetsbare jongeren via LINK	0909-01	Lokaal Sociaal Beleid - Projecten	740520	Specifieke werkingssubsidies door andere instellingen	89.032,80	140.677,53	Einde project LINK in 2023 - ook subsidies ontvangen in 2024
OCMW	A-09.06.04	Partners in jeugd/hulpverlening/arbeid gaan via veilige ruimte met jongeren op pad vanuit DE PLEK	0940-00	De Plek	615500	Vergadering, onthaal, receptie en representatie	14.850,00	3.748,48	Einde project De Plek in 2023
OCMW	A-09.06.04	Partners in jeugd/hulpverlening/arbeid gaan via veilige ruimte met jongeren op pad vanuit DE PLEK	0940-00	De Plek	616300	Benodigheden voor activiteiten	64.350,00	9.815,95	Einde project De Plek in 2023
OCMW	A-09.06.04	Partners in jeugd/hulpverlening/arbeid gaan via veilige ruimte met jongeren op pad vanuit DE PLEK	0940-00	De Plek	617100	Personen ter beschikking gesteld v/h bestuur	650.000,00	1.051.942,53	Einde project De Plek in 2023 - bij de budgettering enkel rekening gehouden met de maandbijdrage en niet met

									de jaarafrekening + uitbetaling van extra wegens einde project
OCMW	A-09.03.04	We leiden mensen toe naar diverse vormen van thuiszorg, met aandacht voor thuiswonende senioren	0943-01	Aanvullende Thuiszorg schoonmaakhulp	740510	Specifieke werkingssubsidies door de vlaamse overheid	66.171,25	91.070,80	Subsidies GZAT/LH - voorschot + toeslagen (Vesta)
OCMW	G-WELZIJN	Gelijkblijvend Welzijnsbeleid OCMW	0959-00	Ouderen ten laste van het OCMW	648221	OUDEREN - Bijkomende kosten in rusthuizen (tenlastename)	45.000,00	20.803,78	We nemen voor minder personen de factuur van het rustoord ten laste. Er wordt ook onderzocht of de personen hun pensioen toereikend is, zodat ten laste names kunnen stopgezet worden.
Stad	G-LOKISC	Gelijkblijvend beleid Lokale Fiscaliteit: belastingen, retributies, boeten	0020-00	Gemeentebelastingen en retributies	613910	Vergoeding tbhv dossierbeheer aanvullende gemeentebelasting	64.700,64	89.722,58	Hogere administratiekost 173x wegens meer ontvangst 173X
Stad	G-ALGEMEEN	Gelijkblijvend Beleid Algemeen Directeur	0110-00	Secretariaat	615500	Vergadering, onthaal, receptie en representatie	15.000,00	27.725,58	Aankoop drank, representatie, ...
Stad	A-01.01.01	We werken aan onze beeldvorming door sterk uitgebouwde eigen diensten in te zetten als citymarketing	0110-01	Communicatie	615320	Audiovisuele en digitale media	30.000,00	13.816,16	Dit project wordt verder gezet in 2024.
Stad	A-01.06.01	Er wordt een GIS-beleidsplan opgemaakt	0110-02	ICT	613100	Expert: Consultancy	19.000,00	0,00	Geen besteding in 2023.
Stad	A-01.06.03	We optimaliseren de beveiliging van persoonsgegevens (cybersecurity)	0110-02	ICT	613100	Expert: Consultancy	15.000,00	33.317,44	Provincie Oost-Vlaanderen: informatieveiligheid + aankoop switches
Stad	I.21-LICEN	Invest.beleid - licenties, software, databanken, netwerken	0110-02	ICT	613110	ICT support	71.254,44	4.518,74	Kosten meer verspreid over de verschillende diensten
Stad	G-ICT	Gelijkblijvend beleid ICT	0110-02	ICT	613900	Overige erelonen en vergoedingen	50.000,00	89.670,64	Ondersteuning servicedesk werking door ICT hoofdmedewerker provincie Oost-Vlaanderen.
Stad	A-08.02.03	We zetten gemeentelijk in op e-inclusie via Eeklo spreekt digitaal en Allemaal digitaal	0110-02	ICT	649200	Werkingsstoelagen voor (convenant)partners	34.447,00	0,00	Project e-inclusie / loopt verder in 2024.
Stad	A-06.01.04	De stad speelt in op planningsopportuniteiten en mogelijkheid tot stedelijke ontwikkeling	0110-05	Expert: Consultancy	613100	Expert: Consultancy	89.100,00	19.800,68	GIS-samenwerkingsovereenkomst - slechts 1e semester ontvangen
Stad	G-FINDNST	2023/G-FINDNST/0111-00/613100/STAD/CBS/IP-GEEN	0111-00	Financiële dienst	613100	Expert: Consultancy	50.000,00	33.087,96	Ondersteuning A&S Solutions, Cipa Schaubroeck, Q&A, ... ikv optimalisatie software + personeelstekort
Stad	G-HRM	Gelijkblijvend HRM-beleid	0112-00	Personeelsdienst	613900	Overige erelonen en vergoedingen	5.000,00	52.838,28	Erelonen in tussenkomst personeelsdossiers + schadevergoeding

Stad	A-01.05.01	2023/A-01.05.01/0112-00/614300/STAD/CBS/IP-GEEN	0112-00	Personeelsdienst	614300	Kosten voor werving en selectie (niet: vergoeding jury)	100.000,00	71.907,45	Ondersteuning door Poolstok en Probis
Stad	G-HRM	Gelijkblijvend HRM-beleid	0112-00	Personeelsdienst	623210	Vakbondspremie	11.500,00	325,85	Kosten werden gespreid over de verschillende beleidsitems
Stad	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0119-00	Gebouwenbeheer	610310	Onderhoud en herstel(materiaal) Terreinen en Gebouwen (AR220/3)	50.000,00	22.749,06	Algemene werkbudget, maar dikwijls toegewezen aan het huiste gebouw
Stad	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0119-00	Gebouwenbeheer	615250	Telecommunicatie (telefoon, fax, internet, e.d.)	18.000,00	307,29	Kosten werden gespreid over de verschillende beleidsitems
Stad	G-ICT	Gelijkblijvend beleid ICT	0119-00	Gebouwenbeheer	615250	Telecommunicatie (telefoon, fax, internet, e.d.)	45.720,00	17.558,40	Gsmkosten personeelsleden, telefonie locaties
Stad	G-AANKOOP	Gelijkblijvend beleid Aankoopdienst	0119-01	Aankoopdienst	613000	Erelonen, vergoedingen, honoraria Vrije Beroepen	20.000,00	66.500,36	Kosten schattingsverslagen, advies, keuringen, ...
Stad	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0119-03	Stadskantoor	610310	Onderhoud en herstel(materiaal) Terreinen en Gebouwen (AR220/3)	30.000,00	19.537,31	Niet alle geplande werken uitgevoerd
Stad	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0119-03	Stadskantoor	611100	Gas	50.000,00	31.476,91	Daling prijzen + energiebesparende maatregelen
Stad	G-WAGENPK	Gelijkblijvend Beleid Wagenpark	0119-06	Wagenpark	612200	Verzekering Voertuigen	13.747,92	2.333,78	Gezamenlijk gebudgetterd, doch apart geboekt
Stad	G-WAGENPK	Gelijkblijvend Beleid Wagenpark	0119-06	Wagenpark	616040	Onderhoud en herstel(materiaal) rollend materieel en garage (AR242)	120.000,00	40.804,00	Gezamenlijk gebudgetterd, doch apart geboekt
Stad	G-BURGERZK	Gelijkblijvend beleid Burgerzaken	0130-00	Burgerzaken	604315	goed.vr wederverkoop - dnst Bevolking (ID, reispassen, rijbewijzen, edm)	130.000,00	159.467,50	Rijbewijzen, EID, ...
Stad	G-WEGEN	Gelijkblijvend beleid Wegen	0200-00	Wegen - Openbare werken	610000	Huur ea vergoedingen voor gebruik onroerende goederen (terrein,gebouw,lokaal)	13.212,00	1.493,77	Huur terreinen voor parking verplaatst naar de actie over parkeren.
Stad	G-OPEN.DOM	Gelijkblijvend beleid Openbaar domein	0200-01	EekloNet (reinigen vd wegen)	613730	Uitbestede afval- en containerophaling	100.000,00	0,00	Niet meer opgestart in 2023.

Stad	G-MOBILIT	Gelijkblijvend beleid Mobiliteit	0200-10	Mobiliteit	610320	Onderhoud en herstel(materiaal) Wegen en infrastructuur (AR224/5)	60.000,00	25.470,46	Wegmarkeringen, wegenverf, ...
Stad	G-MOBILIT	Gelijkblijvend beleid Mobiliteit	0200-10	Mobiliteit	610321	Onderhoud en herstel(materiaal) Wegenwerken	35.000,00	23.923,70	Onderhoud en herstel schulhuisjes
Stad	A-03.03.01	Eeklo evolueert naar een streefcijfer van 100 kg restafval per inwoner per jaar	0300-00	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	604323	goed.vr wederverkoop - dnst Milieubeheer (restvuilzakken , compostvaten, edm)	71.000,00	85.360,89	Blijvend succes van gft-containers, stickers, ...
Stad	A-03.03.01	Eeklo evolueert naar een streefcijfer van 100 kg restafval per inwoner per jaar	0300-00	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	613613	IGS-Dienst IVM - ophalen Restfracties	200.000,00	130.700,73	Blijvend succes van gft-containers, stickers, ... waardoor het restafval blijft dalen
Stad	G-AFV.RECY	Gelijkblijvend Beleid Afvalbeheer en Recyclage	0300-00	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	704000	Opbrengsten diverse Verkopen en dienstprestaties	20.000,00	47.012,81	Inkomsten IVM, textielzamelings, ...
Stad	A-03.03.01	Eeklo evolueert naar een streefcijfer van 100 kg restafval per inwoner per jaar	0309-00	Recyclagepark - Containerpark	613610	IGS-Dienst IVM - algemene toelage	27.650,00	0,00	
Stad	A-03.01.02	Stad Eeklo brengt water in de stad en heeft aandacht voor hemelwateropvang	0310-01	Onbevaarbare waterlopen, grachten en infiltratiezones	610330	Onderhoud en herstel(materiaal) watervoorziening, waterafvoer/riolen (AR226/7)	51.000,00	23.150,24	Gefactureerd volgens de noden. Dit is moeilijk vooraf in te schatten.
Stad	G-MILIEU	Gelijkblijvend beleid Milieu	0390-00	Milieudienst, overige milieubescherming	615700	Kosten eigen aan de dienst	21.980,00	110,50	Uitvoeren OBO's
Stad	G-HANDHAV	Gelijkblijvend beleid Handhaving en Preventie	0480-00	Bestuurlijke preventie / maatsch. overlast (Handhaving en GAS)	613911	Vergoeding tbhv dossierbeheer Boetes / G.A.S.	30.000,00	18.161,03	Administratiekosten GAS
Stad	G-ECONOMIE	Gelijkblijvend beleid Lokale Economie	0500-00	Lokale Economie	616300	Benodigheden voor activiteiten	990,00	12.090,88	Huur escaperoom, kerstprojectie, ...
Stad	G-EEKLOBON	Gelijkblijvend Beleid EekloBon (UniGift)	0500-00	Lokale Economie	704130	Eeklose cadeaubon	32.000,00	44.793,85	Verkoop Eeklobonnen
Stad	G-HUISVEST	Gelijkblijvend Beleid Huisvesting	0621-00	Huisvestingsbeleid	613000	Erelonen, vergoedingen, honoraria Vrije Beroepen	15.000,00	26.207,18	Tussenkost voor advies ikv huisvesting
Stad	G-GROENDST	Gelijkblijvend beleid Groendienst	0680-00	Groene ruimte	610310	Onderhoud en herstel(materiaal) Terreinen en Gebouwen (AR220/3)	50.000,00	38.050,10	Aankoop van klein materiaal

Stad	G-GROENDST	Gelijkblijvend beleid Groendienst	0680-00	Groene ruimte	610340	Groenvoorziening - materiaal en beplantingen	70.000,00	47.402,62	Aankoop planten voor diverse locaties
Stad	G-GROENDST	Gelijkblijvend beleid Groendienst	0680-00	Groene ruimte	615610	Huur installaties, machines en uitrusting	16.500,00	6.277,63	Huren van machines
Stad	A-07.02.02	De ABC-site is een participatieve kunst- en cultuurhub met podium voor lokale (amateur)kunsten	0701-00	Cultuurcentrum De Herbakker	613030	Erelonen, vergoedingen, honoraria Artistieke Beroepen	6.500,00	17.296,01	Dit wordt gecompenseerd door minder uitgaven op G-CCHERBAKK.
Stad	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0703-00	Bibliotheek	611000	Elektriciteit	20.000,00	5.623,91	Daling prijzen + energiebesparende maatregelen
Stad	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0703-00	Bibliotheek	611100	Gas	20.000,00	6.365,49	Daling prijzen + energiebesparende maatregelen
Stad	G-JEUGD	Gelijkblijvend beleid Jeugddienst	0751-00	Jeugddienst	704110	Cafetaria / dranken verkoop	27.000,00	37.110,62	Drankverbruik Polyvalenten zaal jeugdcentrum Kubiak
Stad	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0820-00	KA - Kunstacademie Eeklo	611100	Gas	50.000,00	24.769,51	Daling prijzen + energiebesparende maatregelen
Stad	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0820-00	KA - Kunstacademie Eeklo	616010	Onderhoud en herstel(materiaal) installates, machines, uitrusting (AR23)	18.000,00	-3.587,33	Correcties op facturen Equans 2021 en 2022
Stad	G-ACADEMIE	Gelijkblijvend beleid Kunstacademie	0820-00	KA - Kunstacademie Eeklo	616400	Benodigheden voor prijsuitreikingen	17.000,00	1.141,25	Aankopen sint, pedagogische studiedag, ...
Stad	G-ACADEMIE	Gelijkblijvend beleid Kunstacademie	0820-10	KA - vestiging Lievegem	615700	Kosten eigen aan de dienst	60.000,00	0,00	Project Oslo, begroot op G-ACADEMIE, doch geboekt op A-08.04.02
Stad	A-09.09.01	We ontwikkelen een lokaal actieplan voor de aanpak van polarisatie en rollen dit uit	0909-00	Integratie, Gezondheid, Gelijke kansen en Diversiteit	615710	Kosten ivm doelgroep-gerichte acties	12.000,00	501,05	Dit wordt verder gezet in 2024.
Stad	A-09.08.01	De stad zorgt voor een (beter) woningaanbod voor kwetsbare inwoners, waaronder dak- en thuislozen	0950-00	Bejaardenflats	610310	Onderhoud en herstel(materiaal) Terreinen en Gebouwen (AR220/3)	43.500,00	28.132,38	Onderhoud / Herstellingen flats Zonneheem
Stad	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0950-00	Bejaardenflats	611100	Gas	30.000,00	5.829,22	Daling prijzen + energiebesparende maatregelen
Stad	G-GEBOUWBH	Gelijkblijvend beleid Gebouwenbeheer	0951-00	Dienstencentrum Zonneheem	611000	Elektriciteit	35.000,00	12.572,55	Daling prijzen + energiebesparende maatregelen



Stad	G- OPEN.DOM	Gelijkblijvend beleid Openbaar domein	0984- 00	Openbare toiletten	616010	Onderhoud en herstel(materiaal) installates, machines, uitrusting (AR23)	60.000,00	45.740,23	Onderhoud openbare toiletten
------	----------------	---------------------------------------	-------------	--------------------	--------	--	-----------	-----------	------------------------------