



STAD  
**HALLE**

## Financiële nota & toelichting 2023

## Inhoud

FINANCIELE NOTA .....	3
SCHEMA J1 : Doelstellingenrekening .....	5
SCHEMA J2 : Staat van het financieel evenwicht.....	10
SCHEMA J3 : Kredietrealisatie.....	13
SCHEMA J4: Balans .....	15
SCHEMA J5 : Staat van opbrengsten en kosten.....	18
TOELICHTING VAN DE JAARREKENING .....	19
SCHEMA T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard .....	21
SCHEMA T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard .....	24
SCHEMA T3 : Investeringsprojecten .....	35
SCHEMA T4 : Evolutie van de financiële schulden.....	54
Het overzicht van de financiële risico's .....	55
Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is .....	59
SCHEMA T5 : Toelichting bij de balans .....	61
Waarderingsregels.....	65
De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen .....	69
Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven .....	71
De toelichting van de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar .....	82
Een overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering.....	84

# FINANCIELE NOTA

STAD HALLE

OUDSTRIJDERSPLEIN 18

KBO: 0207535458

NIS: 23027

OCMW HALLE

OUDSTRIJDERSPLEIN 18

KBO: 0212215511

NIS: 23027

Burgemeester:

MR. SNOECK

Algemeen Directeur:

MR. DE WINNE

Financieel Directeur:

MEVR. BORREMANS

## **J1 : Doelstellingenrekening**

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023

Afdruk Datum : 29/04/2024

Volgnummer budgettaire boekhouding : 142680

Volgnummer algemene boekhouding : 61214

# SCHEMA J1 : Doelstellingenrekening

Stad HALLE / OCMW HALLE

## Schema J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling V1: Dienstverlening op maat</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	455.900,16	522.782,75
Ontvangsten	293.469,84	765.317,76
Saldo	-162.430,32	242.535,01
Investerings		
Uitgaven	560.623,70	569.428,53
Ontvangsten	163.515,78	187.912,00
Saldo	-397.107,92	-381.516,53
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling B1: Toerisme en ondernemen versterken elkaar</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	554.837,56	551.309,45
Ontvangsten	252.741,10	290.518,90
Saldo	-302.096,46	-260.790,55
Investerings		
Uitgaven	1.796.387,29	2.132.626,16
Ontvangsten	329.943,88	322.944,00
Saldo	-1.466.443,41	-1.809.682,16
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling B3: Verbeteren en vergroenen van straten</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	1.217.900,69	1.002.529,18
Ontvangsten	19.403,04	20.500,00
Saldo	-1.198.497,65	-982.029,18
Investerings		
Uitgaven	4.373.888,62	5.738.830,67
Ontvangsten	219.402,00	229.531,00
Saldo	-4.154.486,62	-5.509.299,67
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00

## Schema J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling B5: Bereikbare stad</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	277.140,71	442.377,49
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-277.140,71	-442.377,49
Investerings		
Uitgaven	371.331,27	864.548,02
Ontvangsten	0,00	641.840,71
Saldo	-371.331,27	-222.707,31
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling B6: Doelgericht veiligheidsbeleid</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	267.531,92	256.185,01
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-267.531,92	-256.185,01
Investerings		
Uitgaven	119.460,00	217.246,50
Ontvangsten	9.507,92	19.000,00
Saldo	-109.952,08	-198.246,50
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling W2: Doordachte processen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	83.552,24	149.858,73
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-83.552,24	-149.858,73
Investerings		
Uitgaven	189.714,52	222.583,37
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-189.714,52	-222.583,37
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00

## Schema J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling W3: Aantrekkelijke werkgever</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	155.322,32	104.744,50
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-155.322,32	-104.744,50
Investerings		
Uitgaven	101.057,40	103.410,51
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-101.057,40	-103.410,51
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling W4: Duurzame organisatie</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	128.448,84	157.982,29
Ontvangsten	210.817,06	139.677,55
Saldo	82.368,22	-18.304,74
Investerings		
Uitgaven	1.455.888,76	1.872.152,20
Ontvangsten	103.828,73	103.828,73
Saldo	-1.352.060,03	-1.768.323,47
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	2.792.454,66	3.064.636,91
Ontvangsten	1.342.174,05	1.585.413,47
Saldo	-1.450.280,61	-1.479.223,44
Investerings		
Uitgaven	2.371.602,30	3.950.931,71
Ontvangsten	332.879,89	512.777,94
Saldo	-2.038.722,41	-3.438.153,77
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00

## Schema J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	67.854.768,74	68.431.244,90
Ontvangsten	88.941.045,52	86.855.658,99
Saldo	21.086.276,78	18.424.414,09
Investerings		
Uitgaven	4.450.318,82	5.705.650,94
Ontvangsten	4.539.313,80	770.941,42
Saldo	88.994,98	-4.934.709,52
Financiering		
Uitgaven	9.289.489,96	4.679.801,49
Ontvangsten	9.862.809,43	9.872.447,66
Saldo	573.319,47	5.192.646,17
<b>Totalen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	73.787.857,84	74.683.651,21
Ontvangsten	91.059.650,61	89.657.086,67
Saldo	17.271.792,77	14.973.435,46
Investerings		
Uitgaven	15.790.272,68	21.377.408,61
Ontvangsten	5.698.392,00	2.788.775,80
Saldo	-10.091.880,68	-18.588.632,81
Financiering		
Uitgaven	9.289.489,96	4.679.801,49
Ontvangsten	9.862.809,43	9.872.447,66
Saldo	573.319,47	5.192.646,17



STAD HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

OCMW HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

Burgemeester: MR. SNOECK  
Algemeen Directeur: MR. DE WINNE  
Financieel Directeur: MEVR. BORREMANS

## **J2 : Staat van het financieel evenwicht**

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023  
Afdruk Datum : 29/04/2024  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 142680  
Volgnummer algemene boekhouding : 61214

## SCHEMA J2 : Staat van het financieel evenwicht

Stad HALLE / OCMW HALLE

### Schema J2 : Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	(a-b)	<b>17.271.792,77</b>	<b>14.973.435,46</b>
a. Ontvangsten		91.059.650,61	89.657.086,67
b. Uitgaven		73.787.857,84	74.683.651,21
<b>II. Investeringsaldo</b>	(a-b)	<b>-10.091.880,68</b>	<b>-18.588.632,81</b>
a. Ontvangsten		5.698.392,00	2.788.775,80
b. Uitgaven		15.790.272,68	21.377.408,61
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	(I+II)	<b>7.179.912,09</b>	<b>-3.615.197,35</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	(a-b)	<b>573.319,47</b>	<b>5.192.646,17</b>
a. Ontvangsten		9.862.809,43	9.872.447,66
b. Uitgaven		9.289.489,96	4.679.801,49
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	(III+IV)	<b>7.753.231,56</b>	<b>1.577.448,82</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		14.873.614,19	14.873.614,19
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	(V+VI)	<b>22.626.845,75</b>	<b>16.451.063,01</b>
VIII. Onbeschikbare gelden		9.658,01	0,00
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	(VII-VIII)	<b>22.617.187,74</b>	<b>16.451.063,01</b>

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>		<b>17.271.792,77</b>	<b>14.973.435,46</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>4.174.045,96</b>	<b>4.176.557,49</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.677.289,96	4.679.801,49
b. Periodieke terugvordering leningen		503.244,00	503.244,00
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	(I-II)	<b>13.097.746,81</b>	<b>10.796.877,97</b>

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>		<b>13.097.746,81</b>	<b>10.796.877,97</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>2.354.311,86</b>	<b>2.356.823,39</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.677.289,96	4.679.801,49
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		2.322.978,10	2.322.978,10
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	(I+II)	<b>15.452.058,67</b>	<b>13.153.701,36</b>

**Schema J2 : Staat van het financieel evenwicht**

<b>Geconsolideerd financieel evenwicht</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
• Gemeente en OCMW	22.617.187,74	16.451.063,01
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>22.617.187,74</b>	<b>16.451.063,01</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
• Gemeente en OCMW	13.097.746,81	10.796.877,97
<b>Totale autofinancieringsmarge</b>	<b>13.097.746,81</b>	<b>10.796.877,97</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
• Gemeente en OCMW	15.452.058,67	13.153.701,36
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>15.452.058,67</b>	<b>13.153.701,36</b>

STAD HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458                      NIS: 23027

OCMW HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511                      NIS: 23027

Burgemeester:                      MR. SNOECK  
Algemeen Directeur:                MR. DE WINNE  
Financieel Directeur:                MEVR. BORREMANS

## **J3 : Kredietrealisatie**

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023  
Afdruk Datum : 29/04/2024  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 142680  
Volgnummer algemene boekhouding : 61214

## SCHEMA J3 : Kredietrealisatie

Stad HALLE / OCMW HALLE

### Schema J3 : Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Kredieten Stad Halle</b>						
Exploitatie	50.817.578,55	71.437.122,66	51.761.164,86	71.015.320,12	51.104.747,99	66.789.961,48
Investerings	14.587.288,60	5.335.777,75	19.198.889,11	1.761.169,13	26.817.952,75	4.321.497,93
Financiering	8.668.251,35	9.652.809,43	4.268.562,88	9.872.447,66	4.389.856,23	16.088.307,00
<i>Leningen en Leasings</i>	4.266.051,35	9.149.565,43	4.268.562,88	9.369.203,66	4.389.856,23	16.025.283,00
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel *</i>	4.402.200,00	503.244,00	0,00	503.244,00	0,00	63.024,00
<i>Overige financieringstransacties</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kredieten OCMW HALLE</b>						
Exploitatie *	22.970.279,29	19.622.527,95	22.922.486,35	18.641.766,55	22.284.223,31	17.160.229,55
Investerings	1.202.984,08	362.614,25	2.178.519,50	1.027.606,67	2.741.866,05	1.975.917,11
Financiering	621.238,61	210.000,00	411.238,61	0,00	411.238,61	0,00
<i>Leningen en Leasings</i>	411.238,61	210.000,00	411.238,61	0,00	411.238,61	0,00
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel *</i>	210.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Overige financieringstransacties</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

\*Binnen de entiteit van de STAD zien we een overschrijding door een toegestane leningen van 4.402.000 euro. Dit heeft te maken met de beslissing van de inbreng van de resterende rechten (riolering Farys). Dit is een in- en uitbeweging, met name een ontvangst en een uitgave. De uitgave is te vinden onder de toegestane lening, de ontvangst onder de inkomsten bij investeringen. De toegestane lening wordt over 10 jaar aan de stad terugbetaald.

\* Binnen de entiteit van het OCMW zien we een overschrijding van de exploitatie uitgaven van de jaarrekening ten aanzien van de eindkredieten van 47.793 euro. In de verklaring van de verschillen (later in dit document) merken we op dat dit ligt aan onderbudgettering van de personeelsbudgetten (311.934 euro) en individuele hulpverlening (17.548 euro).

\* Binnen de entiteit van het OCMW zien we een overschrijding van de toegestane leningen van 210.000 euro. Dit heeft te maken met de renteloze leningen (subsidiërentie). Het OCMW is een "doorgeefluik" voor een project vanuit de provincie. Ook hier is een in- en uitbeweging op te meten. Bij de financieringsontvangsten, meer bepaald bij "Leningen", zien we hetzelfde bedrag terugkomen.

STAD HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

OCMW HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

Burgemeester: MR. SNOECK  
Algemeen Directeur: MR. DE WINNE  
Financieel Directeur: MEVR. BORREMANS

## **J4 : Balans**

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023  
Afdruk Datum : 29/04/2024  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 142680  
Volgnummer algemene boekhouding : 61214

# SCHEMA J4: Balans

Stad HALLE / OCMW HALLE

## Schema J4 : Balans

	2023	2022
<b>ACTIVA</b>	<b>282.886.523,86</b>	<b>272.655.059,30</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>32.070.811,58</b>	<b>26.508.774,72</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	20.201.963,74	16.826.283,25
B. Vorderingen op korte termijn	11.365.603,84	9.619.467,47
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.657.217,84	2.517.125,92
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	8.708.386,00	7.102.341,55
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	503.244,00	63.024,00
<b>II. Vaste activa</b>	<b>250.815.712,28</b>	<b>246.146.284,58</b>
A. Vorderingen op lange termijn	4.092.469,16	423.733,16
A. Vorderingen uit ruiltransacties	4.092.469,16	423.733,16
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	42.092.181,67	42.501.980,16
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	41.514.150,35	41.923.948,84
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00
4; Andere financiële vaste activa	578.031,32	578.031,32
C. Materiële vaste activa	204.383.205,89	203.014.556,10
1. Gemeenschapsgoederen	177.919.400,25	175.392.448,59
a. Terreinen en gebouwen	128.990.789,88	123.881.477,65
b. Wegen en andere infrastructuur	39.867.127,21	44.130.141,90
c. Installaties, machines en uitrusting	1.611.364,49	1.298.601,27
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.407.917,53	2.372.565,82
e. Leasing en soortgelijke rechten	4.678.284,22	3.345.745,03
f. Erfgoed	363.916,92	363.916,92
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.645.818,37	25.804.070,58
a. Terreinen en gebouwen	22.050.187,33	23.190.739,82
b. Installaties, machines en uitrusting	741.270,50	588.561,69
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	53.688,52	60.399,58
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.800.672,02	1.964.369,49
3. Andere materiële vaste activa	1.817.987,27	1.818.036,93
a. Terreinen en gebouwen	1.817.987,27	1.818.036,93
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	247.855,56	206.015,16

## Schema J4 : Balans

	2023	2022
<b>PASSIVA</b>	<b>282.886.523,86</b>	<b>272.655.059,30</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>62.551.202,56</b>	<b>57.768.984,60</b>
A. Schulden op korte termijn	17.295.407,99	19.057.330,24
1. Schulden uit ruiltransacties	11.772.190,12	12.828.172,03
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	3.797.202,17	2.610.759,73
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	7.974.987,95	10.217.412,30
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.506.017,25	1.766.958,56
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.017.200,62	4.462.199,65
B. Schulden op lange termijn	45.255.794,57	38.711.654,36
1. Schulden uit ruiltransacties	45.255.794,57	38.711.654,36
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	15.553.493,51	14.136.627,80
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	15.553.493,51	14.136.627,80
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	29.702.301,06	24.575.026,56
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>220.335.321,30</b>	<b>214.886.074,70</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	33.047.076,37	33.742.488,54
B. Gecumuleerd overschot of tekort	54.974.299,38	48.523.927,12
C. Herwaarderingsreserves	10.925.170,39	11.230.883,88
D. Overig nettoactief	121.388.775,16	121.388.775,16



STAD HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

OCMW HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

Burgemeester: MR. SNOECK  
Algemeen Directeur: MR. DE WINNE  
Financieel Directeur: MEVR. BORREMANS

## **J5 : Staat van opbrengsten en kosten**

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023  
Afdruk Datum : 29/04/2024  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 142680  
Volgnummer algemene boekhouding : 61214

# SCHEMA J5 : Staat van opbrengsten en kosten

Stad HALLE / OCMW HALLE

## Schema J5 : Staat van opbrengsten en kosten

	2023	2022
<b>I. Kosten</b>	<b>87.500.086,38</b>	<b>84.591.099,96</b>
A. Operationele kosten	87.045.132,69	84.369.071,74
1. Goederen en diensten	19.611.000,36	19.735.597,49
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	39.965.331,43	36.267.513,25
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	12.688.884,22	15.176.682,53
4. Individuele hulpverlening door het OCMW	3.587.191,39	3.189.762,66
5. Toegestane werkingssubsidies	9.388.196,63	9.251.938,11
6. Toegestane investeringssubsidies	1.022.555,68	405.873,98
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	788,64	0,00
8. Andere operationele kosten	781.184,34	341.703,72
B. Financiële kosten	454.953,69	222.028,22
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>93.950.458,64</b>	<b>81.076.868,67</b>
A. Operationele opbrengsten	91.146.178,64	78.282.364,53
1. Opbrengsten uit de werking	11.367.621,73	10.586.674,08
2. Fiscale opbrengsten en boetes	44.696.523,38	36.597.122,24
3. Werkingssubsidies	32.736.346,78	29.790.761,30
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>18.863.623,40</i>	<i>17.359.763,82</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>13.872.723,38</i>	<i>12.430.997,48</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	151.129,20	321.259,40
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.036.317,66	3.184,48
6. Andere operationele opbrengsten	1.158.239,89	983.363,03
B. Financiële opbrengsten	2.804.280,00	2.794.504,14
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>6.450.372,26</b>	<b>-3.514.231,29</b>
A. Operationele overschot of tekort	4.101.045,95	-6.086.707,21
B. Financieel overschot of tekort	2.349.326,31	2.572.475,92
<b>IV. Verwerking van het overschot of het tekort van het boekjaar</b>	<b>6.450.372,26</b>	<b>-3.514.231,29</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	6.450.372,26	-3.514.231,29

# TOELICHTING VAN DE JAARREKENING

STAD HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

OCMW HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

Burgemeester: MR. SNOECK  
Algemeen Directeur: MR. DE WINNE  
Financieel Directeur: MEVR. BORREMANS

## **T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard**

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023  
Afdruk Datum : 29/04/2024  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 142680  
Volgnummer algemene boekhouding : 61214

# SCHEMA T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Stad HALLE / OCMW HALLE

## Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	420.436,27	500.439,71	472.444,17	1.239.173,70	806.010,69	1.219.771,56	1.719.014,22
Ontvangsten	49.591.317,06	49.977.619,51	53.423.778,68	62.534.640,57	61.385.501,16	60.127.156,42	63.006.425,21
Saldo	49.170.880,79	49.477.179,80	52.951.334,51	61.295.466,87	60.579.490,47	58.907.384,86	61.287.410,99
Investerings							
Uitgaven	0,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	60.230,83	604.821,95	0,00	14.503,80	12.502,00	2.350.000,00	1.000.000,00
Saldo	60.230,83	603.571,95	0,00	14.503,80	12.502,00	2.350.000,00	1.000.000,00
Financiering							
Uitgaven	4.534.820,81	4.564.937,11	4.551.710,95	4.677.289,96	4.679.801,49	4.462.907,60	4.658.361,66
Ontvangsten	1.742.686,87	5.630.943,42	5.108.139,66	9.359.565,43	9.369.203,64	15.297.204,74	7.288.617,18
Saldo	-2.792.133,94	1.066.006,31	556.428,71	4.682.275,47	4.689.402,15	10.834.297,14	2.630.255,52
<b>BELEID</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	21.785.439,71	22.135.067,57	23.124.279,10	23.567.523,44	24.078.314,72	24.767.815,23	25.095.332,53
Ontvangsten	1.575.804,07	1.469.608,11	1.788.665,10	1.997.480,70	2.083.241,81	2.025.533,24	2.047.336,89
Saldo	-20.209.635,64	-20.665.459,46	-21.335.614,00	-21.570.042,74	-21.995.072,91	-22.742.281,99	-23.047.995,64
Investerings							
Uitgaven	12.292.906,61	8.306.041,17	2.377.365,08	2.507.229,78	2.558.972,34	4.214.989,94	2.998.165,70
Ontvangsten	1.038.411,32	18.415,00	1.500,00	18.500,00	18.500,00	14.531,00	0,00
Saldo	-11.254.495,29	-8.287.626,17	-2.375.865,08	-2.488.729,78	-2.540.472,34	-4.200.458,94	-2.998.165,70
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard**

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>ORGANISATIE</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	35.642.135,37	39.614.397,41	45.411.820,18	48.981.160,70	49.799.325,80	52.588.642,63	51.562.021,56
Ontvangsten	19.940.628,14	23.767.414,80	23.989.174,67	26.527.529,34	26.188.343,70	26.160.165,00	25.015.457,10
Saldo	-15.701.507,23	-15.846.982,61	-21.422.645,51	-22.453.631,36	-23.610.982,10	-26.428.477,63	-26.546.564,46
Investerings							
Uitgaven	15.197.517,41	9.057.419,80	10.814.741,64	13.283.042,90	13.834.395,51	31.479.847,45	25.641.319,54
Ontvangsten	2.403.452,28	3.329.198,78	790.141,09	5.665.388,20	1.263.188,55	3.952.510,89	3.397.199,42
Saldo	-12.794.065,13	-5.728.221,02	-10.024.600,55	-7.617.654,70	-12.571.206,96	-27.527.336,56	-22.244.120,12
Financiering							
Uitgaven	0,00	35.000,00	0,00	4.612.200,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	59.524,00	59.524,00	63.024,00	503.244,00	503.243,98	503.244,02	503.244,00
Saldo	59.524,00	24.524,00	63.024,00	-4.108.956,00	503.243,98	503.244,02	503.244,00

STAD HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

OCMW HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

Burgemeester: MR. SNOECK  
Algemeen Directeur: MR. DE WINNE  
Financieel Directeur: MEVR. BORREMANS

## **T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard**

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023  
Afdruk Datum : 29/04/2024  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 142680  
Volgnummer algemene boekhouding : 61214

## SCHEMA T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad HALLE / OCMW HALLE

### Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>57.616.379,26</b>	<b>62.044.616,29</b>	<b>68.786.515,23</b>	<b>73.332.904,15</b>	<b>74.246.770,32</b>	<b>77.650.121,23</b>	<b>76.963.506,99</b>
1. Goederen en diensten	14.244.978,13	17.240.064,56	19.735.597,49	19.611.000,36	20.809.478,02	21.467.582,55	20.333.780,87
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	31.796.874,87	32.578.087,81	36.267.513,25	39.965.331,43	39.501.271,45	41.962.485,97	42.675.761,84
<i>a. Politiek personeel</i>	701.054,07	705.297,59	809.592,35	903.731,81	849.094,78	871.973,16	896.547,75
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	13.235.822,99	12.508.789,52	12.721.562,51	13.496.916,13	13.716.679,49	14.359.008,47	15.134.093,33
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	14.594.373,82	15.852.443,09	19.090.120,14	21.639.345,81	20.975.645,89	22.690.832,48	22.515.055,03
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	1.630.772,34	1.766.369,30	1.755.681,58	2.048.038,39	2.012.676,49	2.083.808,50	2.157.002,28
<i>f. Andere personeelskosten</i>	1.192.905,15	1.331.111,58	1.498.382,25	1.490.658,73	1.553.261,97	1.565.377,57	1.567.826,72
<i>g. Pensioenen</i>	441.946,50	414.076,73	392.174,42	386.640,56	393.912,83	391.485,79	405.236,73
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	2.522.410,39	2.618.884,69	3.189.762,66	3.587.191,39	3.569.642,56	3.390.910,05	3.425.424,60
4. Toegestane werkingssubsidies	8.833.635,76	9.110.637,35	9.251.938,11	9.388.196,63	9.860.061,39	10.423.637,07	10.121.631,09
- <i>aan de districten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	62.329,80	49.401,52	65.994,92	73.011,16	73.011,18	80.000,00	80.000,00
- <i>aan de politiezone</i>	4.589.331,24	4.754.881,00	4.958.760,00	4.736.781,63	4.736.781,63	4.856.433,19	4.909.045,21
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	1.763.822,09	1.923.995,57	1.975.915,56	2.377.513,16	2.377.513,16	2.458.059,00	2.523.400,50
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	302.467,37	230.165,55	305.740,76	328.309,45	328.309,45	303.149,54	350.000,00
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan andere begunstigen</i>	2.115.685,26	2.152.193,71	1.945.526,87	1.872.581,23	2.344.445,97	2.725.995,34	2.259.185,38
5. Andere operationele uitgaven	218.480,11	496.941,88	341.703,72	781.184,34	506.316,90	405.505,59	406.908,59



**Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard**

	<b>Rek 2020</b>	<b>Rek 2021</b>	<b>Rek 2022</b>	<b>Rek 2023</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>231.632,09</b>	<b>205.288,40</b>	<b>222.028,22</b>	<b>454.953,69</b>	<b>436.880,89</b>	<b>926.108,19</b>	<b>1.412.861,32</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	227.122,40	200.335,70	218.150,10	453.010,73	432.880,89	922.108,19	1.408.861,32
- <i>aan financiële instellingen</i>	<i>217.198,07</i>	<i>197.221,19</i>	<i>215.593,78</i>	<i>453.010,73</i>	<i>432.880,89</i>	<i>922.108,19</i>	<i>1.408.861,32</i>
- <i>aan andere entiteiten</i>	<i>9.924,33</i>	<i>3.114,51</i>	<i>2.556,32</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere financiële uitgaven	4.509,69	4.952,70	3.878,12	1.942,96	4.000,00	4.000,00	4.000,00
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>69.637.005,81</b>	<b>73.716.956,32</b>	<b>78.279.180,05</b>	<b>90.109.860,98</b>	<b>88.704.775,60</b>	<b>87.408.173,59</b>	<b>89.169.538,13</b>
1. Ontvangsten uit de werking	6.718.387,80	9.476.705,22	10.586.674,08	11.367.621,73	11.476.817,12	11.719.173,30	11.774.086,35
2. Fiscale ontvangsten en boetes	33.628.709,45	35.425.894,08	36.597.122,24	44.696.523,38	43.960.845,26	42.094.639,64	44.226.813,57
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>29.865.029,52</i>	<i>29.224.226,79</i>	<i>30.997.543,29</i>	<i>38.207.112,85</i>	<i>37.789.448,69</i>	<i>35.863.462,10</i>	<i>37.979.075,61</i>
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>15.820.268,59</i>	<i>15.535.043,37</i>	<i>16.476.224,41</i>	<i>18.340.294,26</i>	<i>18.216.157,00</i>	<i>19.296.015,00</i>	<i>20.384.427,00</i>
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>13.443.129,06</i>	<i>13.063.705,16</i>	<i>13.918.094,09</i>	<i>19.207.330,61</i>	<i>18.911.203,69</i>	<i>15.873.205,10</i>	<i>16.878.447,61</i>
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	<i>601.631,87</i>	<i>625.478,26</i>	<i>603.224,79</i>	<i>659.487,98</i>	<i>662.088,00</i>	<i>694.242,00</i>	<i>716.201,00</i>
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>3.763.679,93</i>	<i>6.201.667,29</i>	<i>5.599.578,95</i>	<i>6.489.410,53</i>	<i>6.171.396,57</i>	<i>6.231.177,54</i>	<i>6.247.737,96</i>
3. Werkingssubsidies	28.030.030,12	27.628.465,54	29.790.761,30	32.736.346,78	31.873.135,41	32.094.843,90	31.811.885,86
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>16.118.557,10</i>	<i>16.197.864,55</i>	<i>17.359.763,82</i>	<i>18.863.623,40</i>	<i>18.405.134,77</i>	<i>19.246.540,78</i>	<i>19.948.635,64</i>
- <i>Gemeentefonds</i>	<i>13.473.446,84</i>	<i>13.976.484,84</i>	<i>14.553.870,84</i>	<i>15.158.236,84</i>	<i>15.018.634,98</i>	<i>15.499.650,54</i>	<i>15.998.059,73</i>
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	<i>2.645.110,26</i>	<i>2.221.379,71</i>	<i>2.805.892,98</i>	<i>3.705.386,56</i>	<i>3.386.499,79</i>	<i>3.746.890,24</i>	<i>3.950.575,91</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>0,00</i>	<i>2.888,02</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>2.645.110,26</i>	<i>2.218.491,69</i>	<i>2.792.001,06</i>	<i>3.692.978,70</i>	<i>3.374.091,93</i>	<i>3.733.891,53</i>	<i>3.950.575,91</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>13.891,92</i>	<i>12.407,86</i>	<i>12.407,86</i>	<i>12.998,71</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>11.911.473,02</i>	<i>11.430.600,99</i>	<i>12.430.997,48</i>	<i>13.872.723,38</i>	<i>13.468.000,64</i>	<i>12.848.303,12</i>	<i>11.863.250,22</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>8.264.688,44</i>	<i>3.935.916,37</i>	<i>4.141.424,86</i>	<i>5.073.088,30</i>	<i>5.544.331,92</i>	<i>5.656.165,15</i>	<i>5.709.924,07</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>3.507.781,53</i>	<i>7.044.400,75</i>	<i>7.883.751,27</i>	<i>8.592.488,45</i>	<i>7.240.572,35</i>	<i>6.380.824,48</i>	<i>5.473.836,12</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>57.591,00</i>	<i>56.498,73</i>	<i>62.740,00</i>	<i>66.490,74</i>	<i>8.240,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>36.291,56</i>	<i>49.386,74</i>	<i>44.988,50</i>	<i>86.838,08</i>	<i>278.101,72</i>	<i>347.006,86</i>	<i>348.567,00</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>45.120,49</i>	<i>344.398,40</i>	<i>298.092,85</i>	<i>53.817,81</i>	<i>396.754,65</i>	<i>463.306,63</i>	<i>329.923,03</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	225.437,06	210.695,52	321.259,40	151.129,20	215.507,70	216.134,74	216.450,84
5. Andere operationele ontvangsten	1.034.441,38	975.195,96	983.363,03	1.158.239,89	1.178.470,11	1.283.382,01	1.140.301,51

**Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard**

	<b>Rek 2020</b>	<b>Rek 2021</b>	<b>Rek 2022</b>	<b>Rek 2023</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>1.470.743,46</b>	<b>1.497.686,10</b>	<b>922.438,40</b>	<b>949.789,63</b>	<b>952.311,07</b>	<b>904.681,07</b>	<b>899.681,07</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>13.259.737,92</b>	<b>12.964.737,73</b>	<b>10.193.075,00</b>	<b>17.271.792,77</b>	<b>14.973.435,46</b>	<b>9.736.625,24</b>	<b>11.692.850,89</b>

**Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard**

<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>Rek 2020</b>	<b>Rek 2021</b>	<b>Rek 2022</b>	<b>Rek 2023</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>1.249.325,00</b>	<b>436.479,30</b>	<b>0,00</b>	<b>25,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.249.325,00	435.229,30	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vast activa	0,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	25,00	0,00
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>25.929.845,89</b>	<b>16.397.632,91</b>	<b>12.771.381,24</b>	<b>14.543.608,95</b>	<b>14.776.741,87</b>	<b>34.142.826,95</b>	<b>27.478.219,54</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	25.929.845,89	16.397.632,91	12.771.381,24	14.543.608,95	14.776.741,87	34.142.826,95	27.478.219,54
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>19.463.529,11</i>	<i>11.767.330,37</i>	<i>7.195.803,03</i>	<i>9.736.417,08</i>	<i>9.748.624,85</i>	<i>21.107.243,59</i>	<i>20.492.002,36</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>3.881.940,07</i>	<i>3.174.436,11</i>	<i>4.361.003,81</i>	<i>2.007.440,30</i>	<i>2.007.441,14</i>	<i>8.809.014,54</i>	<i>5.431.500,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>837.988,04</i>	<i>1.324.923,01</i>	<i>1.078.656,74</i>	<i>1.150.186,14</i>	<i>1.151.472,23</i>	<i>3.729.364,09</i>	<i>1.066.100,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>1.742.686,87</i>	<i>130.943,42</i>	<i>135.917,66</i>	<i>1.649.565,43</i>	<i>1.869.203,65</i>	<i>497.204,73</i>	<i>488.617,18</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>3.701,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>27.550,35</b>	<b>14.851,50</b>	<b>224.083,05</b>	<b>234.210,01</b>	<b>427.793,85</b>	<b>39.600,00</b>

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>311.253,13</b>	<b>503.048,41</b>	<b>405.873,98</b>	<b>1.022.555,68</b>	<b>1.382.415,97</b>	<b>1.124.191,59</b>	<b>1.121.665,70</b>
- <i>aan de districten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0,00	0,00	0,00	128.658,14	168.518,43	19.481,57	50.000,00
- <i>aan de politiezone</i>	0,00	0,00	0,00	254.518,37	254.518,37	352.319,82	479.366,41
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	286.823,05	290.500,00	297.612,84	264.100,69	264.100,69	243.748,17	287.299,29
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	2.000,00	48.811,75	2.000,00	130.186,06	450.186,06	154.813,94	180.000,00
- <i>aan andere begunstigden</i>	22.430,08	163.736,66	106.261,14	245.092,42	245.092,42	353.828,09	125.000,00

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>137.426,61</b>	<b>104.110,00</b>	<b>104.110,00</b>	<b>104.110,00</b>	<b>104.110,42</b>	<b>104.110,42</b>	<b>104.110,42</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	137.426,61	104.110,00	104.110,00	104.110,00	104.110,42	104.110,42	104.110,42
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vast activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>1.726.006,42</b>	<b>683.236,95</b>	<b>-38.930,00</b>	<b>4.435.203,80</b>	<b>31.002,00</b>	<b>3.730.531,00</b>	<b>1.350.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.726.006,42	683.236,95	-38.930,00	4.433.200,80	18.500,00	1.380.531,00	350.000,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>60.230,83</i>	<i>664.821,95</i>	<i>-40.430,00</i>	<i>12.500,80</i>	<i>0,00</i>	<i>1.366.000,00</i>	<i>350.000,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>1.665.775,59</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.402.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>18.415,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>18.500,00</i>	<i>18.500,00</i>	<i>14.531,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	2.003,00	12.502,00	2.350.000,00	1.000.000,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.003,00</i>	<i>12.502,00</i>	<i>2.350.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard**

	<b>Rek 2020</b>	<b>Rek 2021</b>	<b>Rek 2022</b>	<b>Rek 2023</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>1.638.661,40</b>	<b>3.165.088,78</b>	<b>726.461,09</b>	<b>1.159.078,20</b>	<b>1.159.078,13</b>	<b>2.482.400,47</b>	<b>2.943.089,00</b>
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	1.098.527,07	3.118.401,39	709.029,97	1.159.078,20	1.171.980,76	2.482.400,47	2.943.089,00
- van de provincie	0,00	29.171,25	17.431,12	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	540.134,33	17.516,14	0,00	0,00	-12.902,63	0,00	0,00
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-23.988.329,59</b>	<b>-13.412.275,24</b>	<b>-12.400.465,63</b>	<b>-10.091.880,68</b>	<b>-15.099.177,30</b>	<b>-29.377.795,50</b>	<b>-24.242.285,82</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-10.728.591,67</b>	<b>-447.537,51</b>	<b>-2.207.390,63</b>	<b>7.179.912,09</b>	<b>-125.741,84</b>	<b>-19.641.170,26</b>	<b>-12.549.434,93</b>

## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>4.534.820,81</b>	<b>4.564.937,11</b>	<b>4.551.710,95</b>	<b>4.677.289,96</b>	<b>4.679.801,49</b>	<b>4.462.907,60</b>	<b>4.658.361,66</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	4.534.820,81	4.564.937,11	4.551.710,95	4.677.289,96	4.679.801,49	4.462.907,60	4.658.361,66
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.612.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Toegestane leningen	0,00	35.000,00	0,00	4.612.200,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	4.402.200,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	35.000,00	0,00	210.000,00	0,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>1.742.686,87</b>	<b>5.630.943,42</b>	<b>5.108.139,66</b>	<b>9.359.565,43</b>	<b>9.369.203,64</b>	<b>15.297.204,74</b>	<b>7.288.617,18</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	184.724,62	5.502.272,60	5.130.531,07	7.500.000,00	7.499.999,99	14.800.000,01	6.800.000,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.557.962,25	128.670,82	-22.391,41	1.859.565,43	1.869.203,65	497.204,73	488.617,18
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>59.524,00</b>	<b>59.524,00</b>	<b>63.024,00</b>	<b>503.244,00</b>	<b>503.243,98</b>	<b>503.244,02</b>	<b>503.244,00</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	59.524,00	59.524,00	63.024,00	503.244,00	503.243,98	503.244,02	503.244,00
a. Periodieke terugvorderingen	59.524,00	59.524,00	63.024,00	503.244,00	503.243,98	503.244,02	503.244,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-2.732.609,94</b>	<b>1.090.530,31</b>	<b>619.452,71</b>	<b>573.319,47</b>	<b>5.192.646,13</b>	<b>11.337.541,16</b>	<b>3.133.499,52</b>
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-13.461.201,61</b>	<b>642.992,80</b>	<b>-1.587.937,92</b>	<b>7.753.231,56</b>	<b>5.066.904,29</b>	<b>-8.303.629,10</b>	<b>-9.415.935,41</b>

STAD HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

OCMW HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

Burgemeester: MR. SNOECK  
Algemeen Directeur: MR. DE WINNE  
Financieel Directeur: MEVR. BORREMANS

## **T3 : Investeringsproject**

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023  
Afdruk Datum : 29/04/2024  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 142680  
Volgnummer algemene boekhouding : 61214

# SCHEMA T3 : Investeringsprojecten

Stad HALLE / OCMW HALLE

Schema T3 : Investeringsproject: Dienstverlening: Dienstverlening (Actieplan: V1.1)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>773.563,59</b>	<b>0,00</b>	<b>45.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>818.563,59</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	773.563,59	0,00	45.000,00	0,00	818.563,59
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>667.984,28</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>667.984,28</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>105.579,31</i>	<i>0,00</i>	<i>45.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>150.579,31</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Schema T3 : Investeringsproject: Dienstverlening: Dienstverlening (Actieplan: V1.1)**

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>7.741.756,49</b>	<b>0,00</b>	<b>402.851,35</b>	<b>0,00</b>	<b>8.144.607,84</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	7.741.756,49	0,00	402.851,35	0,00	8.144.607,84
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>7.717.124,17</i>	<i>0,00</i>	<i>399.816,60</i>	<i>0,00</i>	<i>8.116.940,77</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>24.632,32</i>	<i>0,00</i>	<i>3.034,75</i>	<i>0,00</i>	<i>27.667,07</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Schema T3 : Investeringsproject: Zorginfrastruct: Zorginfrastructuur (Actieplan: V1.5)**

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Schema T3 : Investeringsproject: Commerciële act: Commerciële activiteit (Actieplan: B1.1)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>25.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>25.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>25.000,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Schema T3 : Investeringsproject: Commerciële act: Commerciële activiteit (Actieplan: B1.1)**

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



## Schema T3 : Investeringsproject: Vergroening: Vergroening stad (Actieplan: B3.2)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>600.909,76</b>	<b>0,00</b>	<b>1.294.314,22</b>	<b>420.000,00</b>	<b>2.315.223,98</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	600.909,76	0,00	1.294.314,22	420.000,00	2.315.223,98
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>600.909,76</i>	<i>0,00</i>	<i>1.294.314,22</i>	<i>420.000,00</i>	<i>2.315.223,98</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Schema T3 : Investeringsproject: Vergroening: Vergroening stad (Actieplan: B3.2)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>64.696,51</b>	<b>0,00</b>	<b>64.696,51</b>

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>1.416.182,94</b>	<b>0,00</b>	<b>14.432.077,65</b>	<b>21.137.576,91</b>	<b>36.985.837,50</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	1.416.182,94	0,00	14.432.077,65	21.137.576,91	36.985.837,50
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>1.416.182,94</i>	<i>0,00</i>	<i>14.432.077,65</i>	<i>21.137.576,91</i>	<i>36.985.837,50</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.171.091,00</b>	<b>4.171.091,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	4.171.091,00	4.171.091,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>4.171.091,00</i>	<i>4.171.091,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.000.000,00</b>	<b>1.500.000,00</b>	<b>3.500.000,00</b>

Schema T3 : Investeringsproject: Veilig fietsen: Veiliger fietsen (Actieplan: B5.2)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>2.096.257,02</b>	<b>0,00</b>	<b>577.983,58</b>	<b>200.000,00</b>	<b>2.874.240,60</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	2.096.257,02	0,00	577.983,58	200.000,00	2.874.240,60
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>2.076.516,21</i>	<i>0,00</i>	<i>565.000,00</i>	<i>200.000,00</i>	<i>2.841.516,21</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>19.740,81</i>	<i>0,00</i>	<i>12.983,58</i>	<i>0,00</i>	<i>32.724,39</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Schema T3 : Investeringsproject: Veilig fietsen: Veiliger fietsen (Actieplan: B5.2)**

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>641.840,72</b>	<b>0,00</b>	<b>641.840,71</b>	<b>0,00</b>	<b>1.283.681,43</b>

## Schema T3 : Investeringsproject: Veilig: Veilige speel-en schoolomgeving (Actieplan: B6.2)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>37.552,85</b>	<b>0,00</b>	<b>84.519,76</b>	<b>0,00</b>	<b>122.072,61</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	37.552,85	0,00	84.519,76	0,00	122.072,61
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>37.552,85</i>	<i>0,00</i>	<i>84.519,76</i>	<i>0,00</i>	<i>122.072,61</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Schema T3 : Investeringsproject: Veilig: Veilige speel-en schoolomgeving (Actieplan: B6.2)**

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>c. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>49.184,07</b>	<b>0,00</b>	<b>9.492,08</b>	<b>0,00</b>	<b>58.676,15</b>



## Schema T3 : Investeringsproject: Processen: Efficiënte processen (Actieplan: W2.2)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>15.922,24</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.922,24</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	15.922,24	0,00	0,00	0,00	15.922,24
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>15.922,24</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>15.922,24</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Schema T3 : Investeringsproject: Processen: Efficiënte processen (Actieplan: W2.2)**

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>c. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## Schema T3 : Investeringsproject: Patrimonium: Kwalitatief en duurzaam patrimonium (Actieplan: W4.1)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>3.031.291,25</b>	<b>0,00</b>	<b>4.798.648,51</b>	<b>2.215.000,00</b>	<b>10.044.939,76</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	3.031.291,25	0,00	4.798.648,51	2.215.000,00	10.044.939,76
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>2.991.582,59</i>	<i>0,00</i>	<i>4.744.357,17</i>	<i>2.195.000,00</i>	<i>9.930.939,76</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>39.708,66</i>	<i>0,00</i>	<i>54.291,34</i>	<i>20.000,00</i>	<i>114.000,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>113.621,13</b>	<b>0,00</b>	<b>80.988,32</b>	<b>0,00</b>	<b>194.609,45</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>242.351,09</b>	<b>0,00</b>	<b>478.672,02</b>	<b>410.000,00</b>	<b>1.131.023,11</b>

STAD HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

OCMW HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

Burgemeester: MR. SNOECK  
Algemeen Directeur: MR. DE WINNE  
Financieel Directeur: MEVR. BORREMANS

## **T4 : Evolutie van de financiële schulden**

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023  
Afdruk Datum : 29/04/2024  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 142680  
Volgnummer algemene boekhouding : 61214

## SCHEMA T4 : Evolutie van de financiële schulden

Stad HALLE / OCMW HALLE

### Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>23.053.897,35</b>	<b>24.017.547,71</b>	<b>24.575.026,56</b>	<b>29.702.301,06</b>	<b>39.895.437,16</b>	<b>42.188.194,25</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	25.799.356,38	23.053.897,35	24.017.547,71	24.575.026,56	29.702.301,06	39.895.437,16
2. Nieuwe leningen	1.742.686,87	5.630.943,42	5.108.139,66	9.359.565,43	15.297.204,74	7.288.617,18
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-4.505.811,52	-4.667.293,06	-4.550.660,81	-4.232.290,93	-4.658.361,66	-4.995.860,09
5. Andere mutaties	17.665,62	0,00	0,00	0,00	-445.706,98°	0,00
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>4.360.893,84</b>	<b>4.463.249,79</b>	<b>4.462.199,65</b>	<b>4.017.200,62</b>	<b>4.658.361,66</b>	<b>4.995.860,09</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	4.389.903,13	4.360.893,84	4.463.249,79	4.462.199,65	4.017.200,62	4.658.361,66
2. Aflossingen	-4.534.820,81	-4.564.937,11	-4.551.710,95	-4.677.289,96	-4.462.907,60	-4.658.361,66
3. Overboekingen	4.505.811,52	4.667.293,06	4.550.660,81	4.232.290,93	4.658.361,66	4.995.860,09
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	445.706,98°	0,00
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>27.414.791,19</b>	<b>28.480.797,50</b>	<b>29.037.226,21</b>	<b>33.719.501,68</b>	<b>44.553.798,82</b>	<b>47.184.054,34</b>

° Deze mutaties komen tot stand door een verschil in de geplande opname van leningen. Het verschil tussen het krediet versus de algemene boekhouding.

## Het overzicht van de financiële risico's

In elk beleidsrapport worden de financiële risico's opgenomen en geactualiseerd. Ook nu geven we een totaalbeeld van de huidige risico's. [Aanpassingen tav de bespreking van de risico's in de aanpassing van het meerjarenplan in december 2023 zijn in deze blauwe kleur weergegeven.](#)

### Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

Het aandeel van de ontvangsten van de aanvullende personenbelasting is groot, namelijk 22%. Schommelingen in deze ontvangsten kunnen dus een sterke invloed uitoefenen op de financiële evenwichten van de stad Halle. De basis waarop deze belastingen berekend worden, is het lokaal gemiddelde inkomen. Deze kan beïnvloed worden door verschillende factoren. Een hoge graad van vergrijzing bijvoorbeeld heeft een negatief effect. De groei van de bevolking daarentegen, heeft een positief effect. De maatregelen die de federale overheid invoert of ingevoerd heeft, kan/zal ook een weerslag vertonen op deze inkomsten. Een taxshift of het verder aanpassen van belastingschijven is hier een goed voorbeeld van.

Hoge inflaties en indexaanpassingen zorgde begin 2023 voor een aanpassing van de belastingschalen. Hierdoor verhogen de loonschalen en houden werknemers meer netto loon over:

<https://hrmagazine.be/nl/posts/meer-netto-voor-alle-loontrekkenden>

Taxshifts werden aangekondigd. Werken zou meer beloond worden door vrijstellingen en een verhoogde belastbare basis. Ter compensatie zouden andere taksen en belastingen verhogen. Door de energie- en financiële crisis wordt dit wel wat naar achter geschoven, maar het blijft een actueel punt. Deze (toekomstige) nieuwe wijzigingen zullen in de toekomst een duidelijke invloed hebben op deze inkomsten. Dit dient nauwgezet opgevolgd te worden.

Laatst gevonden artikel: <https://businessam.be/maak-je-geen-illusies-over-de-fiscale-hervorming/>

### Ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing

Deze belasting vertegenwoordigt het grootste aandeel van de ontvangsten, 20%. Hij hangt af van het gezamenlijk kadastraal inkomen van de gebouwen en woningen. Ook de aanwezigheid van bedrijven en hun bedrijfspanden hebben een sterke impact. Tal van factoren kunnen hun invloed hebben op de hoogte van deze ontvangsten zoals vrijstellingsmaatregelen, aantal (nieuwe) woningen de aanwezigheid van bedrijven (bedrijfspanden) en aantal renovaties.

Ook hier heeft de hoge index een duidelijke invloed.

### Pensioenbijdrage voor statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

Deze uitgaven gaan een belangrijke rol spelen. Het is een noodzaak om een duidelijke visie te hebben rond de aanwerving van statutaire ambtenaren. Heel veel verschillende elementen beïnvloeden de berekening. Intussen is er een studie in samenwerking met Belfius afgerond om dit risico in kaart te brengen en de gevolgen van beleidskeuzes beter in kaart te brengen. Op basis hiervan heeft het beleid gekozen om als uitgangspunt bij nieuwe aanwervingen contractueel aan te werven. Enkel bij specifieke vacatures of bij vacatures die zeer moeilijk in te vullen zijn, kan er bij wijze van uitzondering nog statutair aangeworven worden. De vraag blijft ook in welke mate de Vlaamse of federale overheid hierin een rol zal spelen.

## Tweede pensioenpijler (vanaf 2022)

Een werknemer voor wie een aanvullend pensioen wordt opgebouwd, heeft op het moment van de pensionering de zekerheid van een bepaald minimumrendement, de zogenaamde 'WAP-garantie'. Vandaag bedraagt die 1,75% per jaar voor een actieve aangeslotene voor de diensten gepresteerd sinds 2016, en 0% voor iemand die het bestuur heeft verlaten en zijn verworven reserves heeft laten staan. Als de beleggingen van de pensioeninstelling (pensioenfonds of verzekeraar) dat rendement niet halen (bv. wegens slechte prestaties op de financiële markten), dan kan een werkgever aangesproken worden om het verschil bij te passen, want hij heeft zich geëngageerd tegenover zijn medewerker. In de aflopende groepsverzekering bij Belfius Insurance en Ethias was dat verplichte minimumrendement afgedekt door de verzekeraars zelf. Zij pasten het noodzakelijke verschil desgevallend bij en konden de werkgeversbesturen hiervoor niet aanspreken. Hier ligt meteen ook de belangrijkste reden waarom de overeenkomst werd opgezegd, want de verzekeraars moesten de voorbije jaren telkens veel geld toevoegen om aan de verplichtingen te voldoen. Vandaag wil of kan geen enkele aanbieder (pensioenfonds of verzekeraar) nog werken met een dergelijk (hoog) gegarandeerd rendement. Op dat vlak gaan de besturen er dus op achteruit in vergelijking met de opgezegde groepsverzekering, welke keuze ze vandaag ook maken (toetreden tot OFP Prolocus, nieuwe groepsverzekering, ...). Het is wel de bedoeling dat de extra voordelen, gekoppeld aan een financieel beleid dat de kans op extra tussenkomsten van de werkgevers klein houdt, opwegen tegen dit nadeel.

Meer info is te vinden via de volgende link:

<https://www.vvsg.be/kennisitem/vvsg/tweede-pensioenpijler#:~:text=Tot%20eind%202021%20waren%20ca,aanbod%20vanaf%201%20januari%202022>

## Bevolkingssamenstelling

Jonge gezinnen en de ouderen brengen elk hun specifieke kosten met zich mee. Zo moeten er voor jongere gezinnen voldoende voorzieningen zijn voor bijvoorbeeld baby- en peuteropvang, schoolvoorzieningen, aanbod vrije tijd en buitenschoolse opvang terwijl voor ouderen de zorg ook kan doorwegen op vlak van gezinshulp, maatregelen tegen vereenzaming, rusthuizen en assistentiewoningen. De evolutie van de samenstelling van onze bevolking is bijgevolg nauwgezet op te volgen.

## Dotaties Brandweer en Politie

De dotaties aan de brandweer en de politie worden vastgelegd in overleg, maar externe factoren kunnen de hoogte van deze dotatie beïnvloeden. Voorbeelden hiervan zijn: de pensioenproblematiek, [index](#), subsidiestromen en hervormingen. Deze kunnen ervoor zorgen dat de lokale besturen de factuur finaal voorgeschoteld krijgen.

## Dotaties kerkfabrieken

Tekorten bij de kerkfabrieken worden in de vorm van dotaties opgenomen in onze meerjarenplanning. Het risico bestaat er in dat er (ongekende) kosten op ons afkomen. Kerken moeten onderhouden en gerenoveerd worden, vooral ongekende investeringen kunnen een impact hebben op de toekomst. In Halle zijn er 7 kerkfabrieken met elk hun eigen werking en budget.

## Schuldbeheer

De stad Halle heeft momenteel een portefeuille van leningen die voornamelijk bestaat uit variabele rentevoeten. Momenteel zien we de markt terug hernemen en de rente op lange termijn stijgen. Dit zal zowel een negatief effect hebben op de lopende leningen met variabele rentevoeten als op de nieuw op te nemen leningen.



De financiële kredietcrisis van 2008 leert ons ook dat niets zeker is. Bij het verder opvolgen van het schuldbeheer moet ook hier rekening gehouden worden met mogelijke faillissementen van banken en het moeilijk verkrijgen van leningen door opgelegde kredietlimieten.

### Thesauriebeheer

Een openbaar bestuur mag niet risicovol beleggen. Hier moet in het thesauriebeheer steeds rekening mee houden worden. Bijkomend zijn er ook andere factoren die ervoor kunnen zorgen dat beleggingen toch risico lopen.

De solvabiliteit van kredietinstellingen moeten steeds opgevolgd worden, een spreiding van de geldmiddelen blijft aangeraden. Het aanrekenen van negatieve rente op zicht- en spaarrekeningen is verleden tijd. Het spaargeld van openbare besturen levert zelfs terug geld op bij de banken.

### Dividenduitkeringen van aandelen

Zoals vermeld in de vorige rubriek, kunnen er steeds andere factoren zijn die ervoor zorgen dat stabiele beleggingen toch een risico lopen. Hoewel de dividenduitkeringen als stabiel en niet-risicovol beschouwd worden, heeft Fluvius (Iverlek) in het verleden hun dividenduitkering sterk laten dalen. In de toekomst zijn andere ingrepen op onze dividenduitkeringen niet uit te sluiten en we nemen dit als een algemeen risico op.

### Verwijlntresten

In het verleden waren er problemen met de administratieve opvolging van investeringsdossiers met risico op verwijlntresten tot gevolg. Om die reden werd dit financieel risico opgenomen.

Momenteel is dit risico niet hoger dan in een gemiddelde gemeente. We laten dit echter staan aangezien het bij grote investeringsfacturen snel over veel geld kan gaan.

### Pandemie

De uitbraak van de Corona-crisis heeft de wereld op z'n kop gezet op vele vlakken. Het leren leven met pandemie uitbraken en de gevolgen op economisch vlak nemen we mee als een apart financieel risico. De duurtijd, de aantal golven door heen de jaren, het aantal keren strenge maatregelen, het aantal keren dat het land in lockdown gaat, ... zullen een enorme invloed hebben op de toekomstige cijfers voor Halle. De eerste golven zijn reeds grotendeels zichtbaar in de cijfers, maar wat met de daarop volgende golven en wat met de jaren nadien? Dit zal permanent moeten opgevolgd en bijgestuurd worden. Momenteel zien we geen vermindering van subsidies vanuit hogere overheden (integendeel, we hebben extra steun ontvangen) en zijn we waakzaam voor de impact op de inkomsten uit de belastingen. Op een bepaald moment zal iemand (bovenop de energiecrisis) de rekening moeten betalen en dan is de vraag hoe dit zich zal uiten naar de lokale besturen toe.

### Bouwshift (betonstop/bouwstop)

Afhankelijk van de verdere ontwikkelingen rond de bouwshift zal er mogelijks een grote financiële impact zijn op de meerjarenplanning. De toenemende subsidies voor openbare ruimte zullen ingezet moeten worden voor het opmaken van RUP's en het herbestemmen van bouwgronden. De vraag is of dit voldoende zal blijken. Ook de problematiek m.b.t. de wateroverlast zal in toenemende mate een impact hebben op het al dan niet vergunnen van bouw dossiers. Dit dossier wordt opgevolgd en de effecten ervan zullen in de komende aanpassingen meerjarenplanning ingeschreven worden.

<https://www.vrt.be/vrtnws/nl/2022/11/08/uitgeklede-bouwshift-goedgekeurd-in-parlementscommissie/>

## Klimaat

Het is duidelijk dat de klimaatsveranderingen op iedereen een impact zullen hebben. In welke vorm dit zich zal uiten in de toekomst is nog onduidelijk. Natuurrampen op het grondgebied, toekomstige bijkomende of opgelegde maatregelen zijn mogelijks niet voorzien in het meerjarenplan.

## Energie en water

De prijzen van energie en water vormen een risico op de toekomstige budgetten. De prijsstijgingen waren in 2021 reeds duidelijk aanwezig, in 2022 is dit nog steeds torenhoog. De tarieven zullen naar inschatting nooit meer dalen naar het niveau van voor de crisis. We houden hier blijvend rekening mee.

Deze energiecrisis heeft ook impact op andere kostelementen. Een voorbeeld hiervan is de nood aan ondersteuning van kwetsbare gezinnen en alleenstaanden via de sociale dienst.

## RUP De Bres

Het bestuur werkt aan een groot project, namelijk het grondig hervormen van een belangrijk deel van de stadskern. Een nieuw sportcomplex, een parking, het opwaarderen van de Zenne en verdere vergroening. Dit heeft/zal een enorme budgettaire impact hebben. De uitgaven voor de komende jaren werden ingeschreven zoals ze nu gekend zijn. Het project kan risico's en kosten bevatten waar we nu nog niet van op de hoogte zijn.

Het is belangrijk om niet enkel de ingeschreven budgetten in het meerjarenplan te bekijken, maar de kosten die in de volgende legislatuur vallen ook te volgen zodat het geheel duidelijk blijft. Dit wordt geüpdatet in deze laatste aanpassing van de meerjarenplanning om de transparantie hoog te houden.

## Oorlogen

De oorlog in Oekraïne heeft een duidelijke impact op de cijfers. De directe link met de energieprijzen zijn gekend maar er zijn ook extra uitgaven te verwachten voor leeflonen, opvangkosten, onderwijs, prijsstijgingen op grondstoffen (denk maar aan graan en zonnebloemolie) en mogelijks andere onvoorziene uitgaven. En niet te vergeten de indexstijgingen die een directe link hebben op lonen en leeflonen, en ook op bepaalde ontvangsten. Oorlogen in andere regio's zullen ook budgettaire impact hebben door oa vluchtelingenstromen.

## Overige risico's

Er zijn ook tal van andere risico's waar we als bestuur rekening mee moeten houden en het intern controle systeem moeten verstevigen om deze te voorkomen. Volledig uitsluiten van alle risico's is een illusie, maar ze onder ogen zien en de juiste maatregelen nemen, is de belangrijkste stap. We sommen er nog een paar op:

- Interne fraude
- Fraude in betalingsverkeer (phishing, hacking, CFO-fraude, ...)
- Toepassen van belastings- en retributiereglementen
- Opvolgen van inkomende subsidies
- Betaling van uitgaande subsidies
- Debiteurenbeheer
- Diverse borgstellingen van de stad
- Renteloze leningen aan (sport)clubs
- Hangende claims

## Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is

De documentatie bij de jaarrekening is beschikbaar in de bijlage opgenomen in dit rapport of op de website van de stad Halle, namelijk <https://www.halle.be/menu/stad-en-bestuur/beleid/bestuursdocumenten/jaarrekening>

STAD HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

OCMW HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

Burgemeester: MR. SNOECK  
Algemeen Directeur: MR. DE WINNE  
Financieel Directeur: MEVR. BORREMANS

## **T5 : Toelichting bij de balans**

Jaarrekening 2023

Financiële nota Jaarrekening 2023  
Afdruk Datum : 29/04/2024  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 142680  
Volgnummer algemene boekhouding : 61214

# SCHEMA T5 : Toelichting bij de balans

Stad HALLE / OCMW HALLE

## Schema T5 : Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboekingen	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>A. Financiële vaste activa</b>	<b>42.501.980,16</b>	<b>25,00</b>	<b>104.110,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-305.713,49</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.092.181,67</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soorgelijke	41.923.948,84	25,00	104.110,00	0,00	-305.713,49	0,00	0,00	41.514.150,35
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	578.031,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	578.031,32
<b>B. Materiële vaste activa</b>	<b>203.014.556,10</b>	<b>14.543.608,95</b>	<b>3.399.674,78</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.910.768,33</b>	<b>-4.864.516,05</b>	<b>204.383.205,89</b>
1. Gemeenschapsgoederen	175.392.448,59	14.142.921,56	3.399.625,12	0,00	0,00	3.088.709,68	-5.127.635,10	177.919.400,25
a. Terreinen en gebouwen	123.881.477,65	9.388.491,48	7.825,82	0,00	0,00	3.587.556,21	-683.797,22	128.990.789,88
b. Wegen en andere infrastructuur	44.130.141,90	2.007.440,30	3.391.799,30	0,00	0,00	-1.839.124,74	-4.717.780,43	39.867.127,21
c. Installaties, machines en uitrusting	1.298.601,27	192.834,96	0,00	0,00	0,00	304.045,21	423.973,47	1.611.364,49
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.372.565,82	904.589,39	0,00	0,00	0,00	719.206,76	-150.030,92	2.407.917,53
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.345.745,03	1.649.565,43	0,00	0,00	0,00	317.026,24	0,00	4.678.284,22
f. Erfgoed	363.916,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363.916,92
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	25.804.070,58	400.687,39	0,00	0,00	0,00	1.822.058,65	263.119,05	24.645.818,37
a. Terreinen en gebouwen	23.190.739,82	347.925,60	0,00	0,00	0,00	1.551.732,08	63.253,99	22.050.187,33
b. Installaties, machines en uitrusting	588.561,69	52.761,79	0,00	0,00	0,00	99.918,04	199.865,06	741.270,50
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	60.399,58	0,00	0,00	0,00	0,00	6.711,06	0,00	53.688,52
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.964.369,49	0,00	0,00	0,00	0,00	163.697,47	0,00	1.800.672,02

**Schema T5 : Toelichting bij de balans**

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboekingen	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
3. Andere materiële vaste activa	1.818.036,93	0,00	49,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.817.987,27
a. Terreinen en gebouwen	1.818.036,93	0,00	49,66	0,00	0,00	0,00	0,00	1.817.987,27
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Immateriële vaste activa</b>	<b>206.015,16</b>	<b>224.083,05</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-874.966,30</b>	<b>-1.057.208,95</b>	<b>247.855,56</b>

## Schema T5 : Toelichting bij de balans

<b>Mutatiestaat van het nettoactief</b>					
<b>A. Kapitaalsubsidies en schenkingen</b>	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	24.270.221,49	798.466,95	1.354.754,37	0,00	23.713.934,07
OCMW HALLE	9.472.267,05	360.611,25	499.736,00	0,00	9.333.142,30
<b>Totaal</b>	<b>33.742.488,54</b>	<b>1.159.078,20</b>	<b>1.854.490,37</b>	<b>0,00</b>	<b>33.047.076,37</b>
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW*	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	38.889.698,20	12.073.509,29	-5.494.500,00	0,00	45.468.707,49
OCMW HALLE	9.634.228,92	-5.623.137,03	5.494.500,00	0,00	9.505.591,89
<b>Totaal</b>	<b>48.523.927,12</b>	<b>6.450.372,26</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.974.299,38</b>
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	11.142.028,70	0,00	305.713,49	0,00	10.836.315,21
OCMW HALLE	88.855,18	0,00	0,00	0,00	88.855,18
<b>Totaal</b>	<b>11.230.883,88</b>	<b>0,00</b>	<b>305.713,49</b>	<b>0,00</b>	<b>10.925.170,39</b>
<b>D. Overig nettoactief</b>	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	114.111.361,57	0,00		0,00	114.111.361,57
OCMW HALLE	7.277.413,59	0,00		0,00	7.277.413,59
<b>Totaal</b>	<b>121.388.775,16</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>121.388.775,16</b>

Stad HALLE / OCMW HALLE

**Schema T5 : Toelichting bij de balans**

<b>E. Totaal nettoactief</b>	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	188.413.309,96			5.717.008,38	194.130.318,34
OCMW HALLE	26.472.764,74			-267.761,78	26.205.002,96
Totaal	214.886.074,70			5.449.246,60	220.335.321,30

\*Tussenkost gemeente aan OCMW:

In de loop van 2023 werd er in totaal 5.494.500 euro liquide middelen overgeschreven van de stad naar het OCMW. Deze tussenkost was nodig om de werking van het OCMW te garanderen. Het thesauriebeheer zit bij de stad. Dit principe maakt de opvolging overzichtelijker en efficiënter. De stad heeft de tekorten in de werking bijgelegd aan de hand van de thesaurienoden op dat moment. De vlotheid van werking binnen het OCMW wordt ten alle tijden gegarandeerd.



## Waarderingsregels

Waarderingsregels geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes in de boekhouding van de organisatie. Ze dienen van het ene financiële boekjaar op het andere identiek te zijn tenzij ze niet langer aanleiding geven tot een waar en getrouw beeld. In dat geval zal de waarderingsregels aangepast worden. Hieruit voortvloeiende afwijkingen dienen in de toelichting worden vermeld. Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast.

### Algemene principes

#### ***Investing of exploitatie***

Elk vermogensbestanddeel ( bezitting of financieringsbron) wordt afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen. Van dit principe mag worden afgeweken voor het meubilair, de kantoormeubilair, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat. De hoeveelheid, de waarde en de samenstelling veranderen niet aanmerkelijk in het financiële boekjaar (= principe van de ijzeren voorraad).

In aansluiting op het voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan 5.000 euro excl BTW ( voorstel = bedrag van het visum). die geen deel uitmaken van een ruimer ' project', niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat.

Verder worden de kosten en de opbrengsten verwerkt in het financiële boekjaar waarin ze werkelijk zijn gerealiseerd (= transactiemoment), ongeacht het feit of ze al dan niet geïnd of betaald zijn.

#### **Aanschaffingswaarde**

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd 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.

Onder aanschaffingswaarde dient één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschaffingsprijs ( aankoopprijs + bijkomende kosten)
- De ruilwaarde
- De vervaardigingsprijs ( aanschaffingsprijs grondstoffen,... + 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)
- De inbrengwaarde

#### **Afschrijvingen en waardeverminderingen**

Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde 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. 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. Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte ( gebouwen) als een onbeperkte levensduur.

Als evenwel op het einde van het boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van het goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belope van het verschil.

## **Herwaarderingsregels**

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. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe het actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

## **Specifieke waarderingsregels en afwijkingen**

### ***Liquide middelen en geldbeleggingen***

De liquide middelen en de geldbeleggingen, met uitzondering van de aandelen en de vastrentende effecten worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen en de vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde. Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Indien bij realisatie meer- of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten. Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

### ***Vorderingen op korte termijn***

Vorderingen op korte termijn worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden waardeverminderingen geboekt in functie van de vordering: zijnde:

Belastingen, retributies, woonzorg	ouder dan 1 jaar en jonger dan 2 jaar: 10% ouder dan 2 jaar en jonger dan 3 jaar: 25% ouder dan 3 jaar en jonger dan 5 jaar: 50% ouder dan 5 jaar: 100%
Welzijn	50%
Bewindvoerder	10%
Collectieve overleden	gelijk aan dubieus
Advocaat/curator	50%
Afvoering VA	gelijk aan dubieus
Deurwaarder	gelijk aan dubieus
Oninbaar	50%

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, dient de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde ( 742) voor het effectief gestorte bedrag.

## Vorraden

De voorraden die verworven zijn door ruiltransacties worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde of tegen de marktwaarde op balansdatum als die lager is. De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

Het bestuur opteert om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering ( waardering voorraden aan de ' recentste' aankooprijzen).

## Financieel vaste activa

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De vorderingen op entiteiten die het bestuur op een duurzame wijze wil ondersteunen, worden op de balans opgenomen voor de nominale waarde ervan. Waardeverminderingen worden toegepast in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

## Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën nl. gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

Gemeenschapsgoederen zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het maatschappelijk doel van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit.

Bedrijfsmatige activa worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa.

De overige activa worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '( on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Indien er geen specifieke kenmerken zijn om een andere duurtijd te hanteren kiest het bestuur voor volgende duurtijden:

Mar-code	Omschrijving	Afschrijvingsduur
22000	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen	Geen (*)
22010	Terreinen van gebouwen gemeenschapsgoederen	Geen (*)
22020	Wegzate gemeenschapsgoederen	Geen (*)
22030	Terreinen van waterlopen gemeenschapsgoederen	Geen (*)
22040	Terreinen van kunstwerken gemeenschapsgoederen	Geen (*)
22100	Gebouwen gemeenschapsgoederen	30 jaar (*)
22200	Bebouwde terreinen gemeenschapsgoederen	30 jaar (*)
22300	Andere zakelijke rechten op onroerende goederen gemeenschapsgoederen	Duur contract
22400	Wegen gemeenschapsgoederen	30 jaar (*)
22401	Grondwerken, verharding en toebehoren gemeenschapsgoederen	30 jaar (*)
22402	Slijtlaag gemeenschapsgoederen	5 jaar
22500	Overige infrastructuur betreffende de wegen gemeenschapsgoederen	10 jaar
22501	Waterleidingen gemeenschapsgoederen	30 jaar (*)
22502	Andere nutsleidingen gemeenschapsgoederen	30 jaar (*)
22503	Openbare verlichting gemeenschapsgoederen	30 jaar (*)
22504	Wegbeplanting gemeenschapsgoederen	geen
22505	Straatmeubilair en verkeerssignalisatie gemeenschapsgoederen	5 jaar
22600	Waterlopen en waterbekkens gemeenschapsgoederen	30 jaar (*)
22700	Rioleringen en afvalwaterzuivering gemeenschapsgoederen	30 jaar (*)
22800	Kunstwerken gemeenschapsgoederen	30 jaar (*)

22900	Onbebouwde terreinen bedrijfsmatig MVA	Geen (*)
22901	Terreinen van gebouwen bedrijfsmatig MVA	Geen (*)
22910	Gebouwen bedrijfsmatig MVA	30 jaar (*)
22920	Bebouwde terreinen bedrijfsmatig MVA	30 jaar (*)
22930	Andere zakelijke rechten op onroerende goederen bedrijfsmatig MVA	Duur contract
23000	Installaties, machines en uitrusting gemeenschapsgoederen	10 jaar (**)
23500	Installaties, machines en uitrusting bedrijfsmatig MVA	10 jaar (**)
24000	Meubilair gemeenschapsgoederen	10 jaar
24100	Informaticamaterieel gemeenschapsgoederen	5 jaar
24200	Kantooruitrusting gemeenschapsgoederen	10 jaar (**)
24300	Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens gemeenschapsgoederen	5 jaar (**)
24310	Vrachtwagens en speciale voertuigen gemeenschapsgoederen	10 jaar (**)
24500	Meubilair bedrijfsmatig MVA	10 jaar (**)
24600	Informaticamaterieel bedrijfsmatig MVA	5 jaar
24700	Kantooruitrusting bedrijfsmatige MVA	10 jaar
24800	Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens bedrijfsmatige MVA	5 jaar (**)
24810	Vrachtwagens en speciale voertuigen	10 jaar (**)
25000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht-	30 jaar ( gebouwen)
25100	Installaties, machines en uitrusting in leasing of op grond van een soortgelijk recht-	10 jaar
25200	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel in leasing of op grond van een soortgelijk	10 jaar
25300	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht bedrijfsmatig MVA	30 jaar ( gebouwen)
25400	Installaties, machines en uitrusting of op grond van een soortgelijk recht- bedrijfsmatige MVA	10 jaar
25500	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel in leasing of op grond van een soortgelijk	10 jaar
26000	Onbebouwde terreinen- andere MVA	Geen (*)
26010	Gronden van gebouwen – andere MVA	Geen (*)
26200	Bebouwde terreinen – andere MVA	30 jaar (*)
26500	Installaties, machines en uitrusting – andere MVA	10 jaar (**)
27000	Onroerend erfgoed – andere MVA	geen
27500	Roerend erfgoed – andere MVA	geen

(\*) Buitengewoon onderhoud, beplanting en wegbeplanting af te schrijven op 10 jaar.

(\*\*) buitengewoon onderhoud bij installaties, machines en uitrusting, meubilair en rollend materieel af te schrijven op 5 jaar.

### **Immateriële vaste activa**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan de aanschafwaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze geherwaardeerd 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. Het bestuur opteert ervoor om bedragen lager dan 5.000 euro excl. BTW die geen deel uitmaken van een ruimer project, niet als investering te beschouwen. De afschrijvingstermijn voor de immateriële vaste activa is 5 jaar.

### **Vorderingen op lange termijn**

Vorderingen worden in de balans gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren worden correctie geboekt aan de hand van waardeverminderingen, om aan te duiden welk bedrag waarschijnlijk nog zal geïnd worden.

### **Schulden**

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen

### Borgstellingen

Kerkfabriek Heilig Hart - Breedhout	45.000,00 (stad)
Kerkfabriek Don Bosco	176.000,00 (stad)
Kerkfabriek Sint Veroon	48.500,00 (stad)
Kerkfabriek Sint Vincentius	50.000,00 (stad)
Iverlek	288.500,73 (stad)
Sportoase Hallebad	12.671.005,00 (stad)
Zefier	76.954,68 (stad)
	<hr/>
	<b>13.355.960,41</b>

### Ontvangen zekerheden

BODEMKUNDIGE DIENST VAN BELGIE	260,00 (stad)
Waarborg ikv vergunningen aan privé personen	3.486,73 (stad)
SWECO BELGIUM NV	694,10 (stad)
ROOSELAER B.V.B.A.	1.030,00 (stad)
SWECO BELGIUM NV	1.338,83 (stad)
DE MEULEMEESTER BVBA	1.420,00 (stad)
NORRE-BEHAEGEL	1.650,00 (stad)
BOER BELGIUM BVBA	1.660,00 (stad)
Marc Meert	1.775,00 (stad)
MDR Service	2.140,00 (stad)
Antea Belgium	2.170,00 (stad)
BOER BELGIUM BVBA	2.240,00 (stad)
BOER BELGIUM BVBA	2.330,00 (stad)
SWECO BELGIUM NV	2.390,00 (stad)
Architectenbureau Maarten Dobbelaere	2.430,00 (stad)
SWECO BELGIUM NV	2.440,00 (stad)
BVBA PIERREUX-JANSSENS	3.100,00 (stad)
DENAYER N.V.	3.270,00 (stad)
DEKEMPENEER NV	3.720,00 (stad)
DE MEULEMEESTER BVBA	4.010,00 (stad)
Bekaert Building Company	4.020,00 (stad)
Meso	4.060,00 (stad)
TARRA BVBA	4.100,00 (stad)
LANDMAX	4.410,00 (stad)
NORRE-BEHAEGEL	4.690,00 (stad)
DE MEULEMEESTER BVBA	5.100,00 (stad)
WE-S ARCHITECTEN BVBA	7.200,00 (stad)
SOGA NV	8.110,00 (stad)
Van Cauter Multitechnieken	8.610,00 (stad)
CIPAL SCHAUBROECK	11.770,00 (stad)
VANDEKERCKHOVE NV	12.110,00 (stad)

HENS	12.620,00 (stad)
INTRADURA	12.920,00 (stad)
GREEN ROAD	13.250,00 (stad)
TV BEL ARCHITECTEN CRIT. ARCHITECTEN BUREAU D'ETUDES GREISCH STREAM AND RIVER CONSULT TIJD EN VLIJT	13.310,00 (stad)
SOLORA BVBA	18.170,00 (stad)
DE MEULEMEESTER BVBA	19.810,00 (stad)
DE MEULEMEESTER BVBA	33.220,00 (stad)
NORRE-BEHAEGEL	39.630,00 (stad)
SOGA NV	45.360,00 (stad)
NORRE-BEHAEGEL	51.780,00 (stad)
DE MEULEMEESTER BVBA	55.840,00 (stad)
VERMARGO	59.870,00 (stad)
VANDEKERCKHOVE NV	64.290,00 (stad)
NORRE-BEHAEGEL	64.570,00 (stad)
ING BELGIE/Creabuild	73.000,00 (stad)
STUDIE VAN DEN BERGHE - D+A Consult	107.589,45 (stad)
TV BEL ARCHITECTEN CRIT. ARCHITECTEN BUREAU D'ETUDES GREISCH STREAM AND RIVER CONSULT TIJD EN VLIJT	188.190,00 (stad)
Hypotheke subsidie retentielening en noodkoopfonds	450.000,00 (OCMW)
Hypotheke sociale dienst	85.000,00 (OCMW)
Hypotheke rusthuis	20.000,00 (OCMW)
Huurwaarborgen	20.762,27 (OCMW)
	<hr/>
	<b>1.566.916,38</b>
<b><u>Onbeschikbare gelden</u></b>	
Huurwaarborg - Lenniksesteenwg	9.658,01 (stad)
	<hr/>
	<b>9.658,01</b>

# Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven

## Financiële evenwichten

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan	Vershil
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	(a-b)	<b>17.271.792,77</b>	<b>14.973.435,46</b>	<b>2.298.357,31</b>
a. Ontvangsten		91.059.650,61	89.657.086,67	1.402.563,94
b. Uitgaven		73.787.857,84	74.683.651,21	-895.793,37
<b>II. Investeringsaldo</b>	(a-b)	<b>-10.091.880,68</b>	<b>-18.588.632,81</b>	<b>8.496.752,13</b>
a. Ontvangsten		5.698.392,00	2.788.775,80	2.909.616,20
b. Uitgaven		15.790.272,68	21.377.408,61	-5.587.135,93
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	(I+II)	<b>7.179.912,09</b>	<b>-3.615.197,35</b>	<b>10.795.109,44</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	(a-b)	<b>573.319,47</b>	<b>5.192.646,17</b>	<b>-4.619.326,70</b>
a. Ontvangsten		9.862.809,43	9.872.447,66	-9.638,23
b. Uitgaven		9.289.489,96	4.679.801,49	4.609.688,47
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	(III+IV)	<b>7.753.231,56</b>	<b>1.577.448,82</b>	<b>6.175.782,74</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		14.873.614,19	14.873.614,19	0,00
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	(V+VI)	<b>22.626.845,75</b>	<b>16.451.063,01</b>	<b>6.175.782,74</b>
VIII. Onbeschikbare gelden		9.658,01	0	9.658,01
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	(VII-VIII)	<b>22.617.187,74</b>	<b>16.451.063,01</b>	<b>6.166.124,73</b>

Het overzicht van de **financiële evenwichten** toont de verschillen tussen de laatste aanpassing meerjarenplan en de werkelijke cijfers van de jaarrekening. De drie grote financiële groepen (exploitatie, investering en financiering) worden hier goed in beeld gebracht.

Het **exploitatiesaldo** toont een positief verschil van 2,3 miljoen euro ten opzichte van de laatste aanpassing meerjarenplan (AMJP). De ontvangsten werden in hun geheel onderschat en de kosten licht overschat. Het blijft een uitdaging om deze verschillen zo klein mogelijk te houden maar het lukt om hier geen enorme verschillen op te meten. Dit overschot wordt bij de volgende aanpassing meerjarenplanning ingeschreven in de resultaten. Dit wil zeggen dat we het overschot van 2,3 miljoen in de komende jaren van de meerjarenplanning kunnen pompen. Bij de volgende aanpassing meerjarenplanning zal dit ook in de nieuw evenwichten duidelijk worden.

Het **investeringsaldo** is 8,5 miljoen beter dan voorzien in de AMJP. Er is een hogere investeringsontvangst op te meten van 2,9 miljoen. De inbreng van de resterende rechten is hiervoor de verklaring. Hier was een uitzonderlijke ontvangst van 4,4 miljoen. Lees hierbij ook de uitleg van het financieringsaldo. Daar kan je lezen dat voor hetzelfde bedrag een uitgave geregistreerd werd. In totaliteit heeft dit geen invloed op het eindresultaat.

Bij de uitgaven is er een overschot van 5,6 miljoen ten opzichte van de laatste aanpassing van het meerjarenplan. Bij de opmaak van de aanpassing meerjarenplanning weten de diensten niet exact welke uitgaven wanneer zullen vallen. Een factuur van 1 miljoen kan dan een groot verschil maken. Ook de exacte opstart van een project is vaak niet geheel duidelijk. De meeste saldo's werden overgedragen naar het volgende jaar. Later in deze nota is een overzicht te vinden van de details van deze overdrachten. Deze sommen zullen dus in 2024 opnieuw in hetzelfde project ingeschreven worden. Hierdoor zal dit saldo niet aangesproken kunnen worden bij de volgende aanpassing meerjarenplanning voor nieuwe projecten. Ze zijn reeds bestemd.

Het voorziene **financieringssaldo** is correct ingeschat voor de opgenomen leningen (ontvangsten). Bij de uitgave is het verschil te wijten aan de uitbeweging van de inbreng van de resterende rechten van 4,4 miljoen. De opbrengst zit in de investeringen, de uitgave in de financiering.

Er zijn **onbeschikbare gelden** voor 9.658,01 euro. Onbeschikbare gelden zijn budgettaire middelen die in het bestuur aanwezig zijn en die zijn opgenomen in het gecumuleerd budgettair resultaat, maar die het bestuur omwille van regelgeving of verplichtingen budgettair niet kan gebruiken in de loop van het volgende boekjaar, zoals gelden die verplicht op een geblokkeerde rekening staan, bijvoorbeeld huur- of andere waarborgen. Na een aanbeveling van ABB werd een huurwaarborg als onbeschikbare gelden geboekt in 2023, deze huurwaarborg is begin 2024 vrijgegeven. Dit klein bedrag zal er dus volgend jaar niet meer staan.

Het verschil in het beschikbaar budgettair resultaat is de som van de voorgaande saldo's. Dit is in totaal 6,2 miljoen euro. Hiervan is 2,3 miljoen toe te schrijven aan het overschot binnen exploitatie en ongeveer 5,6 miljoen aan het niet uitvoeren van de investeringsuitgaven. Als we weten dat het grootste deel van de overschotten van de investeringsuitgaven overgedragen zijn naar 2024, kan bijna 2,7 miljoen aangewend kan worden voor nieuwe projecten zonder afbreuk te doen aan de vooropgestelde evenwichten de komende jaren.

De **autofinancieringsmarge** kijkt, in tegenstelling tot het beschikbaar budgettair resultaat, enkel naar het exploitatiesaldo en de financieringsuitgaven. Door de overschotten op het exploitatiesaldo verhoogt deze autofinancieringsmarge. We zijn als bestuur nog beter in staat om onze financiële schulden af te betalen. De 2,3 miljoen extra overschot in het exploitatiesaldo maakt dat de autofinancieringsmarge voor hetzelfde bedrag beter is.

<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>	<b>Vershil</b>
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>17.271.792,77</b>	<b>14.973.435,46</b>	<b>2.298.357,31</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b> (a-b)	<b>4.174.045,96</b>	<b>4.176.557,49</b>	<b>-2.511,53</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	4.677.289,96	4.679.801,49	-2.511,53
b. Periodieke terugvordering leningen	503.244,00	503.244,00	0,00
<b>III. Autofinancieringsmarge</b> (I-II)	<b>13.097.746,81</b>	<b>10.796.877,97</b>	<b>2.300.868,84</b>



Exploitatie	Stad				OCMW				Geconsolideerd			
	Rek 2023	Mjp 2023	Effect op resultaat	%	Rek 2023	Mjp 2023	Effect op resultaat	%	Rek 2023	Mjp 2023	Effect op resultaat	%
<b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>50.825.413,98</b>	<b>51.761.164,86</b>	<b>935.750,88</b>	<b>98,19%</b>	<b>22.981.024,40</b>	<b>22.922.486,35</b>	<b>-58.538,05</b>	<b>100,26%</b>	<b>73.787.857,84</b>	<b>74.683.651,21</b>	<b>895.793,37</b>	<b>98,80%</b>
Goederen en diensten	16.113.620,89	17.048.124,63	934.503,74	94,52%	3.515.960,01	3.761.353,39	245.393,38	93,48%	19.611.000,36	20.809.478,02	1.198.477,66	94,24%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	24.271.743,77	24.119.618,70	-152.125,07	100,63%	15.693.587,66	15.381.652,75	-311.934,91	102,03%	39.965.331,43	39.501.271,45	-464.059,98	101,17%
Individuele hulpverlening door het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00%	3.587.191,39	3.569.642,56	-17.548,83	100,49%	3.587.191,39	3.569.642,56	-17.548,83	100,49%
Toegestane werkingssubsidies	9.308.603,55	9.768.555,80	459.952,25	95,29%	79.593,08	91.505,59	11.912,51	86,98%	9.388.196,63	9.860.061,39	471.864,76	95,21%
Andere operationele uitgaven	727.752,13	439.727,74	-288.024,39	165,50%	53.432,21	66.589,16	13.156,95	80,24%	781.184,34	506.316,90	-274.867,44	154,29%
Financiële uitgaven	403.693,64	385.137,99	-18.555,65	104,82%	51.260,05	51.742,90	482,85	99,07%	454.953,69	436.880,89	-18.072,80	104,14%
<b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>71.447.867,77</b>	<b>71.015.400,12</b>	<b>432.467,65</b>	<b>100,61%</b>	<b>19.630.363,38</b>	<b>18.641.686,55</b>	<b>988.676,83</b>	<b>105,30%</b>	<b>91.059.650,61</b>	<b>89.657.086,67</b>	<b>1.402.563,94</b>	<b>101,56%</b>
Ontvangsten uit de werking	2.456.145,17	2.672.601,38	-216.456,21	91,90%	8.930.057,10	8.804.215,74	125.841,36	101,43%	11.367.621,73	11.476.817,12	-109.195,39	99,05%
Fiscale ontvangsten en boetes	44.696.523,38	43.960.845,26	735.678,12	101,67%	0,00	0,00	0,00	0,00%	44.696.523,38	43.960.845,26	735.678,12	101,67%
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	18.340.294,26	18.216.157,00	124.137,26	100,68%	0,00	0,00	0,00	0,00%	18.340.294,26	18.216.157,00	124.137,26	100,68%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	19.207.330,61	18.911.203,69	296.126,92	101,57%	0,00	0,00	0,00	0,00%	19.207.330,61	18.911.203,69	296.126,92	101,57%
Andere aanvullende belastingen	659.487,98	662.088,00	-2.600,02	99,61%	0,00	0,00	0,00	0,00%	659.487,98	662.088,00	-2.600,02	99,61%
Andere belastingen en boetes	6.489.410,53	6.171.396,57	318.013,96	105,15%	0,00	0,00	0,00	0,00%	6.489.410,53	6.171.396,57	318.013,96	105,15%
Werkingsubsidies	22.845.571,07	22.809.279,42	36.291,65	100,16%	9.890.775,71	9.063.855,99	826.919,72	109,12%	32.736.346,78	31.873.135,41	863.211,37	102,71%
Gemeentefonds	13.907.456,80	13.780.418,98	127.037,82	100,92%	1.250.780,04	1.238.216,00	12.564,04	101,01%	15.158.236,84	15.018.634,98	139.601,86	100,93%
Andere algemene werkingssubsidies	2.931.341,64	2.604.406,40	326.935,24	112,55%	774.044,92	782.093,39	-8.048,47	98,97%	3.705.386,56	3.386.499,79	318.886,77	109,42%
Specifieke werkingssubsidies	6.006.772,63	6.424.454,04	-417.681,41	93,50%	7.865.950,75	7.043.546,60	822.404,15	111,68%	13.872.723,38	13.468.000,64	404.722,74	103,01%
Recuperatie individuele hulpverlening	0,00	0,00	0,00	0,00%	151.129,20	215.507,70	-64.378,50	70,13%	151.129,20	215.507,70	-64.378,50	70,13%
Andere operationele ontvangsten	503.992,86	623.142,99	-119.150,13	80,88%	654.247,03	555.327,12	98.919,91	117,81%	1.158.239,89	1.178.470,11	-20.230,22	98,28%
Financiële ontvangsten	945.635,29	949.531,07	-3.895,78	99,59%	4.154,34	2.780,00	1.374,34	149,44%	949.789,63	952.311,07	-2.521,44	99,74%
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>20.622.453,79</b>	<b>19.254.235,26</b>	<b>1.368.218,53</b>		<b>-3.350.661,02</b>	<b>-4.280.799,80</b>	<b>930.138,78</b>		<b>17.271.792,77</b>	<b>14.973.435,46</b>	<b>2.298.357,31</b>	

Dit schema houdt voor de individuele cijfers van Stad en OCMW geen rekening met de interen facturering waardoor de totalen een beetje afwijken van schema J3. Op geconsolideerd vlak is hier wel rekening mee gehouden.

## Exploitatie

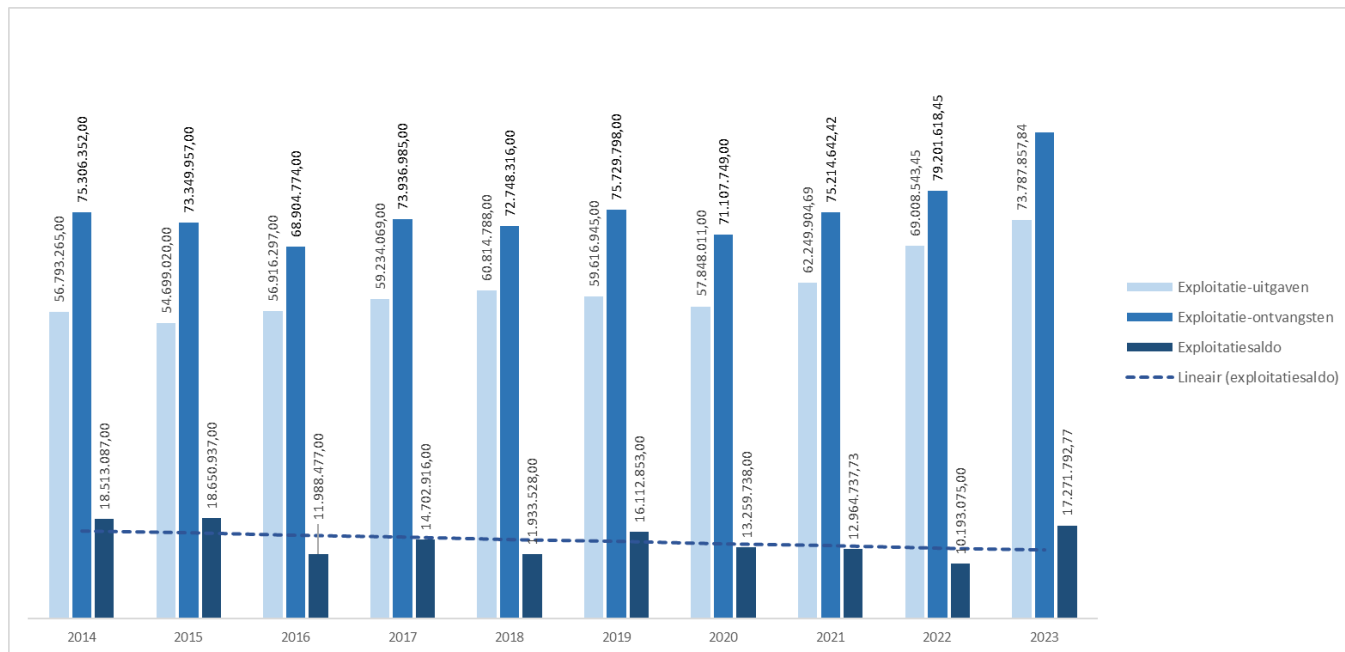
De voorgaande tabel geeft een goed beeld weer waar de overschotten en tekorten zich situeren per entiteit. Het schema J3 gaf al in grote lijnen weer waar de kredietoverschrijdingen zitten. Daar gaven we mee dat binnen de exploitatie uitgaven er een tekort was voor het OCMW. De tekorten zijn te situeren binnen de personeelskosten (lonen) en de leeflonen.

Door een opsplitsing in soorten uitgaven en ontvangsten én in stad en OCMW, wordt er een beter beeld gevormd van de verschillen ten aanzien van het laatste aangepast meerjarenplan.

Als er rekening gehouden wordt met de absolute verschillen en de realisatiegraden (%), dan is de grootste afwijking te vinden in de kostengroep "Goederen end diensten" en bij de ontvangstengroep "Werkingsubsidies" en "Specifieke werkingssubsidies".

Om de druk op het exploitatiesaldo op te volgen, geven we de volgende grafiek weer. We geven de algemene cijfers mee want door de nieuwe BBC-wetgeving en een integratie tussen stad en OCMW is een vergelijk op detailniveau's niet aan te raden. Zelfs op dit niveau moeten we meegeven dat vanaf 2020 geen gemeentelijke bijdrage van de stad naar het OCMW in rekening wordt genomen, de cijfers zijn nu geconsolideerd. Hierdoor is het algemene niveau van kosten en opbrengsten lager (van 2014 tot 2019 was dit als toelage bij de stad, dus in de kosten en als ontvangst bij het OCMW, dus als opbrengst). Voor 2017 was dit 6,5 miljoen, voor 2018 6,9 miljoen en voor 2019 5 miljoen. Daarom is het aan te raden om naar het exploitatiesaldo te kijken en diens trend.

Belangrijk om mee te nemen in deze analyse is de uitzonderlijke ontvangst van de personenbelasting in 2023. Er werden 14 maanden geïnd. Dit heeft een eenmalig positief effect op het exploitatiesaldo van ongeveer 2,4 miljoen.



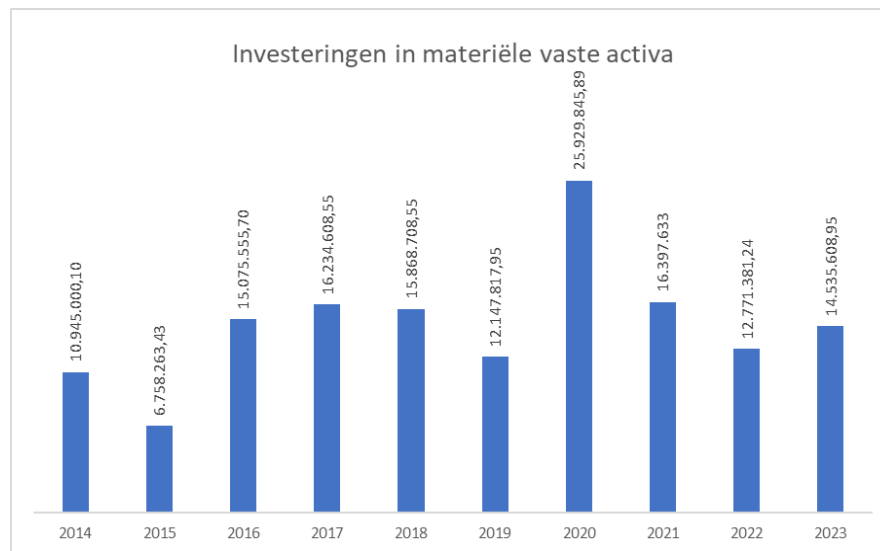
Investering	Stad				OCMW				Geconsolideerd			
	Rek 2023	Mjp 2023	Effect op resultaat	%	Rek 2023	Mjp 2023	Effect op resultaat	%	Rek 2023	Mjp 2023	Effect op resultaat	%
<b>Investerings-uitgaven</b>	<b>14.587.288,60</b>	<b>19.198.889,11</b>	<b>4.611.600,51</b>	<b>75,98%</b>	<b>1.202.984,08</b>	<b>2.178.519,50</b>	<b>975.535,42</b>	<b>55,22%</b>	<b>15.790.272,68</b>	<b>21.377.408,61</b>	<b>5.587.135,93</b>	<b>73,86%</b>
Investerings-uitgaven in financiële vaste activa	25,00	0,00	-25,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	25,00	0,00	-25,00	0,00%
Investerings-uitgaven in materiële vaste activa	13.483.561,01	17.559.324,71	4.075.763,70	76,79%	1.060.047,94	1.980.640,47	920.592,53	53,52%	14.543.608,95	19.539.965,18	4.996.356,23	74,43%
Investerings-uitgaven in immateriële vaste activa	209.805,05	422.024,83	212.219,78	49,71%	14.278,00	59.879,03	45.601,03	23,84%	224.083,05	481.903,86	257.820,81	46,50%
Toegestane investeringssubsidies	893.897,54	1.217.539,57	323.642,03	73,42%	128.658,14	138.000,00	9.341,86	93,23%	1.022.555,68	1.355.539,57	332.983,89	75,44%
<b>Investerings-ontvangsten</b>	<b>5.335.777,75</b>	<b>1.761.169,13</b>	<b>3.574.608,62</b>	<b>302,97%</b>	<b>362.614,25</b>	<b>1.027.606,67</b>	<b>-664.992,42</b>	<b>35,29%</b>	<b>5.698.392,00</b>	<b>2.788.775,80</b>	<b>2.909.616,20</b>	<b>204,33%</b>
Verkoop van financiële vaste activa	104.110,00	104.110,42	-0,42	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	104.110,00	104.110,42	-0,42	100,00%
Verkoop van materiële vaste activa	4.433.200,80	14.533,00	4.418.667,80	30504,37%	2.003,00	500.000,00	-497.997,00	0,40%	4.435.203,80	514.533,00	3.920.670,80	861,99%
Investerings-ontvangsten in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
Investerings-ontvangsten subsidies en -schenkingen	798.466,95	1.642.525,71	-844.058,76	48,61%	360.611,25	527.606,67	-166.995,42	68,35%	1.159.078,20	2.170.132,38	-1.011.054,18	53,41%
<b>Investeringsaldo</b>	<b>-9.251.510,85</b>	<b>-17.437.719,98</b>	<b>8.186.209,13</b>		<b>-840.369,83</b>	<b>-1.150.912,83</b>	<b>310.543,00</b>		<b>-10.091.880,68</b>	<b>-18.588.632,81</b>	<b>8.496.752,13</b>	
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>11.370.942,94</b>	<b>1.816.515,28</b>	<b>9.554.427,66</b>		<b>-4.191.030,85</b>	<b>-5.431.712,63</b>	<b>1.240.681,78</b>		<b>7.179.912,09</b>	<b>-3.615.197,35</b>	<b>10.795.109,44</b>	

## Investering

Van de 21,4 miljoen investeringsuitgaven in de laatste aanpassing meerjarenplan is er 15,8 miljoen effectief uitgegeven. Zoals eerder aangehaald werden de meeste overschotten mee naar 2023 overgedragen.

Binnen de investeringsontvangsten van de stad merken we hier een grote, niet voorziene ontvangst van 4,4 miljoen. Zoals aangegeven bij schema J3 is dit te wijten aan de inbreng van de resterend rechten (riolering).

In de onderstaande grafiek geven we de evolutie van het belangrijkste deel van de investeringen, namelijk de materiële vaste activa voor stad en OCMW.



In de rubriek “Investeringen in immateriële vaste activa” is er voor de rekening 2023 een uitgave ter waarde van 224.083,05 euro. Dit betreft de uitgave voor erelonen vastgoedplan, brandrisicoanalyse stadgebouwen en nog een deel van de erelonen voor RUP De Bres. Ook werd er voor 1,02 miljoen investeringstoelagen uitbetaald.

Hieronder vindt u een overzicht van de belangrijkste uitgaven in de investeringen voor 2023:

<b>07900 Erediensten</b>	Sint-Rochus fase II	1.720.263,70
<b>06700 Straatverlichting</b>	Nieuwe investeringen openbare verlichting	1.649.565,43
<b>07400 Sport</b>	Bouwen sporthal	1.030.655,19
<b>02000 Wegen</b>	Structureel onderhoud	940.569,46
<b>07030 Openbare bibliotheken</b>	Renovatie BIB	903.843,38
<b>03090 Overig afval- en materialenbeheer</b>	Recyclagepark	898.485,39
<b>07520 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve kinderen en jonge</b>	Speelplein Joepie	804.573,90
<b>06800 Groene ruimte</b>	Zennepad	649.587,83
<b>01190 Overige algemene diensten</b>	ICT	593.564,34
<b>01190 Overige algemene diensten</b>	aankoop huis via openbare verkoop	500.000,00
<b>02000 Wegen</b>	Wegenis en rioleringswerken	482.175,01
<b>03500 Klimaat en energie</b>	Gebouwen energiezuinig maken	444.894,86
<b>07520 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve kinderen en jonge</b>	Zolder kasteelgebouw Lembeek	329.257,17
<b>09900 Begraafplaatsen</b>	Begraafplaatsen	323.228,94
<b>04100 Brandweer</b>	Investeringstoelage	264.100,69

Financiering	Stad				OCMW				Geconsolideerd			
	Rek 2023	Mjp 2023	Effect op resultaat	%	Rek 2023	Mjp 2023	Effect op resultaat	%	Rek 2023	Mjp 2023	Effect op resultaat	%
<b>Financierings-uitgaven</b>	<b>8.668.251,35</b>	<b>4.268.562,88</b>	<b>-4.399.688,47</b>	<b>203,07%</b>	<b>621.238,61</b>	<b>411.238,61</b>	<b>-210.000,00</b>	<b>151,07%</b>	<b>9.289.489,96</b>	<b>4.679.801,49</b>	<b>-4.609.688,47</b>	<b>198,50%</b>
Vereffening van financiële schulden	4.266.051,35	4.268.562,88	2.511,53	99,94%	411.238,61	411.238,61	0,00	100,00%	4.677.289,96	4.679.801,49	2.511,53	99,95%
Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
Toegestane leningen en betalingsuitstel	4.402.200,00	0,00	-4.402.200,00	0,00%	210.000,00	0,00	-210.000,00	0,00%	4.612.200,00	0,00	-4.612.200,00	0,00%
Vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>II. Financieringsontvangsten</b>	<b>9.652.809,43</b>	<b>9.872.447,62</b>	<b>-219.638,19</b>	<b>97,78%</b>	<b>210.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>210.000,00</b>	<b>0,00%</b>	<b>9.862.809,43</b>	<b>9.872.447,62</b>	<b>-9.638,19</b>	<b>99,90%</b>
Aangaan van financiële schulden	9.149.565,43	9.369.203,64	-219.638,21	97,66%	210.000,00	0,00	210.000,00	0,00%	9.359.565,43	9.369.203,64	-9.638,21	99,90%
Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	503.244,00	503.243,98	0,02	100,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	503.244,00	503.243,98	0,02	100,00%
Vereffening van vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00	0,00	0,00	0,00%
<b>Financieringssaldo</b>	<b>984.558,08</b>	<b>5.603.884,74</b>	<b>-4.619.326,66</b>		<b>-411.238,61</b>	<b>-411.238,61</b>	<b>0,00</b>		<b>573.319,47</b>	<b>5.192.646,13</b>	<b>-4.619.326,66</b>	
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>12.355.501,02</b>	<b>7.420.400,02</b>	<b>4.935.101,00</b>		<b>-4.602.269,46</b>	<b>-5.842.951,24</b>	<b>1.240.681,78</b>		<b>7.753.231,56</b>	<b>1.577.448,78</b>	<b>6.175.782,78</b>	
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>11.365.146,44</b>	<b>15.488.916,38</b>	<b>-4.123.769,94</b>		<b>1.732.600,37</b>	<b>-4.691.958,41</b>	<b>6.424.558,78</b>		<b>13.097.746,81</b>	<b>10.796.877,97</b>	<b>2.300.868,84</b>	

## Financiering 2023

Het deel "Financiering" is in 2023 voornamelijk gekleurd door volgende elementen:

- Binnen de entiteit van de STAD zien we een overschrijding van de toegestane leningen van 4,4 miljoen euro. Dit is de tegenbeweging voor de inbreng van de resterende rechten (riolering Farys). De uitgave is hier te vinden onder de toegestane lening, de ontvangst onder de inkomsten bij investeringen (zie vorige rubriek). De toegestane lening wordt over 10 jaar terugbetaald.
- Binnen de entiteit van het OCMW zien we een overschrijding van de toegestane leningen van 210.000 euro. Dit heeft te maken met de renteloze leningen (subsidieretentie). Het OCMW is een "doorgeefluik" voor het project vanuit de provincie. Ook hier is een in- en uitbeweging op te meten. Bij de financieringsontvangsten, meer bepaald bij Leningen, zien we hetzelfde bedrag terugkomen.
- Nieuwe leningen worden op niveau van de stad opgenomen. In 2023 hebben we in totaal 7,5 miljoen nieuwe kredieten aangegaan. De totale openstaande schuld is terug te vinden in schema T4.

## Verschillen op niveau algemene rekening

De volgende tabellen geven een overzicht van de grootste verschillen op algemene rekening niveau. Er wordt per groep kost of opbrengst besproken waar de grootste verschillen zich situeren ten opzichte van de laatste aanpassing van het meerjarenplan (AMJP).

Exploitatie uitgaven					
ARIII	BI + omschrijving	Jaarrekening	AMJP	Effect op resultaat	Verklaring
<b>Goederen en diensten</b>					
610	06800 Groene ruimte	1.554.613,76	2.040.000,00	485.386,24	betere beheersing van de uitgaven door betere opvolging en raming te hoog ingeschat
611	06700 Straatverlichting	298.632,40	440.000,00	141.367,60	Voor openbare verlichting waren de elektriciteitsprijzen zeer moeilijk te voorspellen. Er werd rekening gehouden met een daling tov 2022, doch een redelijke reserve ingebouwd
613	01190 Overige algemene diensten	182.253,75	309.200,00	126.946,25	erelonen voor studies, expertises,... Sommige budgetten werden verkeerd of niet voorzien, andere niet uitgevoerd in 2023
610	02000 Wegen	878.121,39	607.000,00	-271.121,39	Extra ingezet op trage wegen + striktere inzet raamaanemers ikv. lokaal wegenonderhoud
613	03000 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	2.459.313,92	2.049.157,71	-410.156,21	verschillende facturen recyclagepark van 2022 laat in 2023 toegekomen en in 2023 geboekt en alle facturen van 2023 effectief in 2023 geboekt
<b>Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen</b>					
620	09090 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	266.572,24	498.586,39	232.014,15	budgetten verschoven tussen AR 09090 en 09020
623	01190 Overige algemene diensten	50.482,01	169.023,24	118.541,23	ECO cheques voor stad en OCMW op waren op 1 AR 01190 voorzien bij opmaak MJP, nadien bij boeking verdeeld over verschillende AR
621	09530 Woon-en zorgcentra	1.020.673,73	899.268,59	-121.405,14	bijna volledig ingevulde formatie (wat jaren niet lukte)
620	09020 Integratie van personen met vreemde herkomst	339.586,36	78.912,18	-260.674,18	budgetten verschoven tussen AR 09090 en 09020
<b>Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.</b>					
648	09000 Sociale bijstand	3.453.824,66	3.407.750,14	-46.074,52	Klein verschil door indexeringen in leefloon en steun in natura
<b>Toegestane werkingsubsidies</b>					
649	05500 Werkgelegenheid	68.905,62	372.138,65	303.233,03	Project "Capacity building"-uitgave aan de partners van het partnerschap" in 2023 niet doorgegaan, zal in 2024 starten.
<b>Andere operationele uitgaven</b>					
642	00300 Financiële aangelegenheden	450.236,47	173.562,35	-276.674,12	Oninbaarstellingen (groot dossier 2023)
<b>Financiële uitgaven</b>					
657	00300 Financiële aangelegenheden	1.942,96	4.000,00	2.057,04	Kosten voor verwijntresten e.d. onder controle kunnen houden in 2023.

Exploitatie ontvangsten					
ARIII	BI + omschrijving	Jaarrekening	AMJP	Effect op resultaat	Verklaring
<b>Ontvangsten uit de werking</b>					
704	09530 Woon- en zorgcentra	3.478.865,70	3.386.430,07	92.435,63	Tussenkomst zorgkassen WZC: verhoging door indexering
701	03090 Overig afval- en materialenbeheer	191.806,42	130.000,00	61.806,42	Toegangsgelden containerpark werden in 2023 verhoogd
705	04000 Politiediensten	507.580,68	626.756,00	-119.175,32	Huur politiegebouw, pas in de loop van jaar definitief vastgesteld, was te hoog voorzien in AMJP
<b>Fiscale ontvangsten en boetes</b>					
736	00200 Fiscale aangelegenheden	622.138,47	512.125,39	110.013,08	Meerontvangste belasting op inname openbaar domein
730	00200 Fiscale aangelegenheden	38.207.112,85	37.789.448,69	417.664,16	Meerontvangsten personenbelasting en opcentiemen t.g.v. indexering en uitzonderlijk 14 maanden uitbetaald (APB)
<b>Werkingsubsidies</b>					
740	09850 Gezondheidspromotie en ziektepreventie	36.716,00	514.216,00	-477.500,00	Vaccinatiecentrum, ontvangsten waren verkeerdelijk te hoog voorzien in 2023.
740	05500 Werkgelegenheid	125.959,12	430.955,52	-304.996,40	Project Capacity building pas vanaf 2024 (350k €)
740	00100 Algemene overdrachten tss de verschillende niveaus	18.863.623,40	18.405.134,77	458.488,63	compensatie energiezuinige woningen en saldo gemeentefonds
740	09430 Gezinshulp	1.797.005,38	1.315.728,28	481.277,10	Saldo mbt 2022 (extra)
<b>Andere operationele ontvangsten</b>					
745	09521 Ten Hove	95.000,00	72,39	94.927,61	Voorschot schadevergoeding brand Ten Hove (was niet voorzien in AMJP)
745	01190 Overige algemene diensten	24.397,40	94.912,51	-70.515,11	Zijn de vergoedingen voor arbeidsongeschiktheid. In 2023 geen vergoedingen uitgekeerd
747	07900 Erediensten	0,00	100.000,00	-100.000,00	voorzien doorstorting subsidie restauratiewerken basiliek, nog geen premies ontvangen in 2023
<b>Financiële ontvangsten</b>					
751	00300 Financiële aangelegenheden	57.113,30	67.780,00	-10.666,70	minder intresten ontvangen dan verwacht



Investerings uitgaven					
ARIII	BI + omschrijving	Jaarrekening	AMJP	Effect op resultaat	Verklaring
Investerings in materiële vaste activa					
229	09530 Woon- en zorgcentra	219.286,02	86.000,00	-133.286,02	Investerings op einde jaar, na AMJP, kredieten waren al verlaagd bij AMJP
221	07090 Overige culturele instellingen	39.997,52	323.715,00	283.717,48	Restauratie - renovatie en herbestemming van de Paterskerk verschoven naar 2024
229	09302 Woonwinkel	128.639,58	440.586,93	311.947,35	Omvormen nieuwe doorgangswoningen, budgetten verschoven naar 2024
221	07030 Openbare bibliotheken	903.843,38	1.653.807,18	749.963,80	Renoveren en herinrichten van de centrumbibliotheek - budgetten verschoven naar 2024
224	02000 Wegen	1.659.610,82	2.935.288,76	1.275.677,94	Parking suikerkaai/kruisveld en structureel onderhoud naar 2024
Investerings ontvangsten					
ARIII	BI + omschrijving	Jaarrekening	AMJP	Effect op resultaat	Verklaring
Verkoop van materiële vaste activa					
221	09430 Gezinshulp	0,00	500.000,00	-500.000,00	Verkoop van De Haver in 2023 opgestart en voorzien, maar zal pas in 2024 plaats hebben
Investeringsubsidies en -schenkingen					
150	02000 Wegen	9.507,92	660.840,71	-651.332,79	subsidies voor aanleg van een fietssnelweg, zullen in 2024 ontvangen worden
150	09302 Woonwinkel	256.782,52	423.777,94	-166.995,42	twee maal 1 ste schijf noodwoningen ontvangen, 2de schijf wordt in 2024 ontvangen
150	02100 Openbaar vervoer	0,00	152.298,00	-152.298,00	Subsidie voor vervanging schuilhuisjes, zullen pas in 2024 ontvangen worden

## De toelichting van de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettaire resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar

### Aanvullende personenbelasting (APB)

In 2023 werden twee extra maanden aanvullende personenbelasting ontvangen. Dit gold voor alle lokale besturen. De FOD Financiën gaf eind vorig jaar het volgende mee: *“Bij deze herraming wordt vooral rekening gehouden met de impact voortvloeiend uit de reeds gedane inkohieringen tot en met oktober 2023 met betrekking tot het aanslagjaar 2023 (inkohieringsritme, inkomensmix van de ingekohierde aanslagen,... ), maar ook met de inkohieringen die geraamd worden voor november en december, en uiteraard ook met de budgettaire ontvangsten voortvloeiend uit het tweede deel van de inkohieringen voor aanslagjaar 2022.”* Dit is een eenmalige invloed dat in 2023 een grote impact op de cijfers had. De totale ontvangst was 19,2 miljoen. Dit is een uitzonderlijke positieve invloed van ongeveer 2,4 miljoen.

Zonder deze inkomsten zou de autofinancieringsmarge 10,7 miljoen bedragen (ipv 13,1 miljoen).

### Inflatie

Net zoals in 2022 had de inflatie in 2023 een sterke invloed op de cijfers.

Langs de kostenzijde had voornamelijk de indexering van lonen en leeflonen een zware impact op de uitgaven. De totale stijgingen in deze groepen zijn, naast extra invullingen, hiermee grotendeels te verklaren:

- Bezoldigingen: van 36,3 miljoen in 2022 naar 40 miljoen in 2023.
- Individuele hulpverlening: van 3,2 miljoen in 2022 naar 3,6 miljoen in 2023.

Langs de inkomstzijde heeft de inflatie ook duidelijk zijn stempel gedrukt, dit is het duidelijkste te zien bij de aanvullende personenbelasting (APB) en opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV). De indexaties zorgen voor meer loon en hogere kadastrale inkomsten en bijgevolg meer belastinginkomsten voor de stad. Belangrijk om te weten is dat het inningsproces ervoor zorgt dat inkomsten met vertraging ontvangen worden waardoor in de vorige jaarrekening 2021 dit effect nog niet enorm was. Naar volgend jaar toe wordt hierdoor ook een duidelijke stijging verwacht.

- APB: van 13,9 miljoen in 2022 naar 16,5 miljoen (gecorrigeerd naar 12 maanden voor vergelijk) in 2023
- OOV: van 16,5 miljoen in 2022 naar 18,2 miljoen in 2023

### Inbreng resterende rechten Riolering (Farys)

De inbreng van de resterende rechten (beslissing raad juni 2023) hebben op het budgettair resultaat geen invloed maar komt wel duidelijk tot uiting in de verschillende schema's. De inbreng van 4,4 miljoen geeft een ontvangst bij de investeringen (verkoop) weer en een uitgave bij de liquiditeiten. De impact op het resultaat zit wel in de jaarlijkse ontvangst van 440.000 euro. Deze verhoogt met dit bedrag de autofinancieringsmarge vanaf 2023.

## Een overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

Op het college en het vast bureau van 23 februari 2024 werden de overdrachten van de onderstaande kredieten goedgekeurd. Deze kredieten zullen bovenop de kredieten van 2024 beschikbaar worden voor de betrokken investeringsprojecten.

Entiteit	Uitg./Ontv.	Alg.rek.	Omschrijving Alg.rek.	Bitem	Actie	Omschrijving actie	Investeringsproject	Subproject	Totaal budget	Geboekt	Overgedragen kredieten
OCMW	O	15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	09302	V2.6.9	Optimaliseren van de werking van de doorgangs- en noodwoningen	Overige investeringen	doorgangs-en noodwoningen	423.777,94	256.782,52	166.995,42
OCMW	O	22100020	Gebouwen gemeenschapsgoederen - verkopen	09430			Overige investeringen	verkopen gebouwen	500.000,00	0,00	-500.000,00
OCMW	U	21400000	Plannen en studies	01190	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	brandinspectieverslagen	59.879,03	14.278,00	45.601,03
OCMW	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Reactief facilitymanagement	65.352,32	56.146,00	9.206,32
OCMW	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03500	W4.1.12	Gebouwen energiezuinig maken (folies, kringen, ketels,...)	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Gebouwen energiezuinig maken	401.250,60	258.409,10	142.841,50
OCMW	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03500	W4.1.9	Genereren van groene energie op het eigen stadspatrimonium	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Groene energie genereren	97.073,20	109.262,23	-12.189,03
OCMW	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09511	V3.3.3	Renoveren van Lokaal Dienstencentrum De Lemoon	Overige investeringen	pastorie Lembeek / De Lemoon	43.700,00	0,00	43.700,00
OCMW	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09521			Overige investeringen	Ten hove vocht	78.791,12	71.307,87	-453,39
OCMW	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09522	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Reactief facilitymanagement	147.000,00	75.727,51	71.272,49
OCMW	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09523	V1.5.8	Bouwen van nieuwe assistentiewoningen en een dementietuin voor het woonzorgcentrum	Zorginfrastructuur	Nieuwe assistentiewoning en dementietuin	119.102,62	0,00	119.102,62
OCMW	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09530	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Reactief facilitymanagement	90.000,00	37.746,47	52.253,53
OCMW	U	22912007	Renovatie- verbeteringswerk bedrijfsmatige MVA in uitvoering	09530	V1.5.11	Analysen van de huidige werking van de cluster IMZ via het project innovatieve arbeidsorganisatie. Het woonzorgcentrum Zonnig Huis evolueert naar nieuwe werkvormen met optimale inzet van personeel en gebruik van infrastructuur.	Zorginfrastructuur	Innovatieve arbeidsorganisatie (IAO)	86.000,00	219.286,02	-133.286,02
OCMW	U	22915007	Renovatie-verbeteringswerken gebouwen - in uitvoering gemeenschap	09302	V2.6.9	Optimaliseren van de werking van de doorgangs- en noodwoningen	Overige investeringen	doorgangs-en noodwoningen	440.586,93	128.639,58	311.947,35

Entiteit	Uitg./Ontv.	Alg.rek.	Omschrijving Alg.rek.	Bitem	Actie	Omschrijving actie	Investeringproject	Subproject	Totaal budget	Geboekt	Overgedragen kredieten
OCMW	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	09530			Overige investeringen	(klein) materiaal	2.000,00	1.143,40	856,60
OCMW	U	23600000	Medische installaties, machines en uitrustingen bedrijfsmatige vaste activa	09530			Overige investeringen	Zorg vervangen meubilair en materiaal	203.422,71	52.761,79	150.660,92
OCMW	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	09523			Overige investeringen	ICT	50.000,00	0,00	50.000,00
OCMW	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	09530			Overige investeringen	ICT	73.471,62	49.617,97	23.853,65
OCMW	U	24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA-aanschaffingswaarde	09512			Overige investeringen	Zorg vervangen meubilair en materiaal	20.000,00	0,00	20.000,00
OCMW	U	24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA-aanschaffingswaarde	09521			Overige investeringen	Zorg vervangen meubilair en materiaal	438,61	0,00	438,61
OCMW	U	24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA-aanschaffingswaarde	09530			Overige investeringen	Zorg vervangen meubilair en materiaal	62.450,74	0,00	62.450,74
OCMW	U	66400000	Toegestane investeringssubsidies	01193			Overige investeringen	Investeringstoelage	138.000,00	128.658,14	-30.518,43
Stad	O	15000000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	02000	B5.2.7	Aanleg van een fietssnelweg	Veiliger fietsen	Aanleg fietssnelweg	641.840,71	0,00	641.840,71
Stad	O	15000000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	02000	B6.2.2	Realiseren van een veilige schoolomgeving door ingrepen op het openbaar domein en campagnes	Veilige speel- en schoolomgeving	Materiaal	19.000,00	9.507,92	9.492,08
Stad	O	15000000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	02100			Overige investeringen	Straatmeubilair en signalisatie	152.298,00	0,00	152.298,00
Stad	O	15000000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	03400	B3.4.7	Opwaarderen van de kleine Zenne en de Zenneweide	Overige investeringen	Kleine zenne en zenneweide	79.531,00	69.402,00	10.129,00
Stad	O	15000000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	07520	V1.7.6	Verbouwen van de zolder van het kasteelgebouw in Lembeek tot verenigingslokalen	Overige investeringen	Zolder kasteelgebouw Lembeek	187.912,00	163.515,78	24.396,22
Stad	O	15000000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	07900	B1.2.4	Sint Rochus en andere kerkgebouwen	Overige investeringen	Sint-Rochus fase II	322.944,00	329.943,88	-6.999,88
Stad	O	15000000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	09090	V2.4.6	Organiseren van openbare computerruimtes	Overige investeringen	ICT	89.000,00	76.097,37	12.902,63
Stad	O	24300020	Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens gemeenschapsgoederen - verkopen	01190			Overige investeringen	Verkoop wagens	2.031,00	18.500,00	16.469,00
Stad	U	21400000	Plannen en studies	01190	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	brandinspectieverslagen	49.566,03	53.492,90	-14.053,48

Entiteit	Uitg./Ontv.	Alg.rek.	Omschrijving Alg.rek.	Item	Actie	Omschrijving actie	Investeringsproject	Subproject	Totaal budget	Geboekt	Overgedragen kredieten
Stad	U	21400000	Plannen en studies	01190	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	vastgoedplan	95.291,00	45.850,23	49.440,77
Stad	U	21400007	Plannen en studies - in uitvoering	03400	B3.4.7	Opwaarderen van de kleine Zenne en de Zenneweide	Overige investeringen	Kleine zenne en zenneweide	10.000,00	8.327,97	1.672,03
Stad	U	21400007	Plannen en studies - in uitvoering	06000	B4.1.1	Hanteren van de resultaten van de vlaamse bouwmeesterscan als leidraad voor de nieuwe stadsplanning.	Overige investeringen	Erelonen	83.070,29	31.902,46	51.167,83
Stad	U	21400007	Plannen en studies - in uitvoering	06800	B3.4.4	Systematisch delen van het Zennepad realiseren - Landschapspark	Overige investeringen	Zennepad	10.300,00	366,98	9.933,02
Stad	U	21400007	Plannen en studies - in uitvoering	07900	B1.2.4	Sint Rochus en andere kerkgebouwen	Overige investeringen	Sint-Rochus fase II	56.600,00	0,00	56.600,00
Stad	U	21400007	Plannen en studies - in uitvoering	07900	B1.3.12	Restaureren van de kerk te Essenbeek	Overige investeringen	Restauratie kerk Essenbeek	58.787,00	26.453,99	32.332,65
Stad	U	21400007	Plannen en studies - in uitvoering	08202	B2.5.15	Servaisacademie van de toekomst (werknaam)	Overige investeringen	Servaisacademie	15.000,00	0,00	15.000,00
Stad	U	22000000	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	03400	B3.4.6	Realiseren van verbindingscorridors om de groene longen in de stad te versterken	Overige investeringen	Aankoop gronden en innemingen	215.000,00	0,00	215.000,00
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	02000	B3.1.11	Levendige, klimaatrobuuste en autoluwte buurten creëren waar je aangenaam kan wonen, wandelen en fietsen - Leefbuurten	Overige investeringen	leefbuurt	60.000,00	5.861,24	54.138,76
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03400	B3.2.1	Aandeel inwoners dat woont binnen 400m van buurtgroen verhogen door het buurtgroen in kaart te brengen en bijkomend buurtgroen en bomen te voorzien.	Vergroening stad	Buurtgroen verhogen	40.000,00	25.685,78	14.314,22
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	06800	B3.4.4	Systematisch delen van het Zennepad realiseren - Landschapspark	Overige investeringen	Zennepad	606.262,41	642.905,65	-36.643,24
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07400	B3.6.1	Opmaak van een stedenbouwkundig inrichtingsplan, landschapsontwerp en architectuurontwerp voor site De Bres ism de Vlaamse Bouwmeester	RUP De Bres	Opmaak plan	38.720,00	19.360,00	19.360,00
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07400	B3.6.2	Realiseren van een verzamelgebouw	RUP De Bres	Ondergrondse garage	333.930,63	208.622,50	125.308,13
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07400	B3.6.3	Verder uitbouwen van het landschapspark met aandacht voor sport en recreatie	RUP De Bres	omgeving Possozplein	58.957,31	27.528,12	31.429,19
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07400	B3.6.3	Verder uitbouwen van het landschapspark met aandacht voor sport en recreatie	RUP De Bres	omgeving sporthal	111.433,61	52.030,13	59.403,48
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07400	B3.6.4	Realiseren van een duurzame sporthal	RUP De Bres	Bouwen sporthal	1.033.679,00	1.030.655,19	3.023,81

Entiteit	Uitg./Ontv.	Alg.rek.	Omschrijving Alg.rek.	Bitem	Actie	Omschrijving actie	Investeringsproject	Subproject	Totaal budget	Geboekt	Overgedragen kredieten
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07520	B2.5.10	Jaarlijks 2 speelterreinen renoveren of bouwen. Bij de vervanging van speeltoestellen wordt er rekening gehouden met speeltoestellen voor kinderen met een beperking.	Overige investeringen	Speeltoestellen	15.000,00	86.880,96	-71.880,96
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09900			Overige investeringen	Urnekelders	150.000,00	149.695,78	304,22
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09900			Overige investeringen	Columbaria	30.000,00	7.242,05	22.757,95
Stad	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09900			Overige investeringen	Begraafplaatsen	400.000,00	323.228,94	76.771,06
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190	W3.1.5	Werkomgeving in het Bralliongebouw verbeteren	Overige investeringen	Brailon Gebouw	60.000,00	57.646,88	2.353,12
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190	W4.1.11	Letterlijk 'groener' maken van het eigen patrimonium	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Groene gevels	60.000,00	0,00	60.000,00
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Reactief facilitymanagement	124.709,00	185.255,06	-60.546,06
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190			Overige investeringen	Restauratie historisch stadhuis	40.023,36	22.816,51	17.206,85
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190			Overige investeringen	stadskantoor	30.000,00	0,00	29.530,35
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03090	B3.5.6	Uitbouwen van een nieuw, goed georganiseerd en toegankelijk recyclagepark waar de sorteerder financieel beloond wordt op basis van een eerlijk diftarsysteem.	Overige investeringen	Recyclagepark	934.800,00	898.485,39	36.314,61
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03500	W4.1.12	Gebouwen energiezuinig maken (folies, kringen, ketels,...)	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Gebouwen energiezuinig maken	235.000,00	186.485,76	48.514,24
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03500	W4.1.9	Genereren van groene energie op het eigen stadspatrimonium	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Groene energie genereren	125.000,00	142.795,26	-17.795,26
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	04000	B6.1.7	Renovatie en nieuwbouw van politiehuis Zennevallei	Overige investeringen	Oud politiebouwwerk verkoop + electriciteitscabine (	71.156,51	70.715,45	441,06
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07030	B2.5.2	Renoveren en herinrichten van de centrumbibliotheek	Overige investeringen	Renovatie BIB	1.653.807,18	903.843,38	749.963,80
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07090	B2.5.4	Restauratie - renovatie en herbestemming van de Paterskerk als multifunctionele ruimte	Overige investeringen	Paterskerk renovatie en herbestemming	323.715,00	39.997,52	283.717,48
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07200	B1.3.9	Realiseren van een nieuwbouw aan het historisch stadhuis	Overige investeringen	Nieuwbouw historisch stadhuis	161.000,00	29.829,45	131.170,55
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07420	B2.5.1	Verbeteren van de infrastructuur en omgeving van de Avenir	Overige investeringen	Infrastructuur en omgeving Avenir	51.500,00	47.853,70	3.646,30

Entiteit	Uitg./Ontv.	Alg.rek.	Omschrijving Alg.rek.	Bitem	Actie	Omschrijving actie	Investeringsproject	Subproject	Totaal budget	Geboekt	Overgedragen kredieten
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07520	B2.4.5	Uitbreiden van het speelplein Joepie	Overige investeringen	Speelplein Joepie	824.301,38	804.573,90	19.727,48
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07520	V1.7.6	Verbouwen van de zolder van het kasteelgebouw in Lembeek tot verenigingslokalen	Overige investeringen	Zolder kasteelgebouw Lembeek	334.210,65	329.257,17	3.631,47
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07900	B1.2.4	Sint Rochus en andere kerkgebouwen	Overige investeringen	Sint-Rochus fase II	1.832.824,45	1.720.263,70	112.560,75
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	08000	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Reactief facilitymanagement	163.000,00	132.161,77	30.838,23
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	08202	B2.5.6	Vernieuwen van het dak en inrichten van de zolder van het oud-Jezuïetencollege	Overige investeringen	Vernieuwen dak en inrichten zolder Oud-Jezuïeten	32.246,50	0,00	32.246,50
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	08202	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Reactief facilitymanagement	113.531,02	114.021,67	-490,65
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09450	V1.6.3	Mogelijkheden onderzoeken en implementeren om extra plaatsen kinderopvang te realiseren op het grondgebied met aandacht voor een goede spreiding.	Overige investeringen	Extra plaatsen kinderopvang	15.000,00	0,00	15.000,00
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09450	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Reactief facilitymanagement	6.000,00	4.548,14	1.451,86
Stad	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09511			Overige investeringen	pastorie Lembeek / De Lemoon	43.700,00	0,00	43.700,00
Stad	U	22400007	Wegen - in uitvoering	02000	B3.1.6	Investeren in wegenis en rioleringswerken. Er wordt jaarlijks een lijst opgemaakt en geëvalueerd betreffende deze werken.	Overige investeringen	Wegenis en rioleringswerken	600.000,00	482.175,01	117.824,99
Stad	U	22400007	Wegen - in uitvoering	02000	B3.1.7	Investeren in structureel onderhoud om de kwaliteit van het openbaar domein te waarborgen. Er wordt jaarlijkse een lijst opgemaakt en geëvalueerd betreffende het structureel onderhoud van het openbaar domein.	Overige investeringen	Structureel onderhoud	1.606.476,37	940.569,46	665.906,91
Stad	U	22400007	Wegen - in uitvoering	02000	B5.1.2	Verbeteren van de kwaliteit van de voetpaden waarbij verschillende elementen worden geïntegreerd (kasten, palen, signalisatie of straatmeubilair).	Overige investeringen	Voetpaden	40.000,00	4.809,75	35.190,25
Stad	U	22400007	Wegen - in uitvoering	02000	B5.1.6	Heraanleggen van de parking Kruisveld en Stadsmagazijn	Overige investeringen	Heraanleg parkings	500.000,00	43.244,22	456.755,78
Stad	U	22500007	Overige infrastructuur betreffende de wegen - in uitvoering	02000	B3.4.4	Systematisch delen van het Zennepad realiseren - Landschapspark	Overige investeringen	Zennepad	112,12	0,00	112,12



Entiteit	Uitg./Ontv.	Alg.rek.	Omschrijving Alg.rek.	Bitem	Actie	Omschrijving actie	Investeringsproject	Subproject	Totaal budget	Geboekt	Overgedragen kredieten
Stad	U	22500007	Overige infrastructuur betreffende de wegen - in uitvoering	06400			Overige investeringen	Wegenis en rioleringswerken	40.500,00	22.342,21	18.157,79
Stad	U	22505000	Straatmeubilair en verkeerssignalisatie - aanschaffingswaarde	02000	B6.2.2	Realiseren van een veilige schoolomgeving door ingrepen op het openbaar domein en campagnes	Veilige speel- en schoolomgeving	Materiaal	27.000,00	12.480,24	14.519,76
Stad	U	22505000	Straatmeubilair en verkeerssignalisatie - aanschaffingswaarde	02000			Overige investeringen	Straatmeubilair en signalisatie	130.726,95	168.316,93	-37.589,98
Stad	U	22505000	Straatmeubilair en verkeerssignalisatie - aanschaffingswaarde	02100			Overige investeringen	Straatmeubilair en signalisatie	203.065,00	109.561,77	93.502,40
Stad	U	22505000	Straatmeubilair en verkeerssignalisatie - aanschaffingswaarde	07290	B1.3.8	Voorzien van de nodige karaktervolle informatieborden om onze burgers en toeristen te informeren over het verschillende erfgoed in onze stad.	Overige investeringen	informatieborden erfgoed	18.000,00	16.905,48	1.094,52
Stad	U	22800007	Kunstabouwwerken in aanbouw	07520	B2.3.1	Realiseren van een openlucht speelfontein met verschillende doelstellingen: recreatie, ontmoeting en sport & spel,	Overige investeringen	Openlucht speelfontein	4.520,00	0,00	4.520,00
Stad	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	01191			Overige investeringen	(klein) materiaal	44.000,00	30.985,29	13.014,71
Stad	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	03000	B3.5.7	Jaarlijks op minstens 3 locaties glascontainers ondergronds brengen	Overige investeringen	Glascontainers ondergronds	47.844,01	0,00	47.844,01
Stad	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	04900	B6.1.3	Efficiënt inzetten van cameratoezicht als complementair instrument in de aanpak van overlast.	Overige investeringen	Cameratoezicht overlast	111.855,00	36.264,31	75.590,69
Stad	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	04900	W4.1.13	Halle is een hartveilige stad door aangepaste locaties en het vernieuwen van de AED toestellen.	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	AED	39.500,00	39.708,66	-208,66
Stad	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	07010			Overige investeringen	(klein) materiaal	38.501,06	37.165,18	1.335,88
Stad	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	07420			Overige investeringen	Infrastructuur en materiaal	20.000,00	17.514,52	2.485,48
Stad	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	07420			Overige investeringen	(klein) materiaal	10.231,16	3.634,84	6.596,32
Stad	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	08200	B2.5.3	Voorzien van infrastructuur en materiaal om kwaliteitsvolle lessen te kunnen bieden	Overige investeringen	Infrastructuur en materiaal	5.999,99	0,00	5.999,99
Stad	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	08201	B2.5.3	Voorzien van infrastructuur en materiaal om kwaliteitsvolle lessen te kunnen bieden	Overige investeringen	Infrastructuur en materiaal	963,14	574,52	388,62
Stad	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	08202	B2.5.3	Voorzien van infrastructuur en materiaal om kwaliteitsvolle lessen te kunnen bieden	Overige investeringen	Infrastructuur en materiaal	46.060,01	6.771,31	39.288,70

Entiteit	Uitg./Ontv.	Alg.rek.	Omschrijving Alg.rek.	Bitem	Actie	Omschrijving actie	Investeringsproject	Subproject	Totaal budget	Geboekt	Overgedragen kredieten
Stad	U	24000000	Meubilair gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	01190			Overige investeringen	(klein) materiaal	70.000,00	28.506,13	41.493,87
Stad	U	24000000	Meubilair gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	08200	B2.5.3	Voorzien van infrastructuur en materiaal om kwaliteitsvolle lessen te kunnen bieden	Overige investeringen	Infrastructuur en materiaal	40,92	0,00	40,92
Stad	U	24000000	Meubilair gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	08202	B2.5.3	Voorzien van infrastructuur en materiaal om kwaliteitsvolle lessen te kunnen bieden	Overige investeringen	Infrastructuur en materiaal	12.594,03	4.885,75	7.708,28
Stad	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190	W2.4.13	Facility - Bedrijfscontinuïteit garanderen door de opbouw van een ICT-infrastructuur.	Overige investeringen	ICT	72.739,00	41.156,16	31.582,84
Stad	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190			Overige investeringen	Optimalisatie GIS	8.000,00	4.501,20	3.498,80
Stad	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190			Overige investeringen	ICT	496.432,89	403.849,82	92.583,07
Stad	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	04900	B6.1.3	Efficiënt inzetten van cameratoezicht als complementair instrument in de aanpak van overlast.	Overige investeringen	Handhavingsplatform	7.234,99	0,00	7.234,99
Stad	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	08202	B2.5.3	Voorzien van infrastructuur en materiaal om kwaliteitsvolle lessen te kunnen bieden	Overige investeringen	Infrastructuur en materiaal	30.416,97	0,00	30.416,97
Stad	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	09090	V2.4.6	Organiseren van openbare computerruimtes	Overige investeringen	ICT	89.000,00	76.097,37	12.902,63
Stad	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	09530	V1.5.3	Implementeren van een nieuwe inschalingsmethode (BELRAI) en financieringswijze (persoonsvolgende financiering) in de werking van de subsector zorg.	Zorginfrastructuur	Nieuwe inschalingsmethode en financieringswijze	15.115,26	12.080,51	3.034,75
Stad	U	24300000	Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	01190	B5.4.2	Voorzien van kleiner maar kwalitatiever wagenpark met voorrangsprincipe voor CNG, elektrisch of hybride	Overige investeringen	Wagens: aankoop, beheer en onderhoud	130.000,00	130.712,87	-712,87
Stad	U	24300000	Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	02900	B5.2.3	Uitbreiden van elektrische (pool)-fietsen en steps	Veiliger fietsen	Elektrische fietsen en steps	5.735,63	3.752,05	1.983,58
Stad	U	66400000	Toegestane investeringssubsidies	01100	V3.1.5	Realiseren van een pilootproject in kader van burgerbegroting, waarbij inwoners een projectplan voor de eigen wijk met bijbehorend budget kunnen voorstellen.	Overige investeringen	Investeringsstoelage	60.000,00	21.200,00	38.800,00
Stad	U	66400000	Toegestane investeringssubsidies	07420			INVESTERING	Uitgaven INVESTERING	50.000,00	0,00	50.000,00
Stad	U	66400000	Toegestane investeringssubsidies	07520	B2.5.14	Actualiseren van het subsidieregulelement bouwen en verbouwen	Overige investeringen	Investeringsstoelage	162.620,51	162.592,42	28,09
Stad	U	66400000	Toegestane investeringssubsidies	07900			Overige investeringen	Investeringsstoelage	365.000,00	130.186,06	-85.186,06