



STAD
HALLE

Financiële nota & toelichting

Inhoud

FINANCIELE NOTA.....	3
SCHEMA J1 : Doelstellingenrekening.....	5
SCHEMA J2 : Staat van het financieel evenwicht.....	9
SCHEMA J3 : Kredietrealisatie.....	11
SCHEMA J4 : Balans.....	13
SCHEMA J5 : Staat van opbrengsten en kosten.....	16
TOELICHTING VAN DE JAARREKENING	17
SCHEMA T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard	19
SCHEMA T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard	22
SCHEMA T3 : Investeringsproject:	30
SCHEMA T4 : Evolutie van de financiële schulden.....	49
Het overzicht van de financiële risico's	50
Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is	54
SCHEMA T5 : Toelichting bij de balans	56
Waarderingsregels.....	59
De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen	63
Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven	64
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	76
Een overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering.....	78

FINANCIELE NOTA

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0207535458

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0212215511

NIS-code 23027

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

J1 : Doelstellingenrekening

Jaarrekening 2021

Financiële nota Jaarrekening : 2021
Afdrukdatum : 14/04/2022
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 134245
Volgnummer Algemene boekhouding : 54449

SCHEMA J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling V1: Dienstverlening op maat		
Exploitatie		
Uitgaven	1.512.257,26	1.326.540,75
Ontvangsten	1.610.327,44	1.033.744,11
Saldo	98.070,18	-292.796,64
Investerings		
Uitgaven	949.371,11	1.526.390,50
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-949.371,11	-1.526.390,50
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling B1: Toerisme en ondernemen versterken elkaar		
Exploitatie		
Uitgaven	325.445,41	308.838,00
Ontvangsten	0,00	50.000,00
Saldo	-325.445,41	-258.838,00
Investerings		
Uitgaven	249.803,51	1.283.986,98
Ontvangsten	566.521,97	750.122,00
Saldo	316.718,46	-533.864,98
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling B3: Verbeteren en vergroenen van straten		
Exploitatie		
Uitgaven	1.485.070,71	1.090.520,00
Ontvangsten	112.196,51	15.000,00
Saldo	-1.372.874,20	-1.075.520,00
Investerings		
Uitgaven	3.845.998,45	4.929.854,63
Ontvangsten	863.329,62	936.897,80
Saldo	-2.982.668,83	-3.992.956,83
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling B5: Bereikbare stad		
Exploitatie		
Uitgaven	26.959,32	51.049,10
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-26.959,32	-51.049,10
Investerings		
Uitgaven	985.735,33	1.241.035,20
Ontvangsten	641.840,72	618.646,45
Saldo	-343.894,61	-622.388,75

Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling B6: Doelgericht veiligheidsbeleid		
Exploitatie		
Uitgaven	43.875,57	22.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-43.875,57	-22.500,00
Investerings		
Uitgaven	2.985.800,88	4.092.961,00
Ontvangsten	30.157,01	34.446,28
Saldo	-2.955.643,87	-4.058.514,72
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling W2: Doordachte processen		
Exploitatie		
Uitgaven	52.258,09	119.410,02
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-52.258,09	-119.410,02
Investerings		
Uitgaven	60.661,71	149.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-60.661,71	-149.000,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling W3: Aantrekkelijke werkgever		
Exploitatie		
Uitgaven	26.496,52	77.200,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-26.496,52	-77.200,00
Investerings		
Uitgaven	3.764.561,39	3.811.939,95
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-3.764.561,39	-3.811.939,95
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling W4: Duurzame organisatie		
Exploitatie		
Uitgaven	38.239,69	99.067,45
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-38.239,69	-99.067,45
Investerings		
Uitgaven	879.717,92	1.056.143,42
Ontvangsten	95.591,89	26.575,00
Saldo	-784.126,03	-1.029.568,42

Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	1.246.569,17	1.977.909,98
Ontvangsten	260.556,27	305.054,15
Saldo	-986.012,90	-1.672.855,83
Investerings		
Uitgaven	1.657.051,96	1.695.163,51
Ontvangsten	306.383,00	263.245,00
Saldo	-1.350.668,96	-1.431.918,51
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	57.492.732,95	57.551.260,11
Ontvangsten	73.231.562,20	71.752.701,74
Saldo	15.738.829,25	14.201.441,63
Investerings		
Uitgaven	1.986.008,71	2.588.594,10
Ontvangsten	1.448.611,52	1.409.484,42
Saldo	-537.397,19	-1.179.109,68
Financiering		
Uitgaven	4.599.937,11	4.674.931,77
Ontvangsten	5.690.467,42	5.778.470,23
Saldo	1.090.530,31	1.103.538,46
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	62.249.904,69	62.624.295,41
Ontvangsten	75.214.642,42	73.156.500,00
Saldo	12.964.737,73	10.532.204,59
Investerings		
Uitgaven	17.364.710,97	22.375.069,29
Ontvangsten	3.952.435,73	4.039.416,95
Saldo	-13.412.275,24	-18.335.652,34
Financiering		
Uitgaven	4.599.937,11	4.674.931,77
Ontvangsten	5.690.467,42	5.778.470,23
Saldo	1.090.530,31	1.103.538,46

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0207535458

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0212215511

NIS-code 23027

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

J2 : Staat van het financieel evenwicht

Jaarrekening 2021

Financiële nota Jaarrekening : 2021
Afdrukdatum : 14/04/2022
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 134245
Volgnummer Algemene boekhouding : 54449

SCHEMA J2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	12.964.737,73	10.532.204,59
a. Ontvangsten		75.214.642,42	73.156.500,00
b. Uitgaven		62.249.904,69	62.624.295,41
II. Investeringsaldo	(a-b)	-13.412.275,24	-18.335.652,34
a. Ontvangsten		3.952.435,73	4.039.416,95
b. Uitgaven		17.364.710,97	22.375.069,29
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-447.537,51	-7.803.447,75
IV. Financieringsaldo	(a-b)	1.090.530,31	1.103.538,46
a. Ontvangsten		5.690.467,42	5.778.470,23
b. Uitgaven		4.599.937,11	4.674.931,77
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	642.992,80	-6.699.909,29
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		15.818.559,31	15.818.559,31
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	16.461.552,11	9.118.650,02
VIII. Onbeschikbare gelden		0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	16.461.552,11	9.118.650,02

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		12.964.737,73	10.532.204,59
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	4.505.413,11	4.580.407,77
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.564.937,11	4.639.931,77
b. Periodieke terugvordering leningen		59.524,00	59.524,00
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	8.459.324,62	5.951.796,82

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		8.459.324,62	5.951.796,82
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	2.371.753,81	2.446.748,47
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.564.937,11	4.639.931,77
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		2.193.183,30	2.193.183,30
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	10.831.078,43	8.398.545,29

Geconsolideerd financieel evenwicht		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat			
- Gemeente en OCMW		16.461.552,11	9.118.650,02
Totaal beschikbaar budgettair resultaat		16.461.552,11	9.118.650,02
II. Autofinancieringsmarge			
- Gemeente en OCMW		8.459.324,62	5.951.796,82
Totale autofinancieringsmarge		8.459.324,62	5.951.796,82
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge			
- Gemeente en OCMW		10.831.078,43	8.398.545,29
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge		10.831.078,43	8.398.545,29

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0207535458

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0212215511

NIS-code 23027

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

J3 : Kredietrealisatie

Jaarrekening 2021

Financiële nota Jaarrekening : 2021
Afdrukdatum : 14/04/2022
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 134245
Volgnummer Algemene boekhouding : 54449

SCHEMA J3 : Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Stad Halle						
Exploitatie	44.646.979,20	59.547.371,78	44.948.451,43	58.071.539,14	44.171.130,91	55.550.394,37
Investerings	15.894.484,46	3.670.074,90	20.473.783,12	3.770.971,95	24.673.467,87	2.651.287,07
Financiering	4.192.624,28	5.690.467,42	4.267.618,94	5.778.470,23	4.681.447,05	16.378.470,23
<i>Leningen en leasings</i>	4.157.624,28	5.630.943,42	4.232.618,94	5.778.470,23	4.681.447,05	16.378.470,23
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	35.000,00	59.524,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00
<i>Overige financieringstransacties</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredieten O.C.M.W. HALLE						
Exploitatie	17.602.925,49	15.667.270,64	17.675.843,98	15.084.960,86	18.821.854,83	15.392.553,58
Investerings	1.470.226,51	282.360,83	1.901.286,17	268.445,00	894.351,15	0,00
Financiering	407.312,83	0,00	407.312,83	0,00	407.312,83	0,00
<i>Leningen en leasings</i>	407.312,83	0,00	407.312,83	0,00	407.312,83	0,00
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0,00	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

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0207535458

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0212215511

NIS-code 23027

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

J4 : Balans

Jaarrekening 2021

Financiële nota Jaarrekening : 2021
Afdrukdatum : 14/04/2022
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 134245
Volgnummer Algemene boekhouding : 54449

SCHEMA J4 : Balans

	2021	2020
ACTIVA	266.481.999,73	261.059.172,53
I. Vlottende activa	23.199.211,87	25.519.796,73
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	14.162.044,73	18.024.101,36
B. Vorderingen op korte termijn	8.974.143,14	7.436.171,37
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.230.795,80	2.049.269,13
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	6.743.347,34	5.386.902,24
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	63.024,00	59.524,00
II. Vaste activa	243.282.787,86	235.539.375,80
A. Vorderingen op lange termijn	486.757,16	514.781,16
1. Vorderingen uit ruiltransacties	486.757,16	514.781,16
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	42.292.924,63	42.023.799,02
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	41.714.893,31	41.447.017,70
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	578.031,32	576.781,32
C. Materiële vaste activa	200.048.549,03	192.196.526,53
1. Gemeenschapsgoederen	172.303.673,49	163.401.583,64
a. Terreinen en gebouwen	121.357.077,78	112.464.798,65
b. Wegen en andere infrastructuur	43.242.071,55	43.339.021,33
c. Installaties, machines en uitrusting	1.387.493,91	1.518.788,37
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.477.914,00	2.113.856,52
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.475.199,33	3.601.201,85
f. Erfgoed	363.916,92	363.916,92
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	25.926.564,27	26.976.357,27
a. Terreinen en gebouwen	23.438.154,89	24.529.064,58
b. Installaties, machines en uitrusting	360.342,44	155.528,29
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.128.066,94	2.291.764,40
3. Andere materiële vaste activa	1.818.311,27	1.818.585,62
a. Terreinen en gebouwen	1.818.036,93	1.818.036,93
b. Roerende goederen	274,34	548,69
D. Immateriële vaste activa	454.557,04	804.269,09

	2021	2020
PASSIVA	266.481.999,73	261.059.172,53
I. Schulden	47.249.254,62	47.495.344,19
A. Schulden op korte termijn	13.547.085,68	16.347.571,93
1. Schulden uit ruiltransacties	8.351.956,74	10.014.479,34
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.061.710,14	2.042.066,15
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	6.290.246,60	7.972.413,19
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	731.879,15	1.972.198,75
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.463.249,79	4.360.893,84
B. Schulden op lange termijn	33.702.168,94	31.147.772,26
1. Schulden uit ruiltransacties	33.702.168,94	31.147.772,26
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	9.684.621,23	8.093.874,91
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	9.684.621,23	8.093.874,91
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	24.017.547,71	23.053.897,35
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	219.232.745,11	213.563.828,34
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	34.888.093,19	33.580.449,40
B. Gecumuleerd overschot of tekort	52.038.158,41	47.613.641,74
C. Herwaarderingsreservers	10.917.718,35	10.980.962,04
D. Overig nettoactief	121.388.775,16	121.388.775,16

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0207535458

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0212215511

NIS-code 23027

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

J5 : Staat van opbrengsten en kosten

Jaarrekening 2021

Financiële nota Jaarrekening : 2021
Afdrukdatum : 14/04/2022
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 134245
Volgnummer Algemene boekhouding : 54449

SCHEMA J5 : Staat van opbrengsten en kosten

	2021	2020
I. Kosten	73.309.368,03	70.946.980,07
A. Operationele kosten	73.104.064,60	70.715.347,98
1. Goederen en diensten	17.240.064,56	14.244.978,13
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	32.578.087,81	31.796.874,87
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	10.556.399,90	11.329.116,86
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.618.884,69	2.522.410,39
5. Toegestane werkingssubsidies	9.110.637,35	8.833.635,76
6. Toegestane Investeringsubsidies	503.048,41	311.253,13
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	1.458.598,73
8. Andere operationele kosten	496.941,88	218.480,11
B. Financiële kosten	205.303,43	231.632,09
II. Opbrengsten	77.733.884,70	72.890.971,70
A. Operationele opbrengsten	74.378.753,61	69.697.236,64
1. Opbrengsten uit de werking	9.476.705,22	6.718.387,80
2. Fiscale opbrengsten en boetes	35.425.894,08	33.628.709,45
3. Werkingssubsidies	27.628.465,54	28.030.030,12
a. Algemene werkingssubsidies	16.197.864,55	16.118.557,10
b. Specifieke werkingssubsidies	11.430.600,99	11.911.473,02
4. Recuperatie individuele hulpverlening	210.695,52	225.437,06
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	661.797,29	60.230,83
6. Andere operationele opbrengsten	975.195,96	1.034.441,38
B. Financiële opbrengsten	3.355.131,09	3.193.735,06
III. Overschot of tekort van het boekjaar	4.424.516,67	1.943.991,63
A. Operationele overschot of tekort	1.274.689,01	-1.018.111,34
B. Financieel overschot of tekort	3.149.827,66	2.962.102,97
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	4.424.516,67	1.943.991,63
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	4.424.516,67	1.943.991,63

TOELICHTING VAN DE JAARREKENING

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0207535458

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0212215511

NIS-code 23027

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

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Jaarrekening 2021

Financiële nota Jaarrekening : 2021
Afdrukdatum : 14/04/2022
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 134245
Volgnummer Algemene boekhouding : 54449

SCHEMA T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	420.436,27	500.439,71	515.638,09	563.413,34	670.860,20	694.249,97	673.870,44
Ontvangsten	49.591.317,06	49.977.619,51	49.721.458,15	51.307.178,39	51.837.931,25	53.234.646,18	54.470.471,67
Saldo	49.170.880,79	49.477.179,80	49.205.820,06	50.743.765,05	51.167.071,05	52.540.396,21	53.796.601,23
Investeringen							
Uitgaven	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	60.230,83	604.821,95	600.350,00	1.729.000,00	1.120.000,00	1.000.000,00	0,00
Saldo	60.230,83	603.571,95	599.100,00	1.729.000,00	1.120.000,00	1.000.000,00	0,00
Financiering							
Uitgaven	4.534.820,81	4.564.937,11	4.639.931,77	5.091.950,78	5.701.004,16	5.239.723,85	4.885.833,51
Ontvangsten	1.742.686,87	5.630.943,42	5.778.470,23	15.278.470,23	13.278.470,23	278.470,23	3.878.470,23
Saldo	-2.792.133,94	1.066.006,31	1.138.538,46	10.186.519,45	7.577.466,07	-4.961.253,62	-1.007.363,28
BELEID							
Exploitatie							
Uitgaven	21.785.439,71	22.135.067,57	22.780.177,16	22.804.047,86	23.284.595,24	23.828.552,92	24.276.692,04
Ontvangsten	1.575.804,07	1.469.608,11	1.355.818,18	1.810.966,45	1.816.424,34	1.821.964,09	1.827.586,94
Saldo	-20.209.635,64	-20.665.459,46	-21.424.358,98	-20.993.081,41	-21.468.170,90	-22.006.588,83	-22.449.105,10
Investeringen							
Uitgaven	12.292.906,61	8.306.041,17	8.698.734,82	3.477.578,30	1.468.870,43	1.317.668,36	1.138.543,05
Ontvangsten	1.038.411,32	18.415,00	645.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Saldo	-11.254.495,29	-8.287.626,17	-8.053.234,82	-3.472.578,30	-1.463.870,43	-1.312.668,36	-1.133.543,05
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

ORGANISATIE

Exploitatie							
Uitgaven	35.642.135,37	39.614.397,41	39.328.480,16	41.957.076,98	42.048.191,83	42.495.133,41	42.804.745,44
Ontvangsten	19.940.628,14	23.767.414,80	22.079.223,67	21.473.230,22	21.346.018,99	21.050.853,39	21.024.597,31
Saldo	-15.701.507,23	-15.846.982,61	-17.249.256,49	-20.483.846,76	-20.702.172,84	-21.444.280,02	-21.780.148,13
Investerings							
Uitgaven	15.197.517,41	9.057.419,80	8.638.020,35	29.885.963,90	14.426.141,73	6.400.598,82	28.640.960,23
Ontvangsten	2.403.452,28	3.329.198,78	2.086.383,10	2.913.005,27	1.051.106,42	563.634,42	16.238.634,42
Saldo	-12.794.065,13	-5.728.221,02	-6.551.637,25	-26.972.958,63	-13.375.035,31	-5.836.964,40	-12.402.325,81
Financiering							
Uitgaven	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	59.524,00	59.524,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
Saldo	59.524,00	24.524,00	-35.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0207535458

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0212215511

NIS-code 23027

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

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Jaarrekening 2021

Financiële nota Jaarrekening : 2021
Afdrukdatum : 14/04/2022
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 134245
Volgnummer Algemene boekhouding : 54449

SCHEMA T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	57.616.379,26	62.044.616,29	62.416.244,87	65.065.424,10	65.644.560,11	66.638.797,34	67.400.210,79
1. Goederen en diensten	14.244.978,13	17.240.064,56	17.232.528,83	17.296.378,49	16.994.136,50	17.172.296,26	17.121.862,57
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	31.796.874,87	32.578.087,81	32.594.697,33	35.500.948,85	36.066.015,12	36.602.869,98	37.107.896,65
a. Politiek personeel	701.054,07	705.297,59	761.929,39	751.842,75	760.096,40	768.473,84	776.976,94
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	13.235.822,99	12.508.789,52	12.884.814,71	13.895.148,25	14.184.357,86	14.395.092,45	14.608.007,77
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	14.594.373,82	15.852.443,09	15.527.033,86	17.437.976,32	17.705.064,92	18.019.443,04	18.299.636,10
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0,00	0,00	3.384,60	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.630.772,34	1.766.369,30	1.537.741,63	1.663.369,00	1.663.369,00	1.663.369,00	1.663.369,00
f. Andere personeelskosten	1.192.905,15	1.331.111,58	1.437.582,05	1.358.940,65	1.359.455,06	1.362.819,77	1.366.234,96
g. Pensioenen	441.946,50	414.076,73	442.211,09	393.671,88	393.671,88	393.671,88	393.671,88
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	2.522.410,39	2.618.884,69	2.579.401,51	2.306.193,13	2.360.759,24	2.416.904,06	2.474.674,00
4. Toegestane werkingssubsidies	8.833.635,76	9.110.637,35	9.463.492,10	9.628.288,38	9.888.332,22	10.109.708,08	10.356.756,14
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen 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	62.329,80	49.401,52	62.729,42	62.729,42	62.729,42	62.729,42	62.729,42
- aan de politiezone	4.589.331,24	4.754.881,00	4.755.003,43	4.918.036,65	5.090.990,24	5.269.940,73	5.455.093,70
- aan de hulpverleningszone	1.763.822,09	1.923.995,57	1.905.656,00	1.979.683,21	2.102.413,28	2.198.579,32	2.285.171,24
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	302.467,37	230.165,55	335.292,69	300.000,00	368.280,60	360.800,56	361.798,26
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	2.115.685,26	2.152.193,71	2.404.810,56	2.367.839,10	2.263.918,68	2.217.658,05	2.191.963,52
5. Andere operationele uitgaven	218.480,11	496.941,88	546.125,10	333.615,25	335.317,03	337.018,96	339.021,43

B. Financiële uitgaven		231.632,09	205.288,40	208.050,54	259.114,08	359.087,16	379.138,96	355.097,13
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden		227.122,40	200.335,70	197.350,54	248.484,08	348.457,16	368.538,96	344.497,13
- <i>aan financiële instellingen</i>		217.198,07	197.221,19	197.350,54	248.484,08	348.457,16	368.538,96	344.497,13
- <i>aan andere entiteiten</i>		9.924,33	3.114,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven		4.509,69	4.952,70	10.700,00	10.630,00	10.630,00	10.600,00	10.600,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	69.637.005,81	73.716.956,32	71.710.055,16	73.761.421,77	74.261.422,65	75.368.511,73	76.743.469,80
1. Ontvangsten uit de werking	6.718.387,80	9.476.705,22	9.628.915,36	10.484.285,62	10.562.360,20	10.247.357,91	10.334.645,67
2. Fiscale ontvangsten en boetes	33.628.709,45	35.425.894,08	35.068.451,52	36.073.944,95	36.048.141,90	36.758.387,24	37.395.343,45
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	29.865.029,52	29.224.226,79	28.870.866,91	29.514.406,24	29.373.098,71	30.042.082,01	30.728.599,28
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	15.820.268,59	15.535.043,37	15.160.427,91	15.823.246,05	16.060.594,74	16.301.503,66	16.546.026,22
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	13.443.129,06	13.063.705,16	13.077.463,29	13.067.508,40	12.688.852,18	13.116.926,56	13.558.921,27
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	601.631,87	625.478,26	632.975,71	623.651,79	623.651,79	623.651,79	623.651,79
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	3.763.679,93	6.201.667,29	6.197.584,61	6.559.538,71	6.675.043,19	6.716.305,23	6.666.744,17
3. Werkingssubsidies	28.030.030,12	27.628.465,54	25.951.169,51	26.329.116,25	26.767.057,80	27.469.084,92	28.109.947,95
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	16.118.557,10	16.197.864,55	16.089.576,93	16.919.058,43	17.436.184,93	18.122.641,93	18.721.498,43
- <i>Gemeentefonds</i>	13.473.446,84	13.976.484,84	13.902.446,84	14.345.953,84	14.805.021,84	15.280.196,84	15.772.603,84
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	2.645.110,26	2.221.379,71	2.187.130,09	2.573.104,59	2.631.163,09	2.842.445,09	2.948.894,59
- <i>van de federale overheid</i>	0,00	2.888,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	2.645.110,26	2.218.491,69	2.187.130,09	2.573.104,59	2.631.163,09	2.842.445,09	2.948.894,59
- <i>van de provincie</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>van de gemeente</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>van het OCMW</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>van andere entiteiten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	11.911.473,02	11.430.600,99	9.861.592,58	9.410.057,82	9.330.872,87	9.346.442,99	9.388.449,52
- <i>van de federale overheid</i>	8.264.688,44	3.935.916,37	4.863.175,26	4.837.928,35	4.887.822,84	4.964.478,54	5.042.992,05
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	3.507.781,53	7.044.400,75	4.990.277,32	4.563.329,47	4.443.050,03	4.381.964,45	4.345.457,47
- <i>van de provincie</i>	57.591,00	56.498,73	8.140,00	8.800,00	0,00	0,00	0,00
- <i>van de gemeente</i>	36.291,56	49.386,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>van het OCMW</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>van andere entiteiten</i>	45.120,49	344.398,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	225.437,06	210.695,52	219.595,75	213.379,51	216.504,45	219.676,27	222.895,66
5. Andere operationele ontvangsten	1.034.441,38	975.195,96	841.923,02	660.695,44	667.358,30	674.005,39	680.637,07
B. Financiële ontvangsten	1.470.743,46	1.497.686,10	1.446.444,84	829.953,29	738.951,93	738.951,93	579.186,12
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Exploitatiesaldo	13.259.737,92	12.964.737,73	10.532.204,59	9.266.836,88	8.996.727,31	9.089.527,36	9.567.348,00

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	1.249.325,00	436.479,30	436.479,30	0,00	0,00	0,00	0,00
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	435.229,30	0,00	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 vaste activa	0,00	1.250,00	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	25.929.845,89	16.397.632,91	16.397.738,86	32.127.444,42	15.206.441,73	7.108.598,82	29.164.960,23
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	25.929.845,89	16.397.632,91	16.397.738,86	32.127.444,42	15.206.441,73	7.108.598,82	29.164.960,23
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>19.463.529,11</i>	<i>11.767.330,37</i>	<i>11.636.560,82</i>	<i>21.864.513,76</i>	<i>8.982.051,50</i>	<i>2.020.518,59</i>	<i>24.289.000,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>3.881.940,07</i>	<i>3.174.436,11</i>	<i>3.154.049,06</i>	<i>7.263.368,42</i>	<i>4.713.000,00</i>	<i>4.068.000,00</i>	<i>4.078.000,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>837.988,04</i>	<i>1.324.923,01</i>	<i>1.328.658,64</i>	<i>2.720.484,27</i>	<i>1.232.920,00</i>	<i>741.610,00</i>	<i>519.490,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>1.742.686,87</i>	<i>130.943,42</i>	<i>278.470,34</i>	<i>278.470,23</i>	<i>278.470,23</i>	<i>278.470,23</i>	<i>278.470,23</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>3.701,80</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>607,74</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>
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0,00	27.550,35	27.550,35	347.651,67	83.700,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	311.253,13	503.048,41	476.236,66	888.446,11	604.870,43	609.668,36	614.543,05
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	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	286.823,05	290.500,00	290.500,00	297.612,85	299.870,43	304.668,36	309.543,05
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	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 besturen van de eredienst	2.000,00	48.811,75	22.000,00	182.000,00	180.000,00	180.000,00	180.000,00
- aan andere begunstigden	22.430,08	163.736,66	163.736,66	408.833,26	125.000,00	125.000,00	125.000,00

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	137.426,61	104.110,00	104.110,42	104.110,42	104.110,42	104.110,42	104.110,42
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	104.110,42	104.110,42	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 vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.726.006,42	683.236,95	602.850,00	1.884.000,00	1.125.000,00	1.005.000,00	5.000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.726.006,42	683.236,95	602.850,00	1.884.000,00	1.125.000,00	1.005.000,00	5.000,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>60.230,83</i>	<i>664.821,95</i>	<i>600.350,00</i>	<i>1.879.000,00</i>	<i>1.120.000,00</i>	<i>1.000.000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>1.665.775,59</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>18.415,00</i>	<i>2.500,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</i>	<i>5.000,00</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>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	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>
C. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.638.661,40	3.165.088,78	2.625.272,68	2.658.894,85	946.996,00	459.524,00	16.134.524,00
- 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	1.894.621,68	2.509.014,85	887.472,00	400.000,00	16.075.000,00
- van de provincie	0,00	29.171,25	0,00	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	730.651,00	149.880,00	59.524,00	59.524,00	59.524,00
III. Investeringsaldo	-23.988.329,59	-13.412.275,24	-14.005.772,07	-28.716.536,93	-13.718.905,74	-6.149.632,76	-13.535.868,86
Saldo exploitatie en investeringen	-10.728.591,67	-447.537,51	-3.473.567,48	-19.449.700,05	-4.722.178,43	2.939.894,60	-3.968.520,86

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	4.534.820,81	4.564.937,11	4.639.931,77	5.091.950,78	5.701.004,16	5.239.723,85	4.885.833,51
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	4.534.820,81	4.564.937,11	4.639.931,77	5.091.950,78	5.701.004,16	5.239.723,85	4.885.833,51
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Toegestane leningen	0,00	35.000,00	35.000,00	0,00	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 hulpverleningzone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	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	35.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	1.742.686,87	5.630.943,42	5.778.470,23	15.278.470,23	13.278.470,23	278.470,23	3.878.470,23
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	184.724,62	5.502.272,60	5.500.000,00	15.000.000,00	13.000.000,00	0,00	3.600.000,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.557.962,25	128.670,82	278.470,23	278.470,23	278.470,23	278.470,23	278.470,23
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	59.524,00	59.524,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
1. Terugvordering van toegestane leningen	59.524,00	59.524,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
a. Periodieke terugvorderingen	59.524,00	59.524,00	0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
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
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. 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
III. Financieringssaldo	-2.732.609,94	1.090.530,31	1.103.538,46	10.190.019,45	7.580.966,07	-4.957.753,62	-1.003.863,28
Budgettair resultaat van het boekjaar	-13.461.201,61	642.992,80	-2.370.029,02	-9.259.680,60	2.858.787,64	-2.017.859,02	-4.972.384,14

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0207535458

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0212215511

NIS-code 23027

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

T3 : Investeringsproject

Jaarrekening 2021

Financiële nota Jaarrekening : 2021
Afdrukdatum : 14/04/2022
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 134245
Volgnummer Algemene boekhouding : 54449

SCHEMA T3 : Investeringsproject:

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	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Investerings in materiële vaste activa	0,00	472.497,58	0,00	1.642.239,62	0,00	2.114.737,20
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	472.497,58	0,00	1.642.239,62	0,00	2.114.737,20
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>170.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>170.000,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>464.481,41</i>	<i>0,00</i>	<i>1.456.239,62</i>	<i>0,00</i>	<i>1.920.721,03</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>8.016,17</i>	<i>0,00</i>	<i>16.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>24.016,17</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>
C. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	641.840,72	0,00	490.000,00	0,00	1.131.840,72

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Investeringsen in materiële vaste activa	0,00	773.563,59	0,00	46.165,12	0,00	819.728,71
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	773.563,59	0,00	46.165,12	0,00	819.728,71
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0,00	667.984,28	0,00	0,00	0,00	667.984,28
<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	105.579,31	0,00	46.165,12	0,00	151.744,43
<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
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	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	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Investeringsen in materiële vaste activa	0,00	15.922,24	0,00	963,47	0,00	16.885,71
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	15.922,24	0,00	963,47	0,00	16.885,71
<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	15.922,24	0,00	963,47	0,00	16.885,71
<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
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

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	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Investeringsen in materiële vaste activa	0,00	1.233.662,90	0,00	4.443.817,82	0,00	5.677.480,72
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	1.233.662,90	0,00	4.443.817,82	0,00	5.677.480,72
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>1.233.662,90</i>	<i>0,00</i>	<i>4.443.817,82</i>	<i>0,00</i>	<i>5.677.480,72</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>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	95.591,89	0,00	19.450,00	0,00	115.041,89

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	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Investerings in materiële vaste activa	0,00	575.223,98	0,00	3.263.298,59	0,00	3.838.522,57
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	575.223,98	0,00	3.263.298,59	0,00	3.838.522,57
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0,00	575.223,98	0,00	2.891.518,59	0,00	3.466.742,57
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0,00	0,00	0,00	300.000,00	0,00	300.000,00
<i>c. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	71.780,00	0,00	71.780,00
<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
C. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	1.000.000,00	0,00	1.000.000,00

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Investerings in materiële vaste activa	0,00	7.105.749,23	0,00	1.026.268,46	0,00	8.132.017,69
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	7.105.749,23	0,00	1.026.268,46	0,00	8.132.017,69
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>7.105.749,23</i>	<i>0,00</i>	<i>1.001.268,46</i>	<i>0,00</i>	<i>8.107.017,69</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>
C. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	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	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Investeringsen in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00
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>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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>
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	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	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Investeringsen in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	34.446,28	0,00	34.446,28
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	34.446,28	0,00	34.446,28
<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>34.446,28</i>	<i>0,00</i>	<i>34.446,28</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>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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>
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	30.157,01	0,00	4.289,27	0,00	34.446,28

Schema T3: Investeringsproject: RUP De Bres: RUP De Bres (Actieplan: B3.6)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Investeringsen in materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	22.900.200,00	0,00	22.900.200,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	22.900.200,00	0,00	22.900.200,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>22.900.200,00</i>	<i>0,00</i>	<i>22.900.200,00</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>
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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>
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	16.075.000,00	0,00	16.075.000,00

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0207535458

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0212215511

NIS-code 23027

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

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Jaarrekening 2021

Financiële nota Jaarrekening : 2021
Afdrukdatum : 14/04/2022
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 134245
Volgnummer Algemene boekhouding : 54449

SCHEMA T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	23.053.897,35	24.017.547,71	32.966.312,79	41.005.059,17	36.397.695,89	35.292.615,94
1. Financiële schulden op 1 januari	25.799.356,38	23.053.897,35	24.017.547,71	32.966.312,79	41.005.059,17	36.397.695,89
2. Nieuwe leningen	1.742.686,87	5.630.943,42	15.278.470,23	13.278.470,23	278.470,23	3.878.470,23
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-4.505.811,52	-4.667.293,06	-5.701.004,16	-5.239.723,85	-4.885.833,51	-4.983.550,18
5. Andere mutaties	17.665,62	0,00	-628.700,99	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.360.893,84	4.463.249,79	5.701.004,16	5.239.723,85	4.885.833,51	4.983.550,18
1. Financiële schulden op 1 januari	4.389.903,13	4.360.893,84	4.463.249,79	5.701.004,16	5.239.723,85	4.885.833,51
2. Aflossingen	-4.534.820,81	-4.564.937,11	-5.091.950,78	-5.701.004,16	-5.239.723,85	-4.885.833,51
3. Overboekingen	4.505.811,52	4.667.293,06	5.701.004,16	5.239.723,85	4.885.833,51	4.983.550,18
4. Andere mutaties	0,00	0,00	628.700,99	0,00	0,00	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	27.414.791,19	28.480.797,50	38.667.316,95	46.244.783,02	41.283.529,40	40.276.166,12

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. De toegevoegde of veranderde thema's in vergelijking met de vorige toelichting zijn in een [blauwe kleur](#) weergegeven.

Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

Het aandeel van de ontvangsten van de aanvullende personenbelasting is groot, namelijk bijna 20%. 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. De taxshift of het verder aanpassen van belastingen is hier een goed voorbeeld van.

De Corona-crisis heeft op deze belasting een negatief effect. De meest recente ramingen van de te verwachten belastingontvangsten zijn echter positiever dan voorzien. Er wordt evenwel nog steeds gewaarschuwd voor onverwachte en bijkomende invorderingsmoeilijkheden ten gevolge van faillissementen, de regeling van nalatenschappen, bezwaren en het verlenen van betalingsfaciliteiten. Pandemie uitbraken worden tijdens deze legislatuur mee opgenomen als een permanent financieel risico (zie verder).

[De oorlog in Oekraïne \(zie verder\)](#) zal een gemengde invloed hebben op deze ontvangsten. Door indexverhogingen zullen de lonen stijgen waardoor er meer inkomsten binnen zullen komen. Langs de andere kant is het mogelijk dat er economische gevolgen zijn op bedrijven waardoor er werkloosheid of andere gevolgen op te meten zijn. Dit heeft dan weer een negatieve invloed.

Ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing

Deze belasting vertegenwoordigt het grootste aandeel van de ontvangsten, namelijk 22%. 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.

De Corona-crisis heeft, in tegenstelling wat initieel gedacht werd, mogelijks ook een impact op deze belasting. Pandemie uitbraken worden tijdens deze legislatuur mee opgenomen als een permanent financieel risico (zie verder).

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 werkgevers-besturen 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, subsidiestromen en hervormingen. Deze kunnen ervoor zorgen dat de lokale besturen de factuur finaal voorgeschoteld krijgen.

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 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 en een goede afstemming van de saldo's op zicht- en spaarrekeningen is belangrijk om negatieve rente te voorkomen.

[Dividenduitkeringen van aandelen \(het vroegere Fluvius risico omgezet naar een algemeen risico\)](#)

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.

Binnen de sector stadsontwikkeling werden verschillende acties opgezet om de kans op verwijlntresten te vermijden of tot het minimum te herleiden. Vele (oude) dossiers werden reeds afgehandeld waardoor de kans op nieuwe verwijlntresten (buiten de lopende dossiers waarvan we de mogelijke verwijlntresten kennen) steeds kleiner wordt. We laten dit risico staan, maar geven mee dat dit risico aanzienlijk afgenomen is.

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), zijn we waakzaam voor de impact op de inkomsten uit de belastingen reeds. Op een bepaald moment zal iemand 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 bouwdoossiers. Dit dossier wordt opgevolgd en de effecten ervan zullen in de komende aanpassingen meerjarenplanning ingeschreven worden.

[Bouwshift: factuur vernieuwde planschaderegeling wordt berekend \(vvsq.be\)](#)

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 zijn in 2021 reeds duidelijk aanwezig. Bij de opmaak van de meerjarenplanning werd maximaal rekening gehouden met de gekende elementen.

[Dit risico is uitgegroeid tot een element van grote impact. Dit thema wordt daarom later apart besproken in deze nota en zal ongetwijfeld deel uitmaken van de volgende aanpassing van het meerjarenplan.](#)

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 ondergrondse parking, het opwaarderen van de Zenne en verdere vergroening. Dit zal een enorme budgettaire impact hebben. De eerste ramingen zijn ingeschreven in 2025, maar hier zal bij het verloop van het

project nog bijgeschaafd moeten worden. Het zijn eerste ruwe inschattingen op basis van de huidige gekende elementen. Het project kan risico's bevatten waar we nu nog niet van op de hoogte zijn.

Oorlog Oekraïne

Deze oorlog zal vanaf volgend jaar een duidelijke impact vertonen 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. Niet te vergeten de indexstijgingen die een directe link hebben op lonen en leeflonen, maar ook op bepaalde ontvangsten.

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

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>

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0207535458

HALLE
OUDSTRIJDERSPLEIN 18
KBO: 0212215511

NIS-code 23027

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

T5 : Toelichting bij de balans

Jaarrekening 2021

Financiële nota Jaarrekening : 2021
Afdrukdatum : 14/04/2022
Volgnummer Budgettaire boekhouding : 134245
Volgnummer Algemene boekhouding : 54449

SCHEMA T5 : Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	42.023.799,02	436.479,30	125.974,20	0,00	-63.243,69	0,00	21.864,20	42.292.924,63
1. Extern verzelstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	41.447.017,70	435.229,30	125.974,20	0,00	-63.243,69	0,00	21.864,20	41.714.893,31
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	576.781,32	1.250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	578.031,32
B. Materiële vaste activa	192.196.526,53	16.476.047,91	33.854,66	0,00	0,00	7.653.916,21	-936.254,54	200.048.549,03
1. Gemeenschapsgoederen	163.401.583,64	16.455.542,47	33.854,66	0,00	0,00	6.290.591,48	-1.229.006,48	172.303.673,49
a. Terreinen en gebouwen	112.464.798,65	11.827.330,37	15.439,66	0,00	0,00	2.581.890,66	-337.720,92	121.357.077,78
b. Wegen en andere infrastructuur	43.339.021,33	3.174.436,11	0,00	0,00	0,00	3.256.526,63	-14.859,26	43.242.071,55
c. Installaties, machines en uitrusting	1.518.788,37	169.861,07	0,00	0,00	0,00	-349.396,26	-650.551,79	1.387.493,91
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.113.856,52	1.152.971,50	18.415,00	0,00	0,00	544.624,51	-225.874,51	2.477.914,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.601.201,85	130.943,42	0,00	0,00	0,00	256.945,94	0,00	3.475.199,33
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	26.976.357,27	20.505,44	0,00	0,00	0,00	1.363.050,38	292.751,94	25.926.564,27
a. Terreinen en gebouwen	24.529.064,58	0,00	0,00	0,00	0,00	1.147.171,37	56.261,68	23.438.154,89
b. Installaties, machines en uitrusting	155.528,29	20.505,44	0,00	0,00	0,00	52.181,55	236.490,26	360.342,44
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.291.764,40	0,00	0,00	0,00	0,00	163.697,46	0,00	2.128.066,94
3. Andere materiële vaste activa	1.818.585,62	0,00	0,00	0,00	0,00	274,35	0,00	1.818.311,27
a. Terreinen en gebouwen	1.818.036,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.818.036,93
b. Roerende goederen	548,69	0,00	0,00	0,00	0,00	274,35	0,00	274,34
C. Immateriële vaste activa	804.269,09	27.550,35	0,00	0,00	0,00	-577.954,46	-955.216,86	454.557,04

Mutatiestaat van het nettoactief					
	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen					
Stad Halle	23.395.933,45	2.882.727,95	1.308.298,78	0,00	24.970.362,62
O.C.M.W. HALLE	10.184.515,95	282.360,83	549.146,21	0,00	9.917.730,57
Totaal	33.580.449,40	3.165.088,78	1.857.444,99	0,00	34.888.093,19
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW*	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	36.622.677,96	7.696.662,27	-4.000.000,00	0,00	40.319.340,23
O.C.M.W. HALLE	10.990.963,78	-3.272.145,60	4.000.000,00	0,00	11.718.818,18
Totaal	47.613.641,74	4.424.516,67	0,00	0,00	52.038.158,41
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	10.892.106,86	0,00	63.243,69	0,00	10.828.863,17
O.C.M.W. HALLE	88.855,18	0,00	0,00	0,00	88.855,18
Totaal	10.980.962,04	0,00	63.243,69	0,00	10.917.718,35
D. Overig nettoactief	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
O.C.M.W. HALLE	7.277.413,59	0,00		0,00	7.277.413,59
Totaal	121.388.775,16	0,00	0,00	0,00	121.388.775,16
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	185.022.079,84			5.207.847,75	190.229.927,59
O.C.M.W. HALLE	28.541.748,50			461.069,02	29.002.817,52
Totaal	213.563.828,34	0,00	0,00	5.668.916,77	219.232.745,11

*Tussenkost gemeente aan OCMW:

In de loop van 2021 werd er in totaal 4 miljoen 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.

Herwaarderingen

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	gelijk aan dubieus
Afvoering VA	gelijk aan dubieus
Deurwaarder	50%
Oninbaar	gelijk aan dubieus

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

OCMW Halle	9.111.207,28
Kerfabriek Heilig Hart Halle (Breedhout)	106.500,00
Kerfabriek Jan Bosco Buizingen	194.792,23
Kerfabriek Sint Veroon Lembeek	48.500,00
Kerfabriek Sint Vincentius	50.000,00
Sportoase Hallebad	12.671.005,00
Intradura	1.409.436,56
Iverlek OV	338.520,83
Zefier cvba	81.144,78

Ontvangen zekerheden

Technisch Bedrijf De Kegel BV	10.330,00
Monument Vandekerkhove NV	76.400,00
Van Cauter Multitechnieken BVBA	8.610,00
Kempens Heftruck Bedrijf NV	2.600,00
Bekaert Buiding Company NV	8.040,00
Stadsbader NV	110.850,00
Sweco Belgium BV	2.032,73
Etn. Denayer NV	3.270,00
Boer Belgium BVBA	2.330,00
Architectenbureau Maarten Dobbelaere BVBA	2.430,00
Hypotheke sociale dienst	65.000,00
Hypotheke rusthuis	100.000,00
Hypotheke subsidierentieneming	120.000,00
Antwerps bouwbedrijf	466.120,00
Huurwaarborgen	20.583,15

Totaal **25.009.702,56**

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

Financiële evenwichten

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan	Vershil
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	12.964.737,73	10.532.204,59	2.432.533,14
a. Ontvangsten		75.214.642,42	73.156.500,00	2.058.142,42
b. Uitgaven		62.249.904,69	62.624.295,41	-374.390,72
II. Investeringsaldo	(a-b)	-13.412.275,24	-18.335.652,34	4.923.377,10
a. Ontvangsten		3.952.435,73	4.039.416,95	-86.981,22
b. Uitgaven		17.364.710,97	22.375.069,29	-5.010.358,32
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-447.537,51	-7.803.447,75	7.355.910,24
IV. Financieringsaldo	(a-b)	1.090.530,31	1.103.538,46	-13.008,15
a. Ontvangsten		5.690.467,42	5.778.470,23	-88.002,81
b. Uitgaven		4.599.937,11	4.674.931,77	-74.994,66
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	642.992,80	-6.699.909,29	7.342.902,09
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		15.818.559,31	15.818.559,31	0,00
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	16.461.552,11	9.118.650,02	7.342.902,09
VIII. Onbeschikbare gelden		0,00	0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	16.461.552,11	9.118.650,02	7.342.902,09

Op basis van het overzicht van de **financiële evenwichten** kunnen we de verschillen zien 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 overschot van 2,43 miljoen euro ten opzichte van de laatste aanpassing meerjarenplan (AMJP). De ontvangsten werden in hun geheel wat onderschat en de kosten licht overschat. Dit fenomeen is jaarlijks zichtbaar. De kunst bestaat er in om deze verschillen te minimaliseren. Daar slagen we jaar na jaar beter in, vorig jaar bedroeg het verschil nog 3,66 miljoen. De organisatie maakt een bewuster budget op, houdt de realisatiegraden beter in het oog en past bij elk beleidsrapport aan aan nieuwe gegevens. Dit overschot wordt bij de volgende aanpassing meerjarenplanning ingeschreven in de resultaten. Dit wil zeggen dat we het overschot van 2,43 miljoen in de komende

jaren van de meerjarenplanning kunnen pompen. Bij de volgende aanpassing meerjarenplanning zal dit ook in de evenwichten duidelijk worden.

Voor het **investeringsaldo** werd het gros van de vooropgestelde ontvangsten verkregen in 2021. Slechts 2% werd niet ontvangen. Bij de uitgaven is er een overschot van 5 miljoen ten opzichte van de AMJP. 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 saldo's kunnen worden 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 2022 opnieuw in hetzelfde project ingeschreven worden. Hierdoor zal dit saldo niet aangesproken kunnen worden bij de volgende aanpassing meerjarenplanning voor nieuwe projecten.

Het voorziene **financieringsaldo** komt in grootteorde overeen met de effectief opgenomen kredieten.

Het verschil in het beschikbaar budgettair resultaat is de som van de voorgaande saldo's. In totaal 7,3 miljoen. Hiervan gaat het grootste deel van het investeringsaldo van 4,9 miljoen mee over naar de betrokken investeringsprojecten. De rest van de saldo's en het niet overgedragen deel kunnen aangewend worden voor nieuwe zaken 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. Van de 2,5 miljoen is 2,43 miljoen te verklaren door het overschot in exploitatie.

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan	Vershil
I. Exploitatiesaldo		12.964.737,73	10.532.204,59	2.432.533,14
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	4.505.413,11	4.580.407,77	-74.994,66
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.564.937,11	4.639.931,77	-74.994,66
b. Periodieke terugvordering leningen		59.524,00	59.524,00	0,00
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	8.459.324,62	5.951.796,82	2.507.527,80

Exploitatie

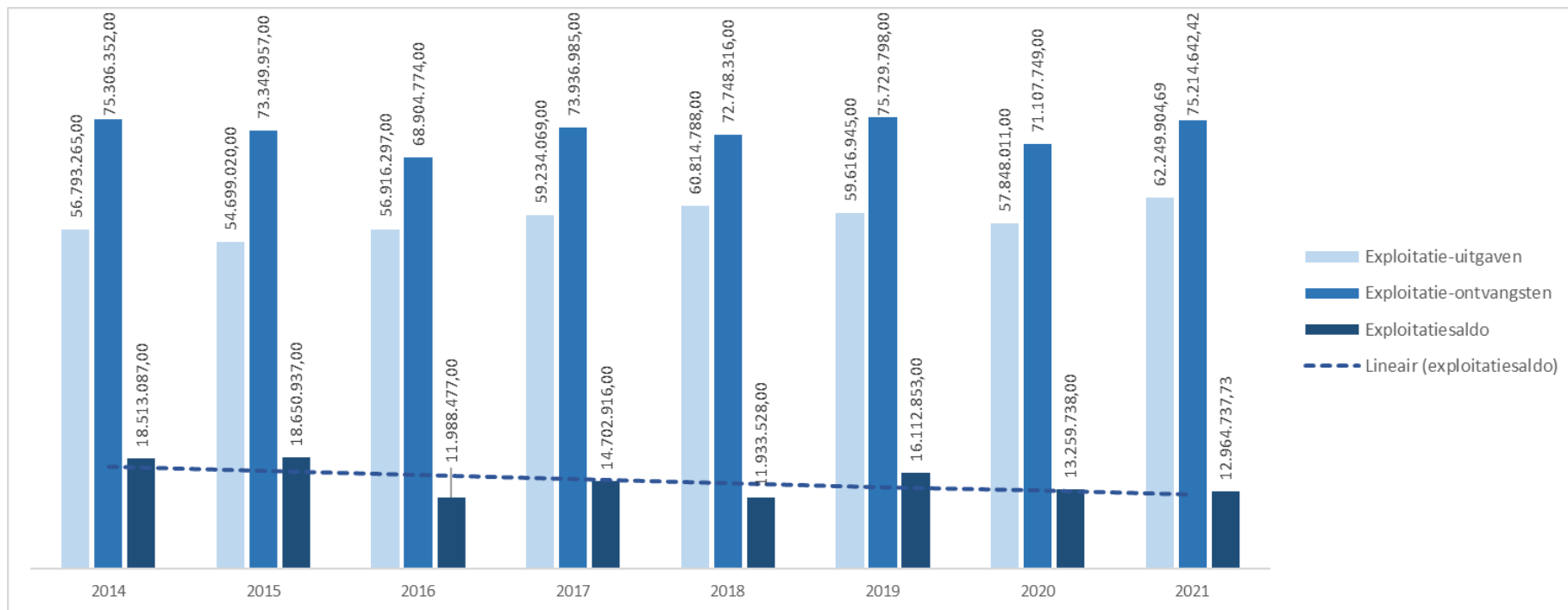
	Stad				OCMW				Geconsolideerd			
	Rek 2021	Mjp 2021	Effect op resultaat	%	Rek 2021	Mjp 2021	Effect op resultaat	%	Rek 2021	Mjp 2021	Effect op resultaat	%
Exploitatie-uitgaven	44.646.979	44.948.451	301.472	99,33%	17.602.925	17.675.844	72.918	99,59%	62.249.905	62.624.295	374.391	99,40%
Goederen en diensten	15.397.245	15.224.452	-172.793	101,13%	1.842.819	2.008.077	165.258	91,77%	17.240.065	17.232.529	-7.536	100,04%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.597.690	19.712.531	114.841	99,42%	12.980.398	12.882.166	-98.232	100,76%	32.578.088	32.594.697	16.610	99,95%
Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0,00%	2.618.885	2.579.402	-39.483	101,53%	2.618.885	2.579.402	-39.483	101,53%
Toegestane werkingssubsidies	9.032.886	9.360.757	327.872	96,50%	77.752	102.735	24.983	75,68%	9.110.637	9.463.492	352.855	96,27%
Andere operationele uitgaven	479.293	507.302	28.009	94,48%	17.649	38.823	21.174	45,46%	496.942	546.125	49.183	90,99%
Financiële uitgaven	139.865	143.409	3.544	97,53%	65.423	64.642	-782	101,21%	205.288	208.051	2.762	98,67%
Exploitatie-ontvangsten	59.547.372	58.071.539	1.475.833	102,54%	15.667.271	15.084.961	582.310	103,86%	75.214.642	73.156.500	2.058.142	102,81%
Ontvangsten uit de werking	2.055.609	2.220.657	-165.048	92,57%	7.421.097	7.408.259	0	100,17%	9.476.705	9.628.915	-152.210	98,42%
Fiscale ontvangsten en boetes	35.425.894	35.068.452	357.443	101,02%	0	0	0	0,00%	35.425.894	35.068.452	357.443	101,02%
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	15.535.043	15.160.428	374.615	102,47%	0	0	0	0,00%	15.535.043	15.160.428	374.615	102,47%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	13.063.705	13.077.463	-13.758	99,89%	0	0	0	0,00%	13.063.705	13.077.463	-13.758	99,89%
Andere aanvullende belastingen	625.478	632.976	-7.497	98,82%	0	0	0	0,00%	625.478	632.976	-7.497	98,82%
Andere belastingen en boetes	6.201.667	6.197.585	4.083	100,07%	0	0	0	0,00%	6.201.667	6.197.585	4.083	100,07%
Werkingsubsidies	20.073.085	18.858.416	1.214.669	106,44%	7.555.380	7.092.754	462.627	106,52%	27.628.466	25.951.170	1.677.296	106,46%
Gemeentefonds	12.832.062	12.764.688	67.375	100,53%	1.144.422	1.137.759	0	100,59%	13.976.485	13.902.447	74.038	100,53%
Andere algemene werkingssubsidies	1.624.885	1.501.071	123.815	108,25%	596.494	686.059	0	86,95%	2.221.380	2.187.130	34.250	101,57%
Specifieke werkingssubsidies	5.616.137	4.592.657	1.023.480	122,29%	5.814.464	5.268.935	0	110,35%	11.430.601	9.861.593	1.569.008	115,91%
Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0,00%	210.696	219.596	0	95,95%	210.696	219.596	-8.900	95,95%
Andere operationele ontvangsten	495.533	478.570	16.963	103,54%	479.663	363.353	0	132,01%	975.196	841.923	133.273	115,83%
Financiële ontvangsten	1.497.251	1.445.445	51.806	103,58%	435	1.000	0	43,51%	1.497.686	1.446.445	51.241	103,54%
Exploitatiesaldo	14.900.393	13.123.088	1.777.305	_	-1.935.655	-2.590.883	655.228	_	12.964.738	10.532.205	2.432.533	_

Exploitatie

In de voorgaande tabel bekijken we specifiek de exploitatie. 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 “Toegestane werkingssubsidies” en bij de ontvangstengroep “Specifieke werkingssubsidies”.

Om de druk van het exploitatiesaldo op te volgen, geven we de volgende grafiek weer. De cijfers van de vorige jaarrekeningen worden hier bijgenomen. We geven de algemene cijfers mee want door de nieuwe BBC-wetgeving en een integratie tussen stad en OCMW is een vergelijk op detailniveaus 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.

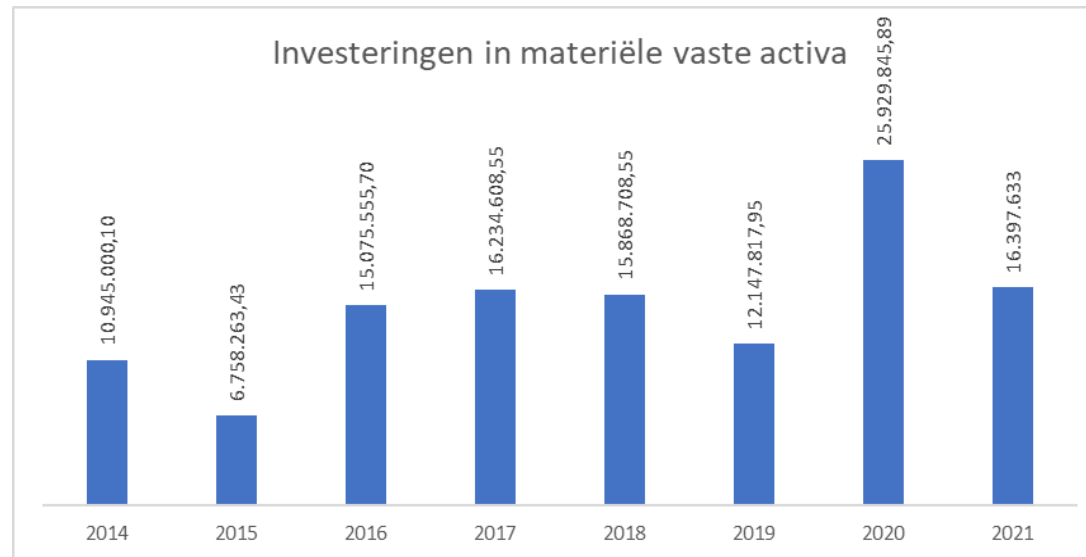


Investering	Stad				OCMW				Geconsolideerd			
	Rek 2021	Mjp 2021	Effect op resultaat	%	Rek 2021	Mjp 2021	Effect op resultaat	%	Rek 2021	Mjp 2021	Effect op resultaat	%
Investerings-uitgaven	15.894.484	20.473.783	4.579.299	77,63%	1.470.227	1.901.286	444.975	77,33%	17.364.711	22.375.069	5.010.358	77,61%
Investeringen in financiële vaste activa	435.229	435.229	0	100,00%	1.250	1.250	0	100,00%	436.479	436.479	0	100,00%
Investeringen in materiële vaste activa	14.928.656	19.463.138	4.534.482	76,70%	1.468.977	1.900.036	431.060	77,31%	16.397.633	21.363.174	4.965.541	76,76%
Investeringen in immateriële vaste activa	27.550	55.346	27.796	49,78%	0	0	0	0,00%	27.550	55.346	27.796	49,78%
Toegestane investeringssubsidies	503.048	520.070	17.022	96,73%	0	0	0	0,00%	503.048	520.070	17.022	96,73%
Investeringsontvangsten	3.670.075	3.770.972	-100.897	97,32%	282.361	268.445	13.916	105,18%	3.952.436	4.039.417	-86.981	97,85%
Verkoop van financiële vaste activa	104.110	104.110	0	100,00%	0	0	0	0,00%	104.110	104.110	0	100,00%
Verkoop van materiële vaste activa	683.237	602.850	80.387	113,33%	0	0	0	0,00%	683.237	602.850	80.387	113,33%
Investeringen in immateriële vaste activa	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Investeringssubsidies en -schenkingen	2.882.728	3.064.012	-181.284	94,08%	282.361	268.445	13.916	105,18%	3.165.089	3.332.457	-167.368	94,98%
Investeringsaldo	-12.224.410	-16.702.811	4.478.402	_	-1.187.866	-1.632.841	444.975	_	-13.412.275	-18.335.652	4.923.377	_
Saldo exploitatie en investeringen	2.675.983	-3.579.723	6.255.706	_	3.123.521	-4.223.724	1.100.204	_	-447.538	-7.803.448	7.355.910	_

Investering

Van de 22,4 miljoen investeringsuitgaven in de laatste aanpassing meerjarenplan is er 17,3 miljoen uitgegeven. Zoals eerder aangehaald werden de meeste overschotten mee naar 2022 overgedragen.

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 "Investerings in immateriële vaste activa" is er voor de rekening 2021 een uitgave ter waarde van 27.550,00 euro. Dit betreft de uitgave voor de opmaak van het RUP De Bres.

Hieronder vindt u een overzicht van de belangrijkste uitgaven in de investeringen voor 2021:

01191 Uitvoeringsdienst	Realisatie stedelijke werkplaats	3.764.561,39
04000 Politiediensten	Realisatie politiehuis	2.968.555,94
02000 Wegen	Zennebrug	1.458.799,58
02000 Wegen	Wegenis en rioleringswerken	817.650,08
09523 Residentie Huiskensveld	Nieuwe assistentiewoning en dementietuin	735.290,88
06800 Groene ruimte	Zennepad	595.883,53
03400 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	Buurtgroen verhogen - Zennepark - Nederhem	575.293,98
07420 Sportinfrastructuur	Renovatie kleedkamers Avenir	500.824,46
01191 Uitvoeringsdienst	Aankopen wagens en groot materiaal	498.264,87
06400 Elektriciteitsvoorziening	Deelneming aandelen Apt Publi-T Iverlek	436.176,90
09302 Woonwinkel	doorgangs-en noodwoningen	390.000,00
07010 Cultuurcentrum	Parketvloer en tribune Vondel	342.622,41
01190 Overige algemene diensten	Diverse aankopen ICT	329.702,27
09900 Begraafplaatsen	Urnekelders	312.654,20
02000 Wegen	Aanleg fietssnelweg	309.825,64
03500 Klimaat en energie	PV installatie stadhuis	296.917,06
09450 Kinderopvang	Reactief facilitymanagement	242.982,29
07200 Monumentenzorg	Restauratie Stahlhuthorgel	226.816,13
02000 Wegen	Structureel onderhoud	205.638,31
09530 Woon-en zorgcentra	Reactief facilitymanagement	164.265,33

Financiering

	Stad				OCMW				Geconsolideerd			
	Rek 2021	Mjp 2021	Effect op resultaat	%	Rek 2021	Mjp 2021	Effect op resultaat	%	Rek 2021	Mjp 2021	Effect op resultaat	%
Financierings-uitgaven	4.192.624	4.267.619	74.995	98,24%	407.313	407.313	0	100,00%	4.599.937	4.674.932	74.995	98,40%
Vereffening van financiële schulden	4.157.624	4.232.619	74.995	98,23%	407.313	407.313	0	100,00%	4.564.937	4.639.932	74.995	98,38%
Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Toegestane leningen en betalingsuitstel	35.000	35.000	0	100,00%	0	0	0	0,00%	35.000	35.000	0	100,00%
Vooruitbetalingen	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
II. Financieringsontvangsten	5.690.467	5.778.470	-88.003	98,48%	0	0	0	0,00%	5.690.467	5.778.470	-88.003	98,48%
Aangaan van financiële schulden	5.630.943	5.778.470	-147.527	97,45%	0	0	0	0,00%	5.630.943	5.778.470	-147.527	97,45%
Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	59.524	0	59.524	0,00%	0	0	0	0,00%	59.524	0	59.524	0,00%
Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Financieringssaldo	1.497.843	1.510.851	-13.008	_	-407.313	-407.313	0	_	1.090.530	1.103.538	-13.008	_
Budgettair resultaat van het boekjaar	4.173.826	-2.068.872	6.242.698	_	-3.530.833	-4.631.037	1.100.204	_	642.993	-6.699.909	7.342.902	_

Financiering

Het deel “Financiering” is in 2021 voornamelijk gekleurd door drie elementen:

- Zoals voorzien zijn er in 2021 voor 5.500.000 euro nieuwe leningen opgenomen.
- Voor de verkoop van de openbare verlichting werd er vanuit Vlaanderen een specifieke boekingsmethode meegegeven. Het principe van ‘sale and lease back’ is hier toegepast. Het verschil tussen de laatste meerjarenplanning en de rekening is te wijten aan geplande investeringen die niet uitgevoerd zijn door Fluvius. Er werd voor 130.943,42 euro effectief geboekt.
- Verder valt de toegestane lening op. Dit is de renteloze lening ter waarde van 35.000 euro die aan voetbalclub SK Pepingen-Halle.

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 AMJP.

Exploitatie uitgaven					
ARIII	BI + omschrijving	Jaarrekening	AMJP	Effect op resultaat	Verklaring
Goederen en diensten					
615	01190 Overige algemene diensten	153.754,00	254.619,31	100.865,31	minder opleidings- en projectkosten bij HRM door corona
613	09530 Woon-en zorgcentra	419.053,30	301.547,94	-117.505,36	extra kosten uitgegeven keuken door overname, zie onder de tabel de algemene uitleg*
611	06700 Straatverlichting	539.580,35	416.202,95	-123.377,40	effect verhoging elektriciteitstarieven
615	09850 Gezondheids promotie en ziektepreventie	1.195.452,62	1.024.060,00	-171.392,62	kosten vaccinatiecentrum
610	02000 Wegen	1.082.932,21	561.421,09	-521.511,12	versnelling in structureel onderhoud van de wegen
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
620	09530 Woon-en zorgcentra	2.633.854,84	2.789.848,56	155.993,72	De formatie geraakt niet ingevuld door het niet vinden van personeel. Hierdoor ook hogere uitgaven bij interimarbeid
623	01190 Overige algemene diensten	406.920,36	534.553,43	127.633,07	Afwezigheid (onbetaald verlof) van oa duurzaamheidsambtenaar
620	01192 Facilitaire diensten	886.414,15	992.011,95	105.597,80	Ziekte 2 medewerkers ICT, niet ingevulde plaats deskundige aankoop, onbetaald verlof diensthoofd aankoop
620	02000 Wegen	870.857,57	654.365,28	-216.492,29	Voor de eerste keer in jaren een volledig (100%) ingevulde personeelsformatie. Daarnaast werden 2 vte A9b met max. anc. functies ingevuld, met een aanzienlijke meerkost. Voorheen was de functie A5a op BI 06000 voorzien. Werd herplaatst naar BI 02000.
Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.					
648	09000 Sociale bijstand	2.505.161,05	2.423.980,33	-81.180,72	Impact corona op leeflonen
Toegestane werkingssubsidies					
649	07010 Cultuurcentrum	122.432,00	248.669,00	126.237,00	stop programmatie CC dus niet alle toelage uitbetaald
649	07900 Erediensten	230.165,55	335.292,69	105.127,14	impact van inbreng overschotten op rekening
649	05000 Handel en middenstand	84.487,05	6.700,00	-77.787,05	verschuiving toelage VHH, voorzien op verkeerde actie
Andere operationele uitgaven					
642	00300 Financiële aangelegenheden	69.555,86	85.666,63	16.110,77	minder oninbaarstellingen dan voorzien in MJP
Financiële uitgaven					
657	00300 Financiële aangelegenheden	4.902,70	10.650,00	5.747,30	minder verwijlntresten dan voorzien

Exploitatie ontvangsten					
ARIII	BI + omschrijving	Jaarrekening	AMIP	Effect op resultaat	%
Ontvangsten uit de werking					
704	09530 Woon-en zorgcentra	2.914.347,37	2.801.040,68	113.306,69	komt van rekening 09530-74099999
705	09523 Residentie Huiskensveld	350.638,30	306.923,00	43.715,30	nieuwe assistentiewoningen, meer opbrengst dan voorzien
704	01193 Centrale keuken	0,00	44.600,00	-44.600,00	verandering in centrale keuken, zie onder de tabel de algemene uitleg*
706	02200 Parkeren	690.922,36	800.000,00	-109.077,64	minderontvangsten door corona, de vooropgestelde targets werden niet behaald
Fiscale ontvangsten en boetes					
730	00200 Fiscale aangelegenheden	29.224.226,79	28.870.866,91	353.359,88	hogere opcentiemen op onroerende voorheffing dan verwacht
736	00200 Fiscale aangelegenheden	520.296,85	290.000,00	230.296,85	meer belastingen inname openbaar domein
739	04800 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	1.711.970,94	1.500.000,00	211.970,94	meer GAS dan voorzien
737	00200 Fiscale aangelegenheden	592.053,91	656.458,04	-64.404,13	minder belastingen op bouwen
733	00200 Fiscale aangelegenheden	2.062.403,91	2.486.165,93	-423.762,02	Eerste jaar nieuw verrekeningssysteem Unizak (afvalzakken). Prognose was moeilijk te maken.
Werkingsubsidies					
740	09850 Gezondheids promotie en ziektepreventie	1.593.600,00	1.038.610,00	554.990,00	extra ontvangsten vaccinatiecentrum
740	09450 Kinderopvang	919.488,81	623.446,66	296.042,15	extra coronasubsidies
740	09430 Gezinshulp	1.457.297,29	1.194.838,47	262.458,82	extra coronasubsidies
740	00100 Algemene overdrachten tss de verschillende niveaus	16.197.864,55	16.089.576,93	108.287,62	compensaties OOV energiezuininge woningen
740	09530 Woon-en zorgcentra	344.928,32	247.043,15	97.885,17	extra toelagen covid
Andere operationele ontvangsten					
745	01193 Centrale keuken	214.726,64	105.000,00	109.726,64	veranderde manier van werken catering, zie onder de tabel de algemene uitleg*
Financiële ontvangsten					
750	06400 Elektriciteitsvoorziening	759.030,66	706.528,68	52.501,98	niet voorziene saldodividen 2020 ontvangen

Investerings uitgaven					
ARIII	BI + omschrijving	Jaarrekening	AMJP	Effect op resultaat	%
Investerings in materiële vaste activa					
221	04000 Politiediensten	2.968.555,94	4.006.279,72	1.037.723,78	werken politiehuis, deel overgedragen naar 2022
221	07900 Erediensten	29.931,60	909.168,98	879.237,38	St-Rochus fase II, overgedragen naar 2022, werken in 2022
224	02000 Wegen	1.333.114,03	2.065.000,00	731.885,97	wegen in uitvoering, achterstand door herstructurering
221	09523 Residentie Huiskensveld	735.290,88	1.210.000,00	474.709,12	bouw assistentiewoningen, verwachte claim niet ontvangen
228	02000 Wegen	1.458.799,58	1.890.583,90	431.784,32	bouw Zennebrug, deel overgedragen naar 2022
241	01190 Overige algemene diensten	329.702,27	592.745,71	263.043,44	aankoop informaticamateriaal, overgedragen naar 2022
221	07200 Monumentenzorg	219.871,91	374.818,00	154.946,09	restaurantie Stahlutorgel, deel overgedragen naar 2022
250	06700 Straatverlichting	130.943,42	374.818,00	243.874,58	Sale & laese back OV, foute inschatting Fluvius van investeringen in openbare verlichting
225	02000 Wegen	271.370,90	412.200,23	140.829,33	straatmeubilair, o.a. over op kredieten fietsenstallingen
220	06800 Groene ruimte	595.883,52	729.000,00	133.116,48	project Zennepad, kredieten overgedagen naar 2022
221	01190 Overige algemene diensten	244.325,15	363.346,69	119.021,54	werken aan gebouwen
221	07010 Cultuurcentrum	355.205,01	463.031,73	107.826,72	Vernieuwen van de parketvloer en tribune in 't Vondel
220	03400 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	581.788,00	319.500,00	-262.288,00	werken groenzone Zennepark
221	09302 Woonwinkel	390.000,00	39.000,00	-351.000,00	aankoop woning Brusselsesteenweg 19, budget aankoop voorzien in 2022
Investerings ontvangsten					
ARIII	BI + omschrijving	Jaarrekening	AMJP	Effect op resultaat	%
Verkoop van materiële vaste activa					
220	02000 Wegen	60.000,00	0,00	60.000,00	Rechtzetting verkoop voetweg n°47
Investeringsubsidies en -schenkingen					
150	03400 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	753.663,13	886.897,80	-133.234,67	subsidie aankoop grond Zenneweide
150	03100 Beheer van regen-en afvalwater	98.334,37	0,00	98.334,37	subsidie rioleringswerken Gemeenteplein Buizingen

Investeringsubsidie doorgangswoningen: Bij de “overgedragen kredieten voor investeringen en financiering” (zie later) zien we de overdracht van een investeringsubsidie mbt de doorgangswoningen voor 282.360,83 euro. Later werd deze subsidie toch ontvangen en bleek deze overdracht niet nodig. Door deze latere rechtzetting, komt ze hierdoor ook niet meer tot uiting in het vorig overzicht van verschillen.

*Keuken in VZW

In september 2021 werd de uitgegeven keuken (externe privé partner) omgezet naar een samenwerkingsovereenkomst met VZW Met smaak. Dit voor de maaltijden voor het woonzorgcentrum het Zonnig Huis, de leveringen van de thuismaaltijden, de lokale dienstencentra en de kinderdagverblijven 't Pagadderke en 't Kadeeke. Door deze wijziging zien we in 2021 zeer duidelijke veranderingen in de financiële stromen vanaf september. De totale financiële impact is vergelijkbaar maar andere budgetsleutels werden gebruikt om deze wijziging correct te boeken. In globo komt dit neer op een lichte verhoging van kosten met langs de ontvangstenzijde een lichte verhoging van de doorfacturering van bepaalde kosten.

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

Coronapandemie

Ook in 2021 kunnen we niet om de covidpandemie heen. Voor het Halse stadsbestuur was de impact groot op veel vlakken. Ook op de cijfers. Bijna alle soorten opbrengsten en kosten werden wel op één of andere manier door elkaar geschud. Meer uitgaven voor extra hygiënemateriaal, minder uitgaven voor activiteiten die niet konden doorgaan. Meer ontvangsten door extra subsidies, minder ontvangsten door het sluiten van dienstencentra. Dit zijn maar een paar voorbeelden uit het hele gamma. Het budget afzetten tegen de werkelijke uitgaven en opbrengsten is te snel door de bocht. We weten dat niet alle verschillen aan de Covid-crisis te wijten zijn, overbudgettering of andere redenen zoals afwezigheid van personeel spelen ook een rol. We weten wel:

- Dat er geen impact is op de algemene financiering.
- Dat er een blijvend hoger niveau van de individuele hulpverlening vast te stellen is. In 2019 werd er voor individuele hulpverlening 1.928.882 euro uitgegeven, in 2020 was dit 2.522.410 euro en in 2021 was dit 2.505.161 euro.
- Dat de vrijstelling van belastingen binnen het herstelplan minder inkomsten hebben gezorgd, namelijk voor 150.058 euro (Initieel budget versus werkelijke inkomsten).
- Dat in 2021 op de belasting "bouwen en verbouwen" minder inkomsten werden opgemeten. Deze waren niet vrijgesteld in het herstelplan maar hebben wel een Covid-effect: -91.683 euro (tav laatste aanpassing meerjarenplan).
- Dat extra exploitatie-uitgaven gecompenseerd werden door andere exploitatie-uitgaven die niet gebeurd zijn. In totaliteit zien we geen duidelijk verlies.
- Dat er een speciale sleutel werd aangemaakt voor de specifieke uitgaven rond Corona (hygiëne, extra vpn-verbindingen, mondmaskers, ...) en dat er 43.283 euro op uitgegeven is. Hiervan werd 30.000 euro aan kosten doorgerekend naar het vaccinatiecentrum.
- Dat de voorziene inkomsten voor parkeren lager waren door Corona. Om dit in cijfers uit te drukken is niet gemakkelijk, mogelijks spelen ook andere elementen. Het totale verschil tussen eindbudget en jaarrekening was 109.078 euro.
- Dat de andere helft van de toelage Noodfonds covid (dat in 2020 volledig werd ontvangen) in 2021 werd verdeeld en de extra 25% op de toelagen voor verenigingen gecompenseerd werden door toelagen die niet uitbetaald konden worden omdat bepaalde activiteiten niet konden doorgaan. Mogelijks is niet het gehele verschil toe te wijzen aan de Covid-crisis, maar het geeft wel aan dat er niet boven budget is gegaan.
 - o Originele meerjarenplan: 9.388.707 euro
 - o Laatste aanpassing meerjarenplan: 9.463.492 euro
 - o Jaarrekening 2021: 9.110.637 euro
- Dat de exploitatie inkomsten op vele posten lager liggen door een uitgesteld werking maar dat in totaliteit over de verwachte inkomsten is gegaan in werkelijkheid. Hier speelden extra Corona subsidies een rol om dit op peil te houden.
- De financiële evenwichten waren in 2021 niet in gevaar. Er is geen negatieve impact op te meten op globaal niveau.

Vaccinatiecentrum

De kosten en subsidies voor de organisatie van het vaccinatiecentrum hadden een impact op het resultaat, deze werden allemaal gebundeld op de actie V1.5.12. De eerste periode van het vaccinatiecentrum in de Bres, waar Halle ook voor Sint-Pieters Leeuw en Pepingen optrad, liep tem 15/10/2021. Een tussentijdse afrekening is gemaakt. Voor de periode nadien (vanaf 15/10/2021) werd het vaccinatiecentrum ondergebracht in containers op de parking van de Bres en ook het kindervaccinatiecentrum in JC De Kazerne werd ingericht. Voor deze periode werden opnieuw subsidies ontvangen. Deze werden volgens de richtlijnen helemaal geboekt in 2021 terwijl de werkingskosten nog door zullen lopen in 2022. Er werden voor het boekjaar 2021 in totaal voor 1.593.600 euro subsidies ontvangen tegenover 1.191.868,49 euro kosten. Dit geeft een positief effect op het resultaat van 401.731 euro. Wetende dat er in 2022 een negatief effect zal plaatsvinden en beide jaren elkaar zullen compenseren.

GAS-boetes

Het stadsbestuur besliste om het sluipverkeer aan te pakken met ANPR-camera's en te handhaven via de GAS-wetgeving. Dit zorgde voor een buitengewone invloed op het resultaat. Er werden in 2021 voor 1.711.971 euro aan GAS-boeten uitgeschreven. Daartegenover stond een administratiekost van 818.933 euro, een deel van de administratiekosten (Q4) zal evenwel ook nog in 2022 gefactureerd worden door Haviland.

Parkeerbeleid

Eind 2020 werd het parkeerbeleid in de stad Halle in concessie gegeven aan een externe partner. Dit gegenereerde een netto-ontvangst van 690.922 euro tegen een voorziene ontvangst van 800.000 euro. Zoals eerder omschreven had Corona een impact op deze ontvangsten. Ter vergelijking bedroegen de ontvangsten voor het parkeren in eigen beheer in 2019: 352.000 euro tegen 112.000 euro kosten.

Elektriciteit & gas

De stijging van de energieprijzen deed zich eind 2021 al voelen. De elektriciteitskosten strandden op 1.029.160 euro terwijl er 860.881 euro voorzien was. Ook de stijging van de gasprijzen deed zich al voelen. Er werd 367.418 euro geboekt tegenover een voorzien budget van 272.429 euro. Het energieverbruik wordt apart bijgehouden en is terug te vinden in de documentatie van de jaarrekening.

Een overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

Op het college en het vast bureau van 25 februari 2022 werden de overdrachten van de onderstaande kredieten goedgekeurd. Deze kredieten zullen bovenop de kredieten van 2022 beschikbaar worden voor de betrokken investeringsprojecten.

Na de goedkeuring van het vast bureau werd de ontvangst van de investeringssubsidie mbt de doorgangswoningen ten bedrage van 282.360,83 euro geboekt op investeringsproject 'Overige woningen' subproject 'Woningen'.

De betrokken overdracht ten bedrage van 263.245 euro op onderstaande lijst zal dus worden geschrapt in een komende aanpassing van de meerjarenplanning van 2022.

Ent	Uitg/Ontv	Alg.rek.	Omschrijving Alg.rek.	BI	Actie	Omschrijving actie	Investerings project	SubProject	Totaal budget	Geboekt 2021	Overgedragen krediet
OC	O	15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	03500	W4.1.12	Gebouwen energiezuinig maken (folies, kringen, ketels,...)	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Groene energie genereren	5.200,00	0,00	5.200,00
OC	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	263.245,00	0,00	263.245,00
										TOTAAL	268.445,00
OC	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	61.955,50	21.922,81	40.032,69
OC	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01193			Overige investeringen	Keuken	4.500,00	0,00	4.500,00
OC	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03500	W4.1.12	Gebouwen energiezuinig maken (folies, kringen, ketels,...)	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Gebouwen energiezuinig maken	35.819,76	9.490,03	26.329,73
OC	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	1.210.000,00	735.290,88	464.952,08

OC	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	189.494,56	164.265,33	25.229,23
OC	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen- aanschaffingswaarde	01193			Overige investeringen	Keuken	63.000,00	42.953,83	20.046,17
OC	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen- aanschaffingswaarde	09000			Overige investeringen	(klein) materiaal	5.770,00	5.769,83	0,17
OC	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen- aanschaffingswaarde	09530			Overige investeringen	(klein) materiaal	60.000,00	0,00	60.000,00
OC	U	23600000	Medische installaties, machines en uitrustingen bedrijfsmatige vaste activa	09530			Overige investeringen	Zorg vervangen meubilair en materiaal	83.425,45	20.505,44	62.920,01
OC	U	24030000	Ander meubilair bedrijfsmatige vaste activa	09530			Overige investeringen	Infrastructuur en materiaal	11.361,15	9.905,12	1.456,03
OC	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	09530			Overige investeringen	ICT	46.681,61	39.602,14	7.079,47
OC	U	24500000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA- aanschaffingswaarde	09530			Overige investeringen	Zorg vervangen meubilair en materiaal	50.000,00	0,00	50.000,00
										TOTAAL	762.545,58
ST	O	15000000	Investeringsubsidies en - schenkingen in kapitaal met vorder ing 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	34.446,28	30.157,01	4.289,27
ST	O	15000000	Investeringsubsidies en - schenkingen in kapitaal met vorder ing op korte termijn	03400	B3.4.7	Opwaarderen van de kleine zenne en de zenneweide.	Overige investeringen	Kleine zenne en zenneweide	886.897,80	671.127,00	215.770,80
ST	O	15000000	Investeringsubsidies en - schenkingen in kapitaal met vorder ing op korte termijn	03500	W4.1.12	Gebouwen energiezuinig maken (folies, kringen, ketels,...)	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Groene energie genereren	14.250,00	0,00	14.250,00

ST	O	15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	06800	B3.4.4	Systematisch delen van het Zennepad realiseren - Landschapspark	Overige investeringen	Zennepad	50.000,00	29.171,25	20.828,75
ST	O	15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	07200	B1.3.2	Restaureren van de Stahlhuthorgel in de basiliek	Overige investeringen	Restauratie Stahlhuthorgel	585.150,00	401.550,03	183.599,97
ST	O	15000000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	07900	B1.2.4	Uitwerken van St-Rochuskerk fase II (interieur - technieken en brandglasramen)	Overige investeringen	Sint-Rochus fase II	164.972,00	164.971,94	0,06
										TOTAAL	438.738,85
ST	U	21400007	Plannen en studies - in uitvoering	02000			Overige investeringen	Oud politiegebouw verkoop + electriciteitscabine (5.000,00	0,00	5.000,00
ST	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	0,00	10.000,00
ST	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	30.045,92	27.550,35	2.495,57
ST	U	21400007	Plannen en studies - in uitvoering	06800	B3.4.4	Systematisch delen van het Zennepad realiseren - Landschapspark	Overige investeringen	Zennepad	10.300,00	0,00	10.300,00
ST	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	06800	B3.4.4	Systematisch delen van het Zennepad realiseren - Landschapspark	Overige investeringen	Zennepad	729.000,00	595.883,53	133.116,47
ST	U	22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07520	B2.5.10	Jaarlijks 2 speelterreinen rooveren of bouwen. Bij de vervanging van speeltoestellen wordt er rekening gehouden met speeltoestellen voor kinderen met een beperking.	Overige investeringen	Speeltoestellen	60.000,00	51.503,88	8.496,12

ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190	W3.1.5	Werkomgeving in het Bralliongebouw verbeteren	Overige investeringen	Brailon Gebouw	10.000,00	0,00	10.000,00
ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190			Overige investeringen	Restauratie historisch stadhuis	68.424,80	33.016,59	35.408,21
ST	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	151.824,00	80.897,08	64.892,40
ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01191	W3.1.1	Bouwen van een nieuwe stedelijke werkplaats	Overige investeringen	Stedelijke werkplaats	3.615.720,00	3.592.527,88	23.192,12
ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03500	W4.1.12	Gebouwen energiezuinig maken (folies, kringen, ketels,...)	Kwalitatief en duurzaam patrimonium	Gebouwen energiezuinig maken	46.083,37	0,00	46.083,37
ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	04000	B6.1.7	Renovatie en nieuwbouw van politiehuis Zennevallei	Overige investeringen	Oud politiegebouw verkoop + electriciteitscabine (4.006.279,72	2.968.555,94	543.493,36
ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07010	B2.5.5	Vernieuwen van de parketvloer en tribune in 't Vondel	Overige investeringen	Parketvloer en tribune Vondel	450.449,13	342.622,41	21.566,01
ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07030	B2.5.2	Renoveren en herinrichten van de centrum bibliotheek	Overige investeringen	Renovatie BIB	75.200,00	34.282,62	40.917,38
ST	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	40.000,00	0,00	40.000,00
ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07200	B1.3.2	Restaureren van de Stahlhuthorgel in de basiliek	Overige investeringen	Restauratie Stahlhuthorgel	345.518,00	226.816,13	62.484,91
ST	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	510.597,00	500.933,39	9.663,61

ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07900	B1.2.4	Uitwerken van St- Rochuskerk fase II (interieur - technieken en brandglasramen)	Overige investeringen	Sint-Rochus fase II	909.168,98	29.931,60	879.237,38
ST	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	21.500,00	11.433,54	9.331,52
ST	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	252.549,17	242.982,29	9.566,88
ST	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	27.000,00	16.486,25	10.513,75
ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09450	V1.6.1	Uitbreiding en optimalisering van de werking van het Pagadderke	Overige investeringen	Uitbereiding Pagadderke	41.000,00	23.592,74	17.407,26
ST	U	22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09450	V1.5.6	Uitbouwen van een nieuw kinderopvanginitiatief met aandacht voor specifieke doelgroepen (flexibele uren)	Zorginfrastructuur	Inrichting nieuwe kinderopvang	61.000,00	24.683,62	36.316,38
ST	U	22400007	Wegen - in uitvoering	02000	B5.2.7	Aanleg van een fietsssnelweg	Veiliger fietsen	Aanleg fietssnelweg	320.000,00	309.825,64	10.174,36
ST	U	22400007	Wegen - in uitvoering	02000	B5.1.6	Heraanleggen van de parking Kruisveld en Stadsmagazijn	Overige investeringen	Heraanleg parkings	15.000,00	0,00	15.000,00

ST	U	22400007	Wegen - in uitvoering	02000	B3.1.7	Investeren in structureel onderhoud om de kwaliteit van het openbaar domein te waarborgen. Er wordt jaarlijks een lijst opgemaakt en geevalueerd betreffende het structureel onderhoud van het openbaar	Overige investeringen	Structureel onderhoud	480.000,00	205.638,31	274.361,69
ST	U	22400007	Wegen - in uitvoering	02000	B3.1.6	Investeren in wegenis en rioleringswerken. Er wordt jaarlijks een lijst opgemaakt en geevalueerd betreffende deze werken.	Overige investeringen	Wegenis en rioleringswerken	1.250.000,00	817.650,08	432.349,92
ST	U	22500007	Overige infrastructuur betreffende de wegen - in uitvoering	02000	B3.4.4	Systematisch delen van het Zennepad realiseren - Landschapspark	Overige investeringen	Zennepad	88.445,73	67.445,73	21.000,00
ST	U	22500007	Overige infrastructuur betreffende de wegen - in uitvoering	06400			Overige investeringen	Wegenis en rioleringswerken	36.669,83	30.669,83	6.000,00
ST	U	22502000	Andere nutsleidingen - aanschaffingswaarde	06400			Overige investeringen	Infrastructuur en materiaal	80.000,00	0,00	80.000,00
ST	U	22505000	Straatmeubilair en verkeerssignalisatie - aanschaffingswaarde	02000			Overige investeringen	Aankoop Smart signalisatie	3.908,22	522,72	3.385,50
ST	U	22505000	Straatmeubilair en verkeerssignalisatie - aanschaffingswaarde	02000			Overige investeringen	Straatmeubilair en signalisatie	85.400,00	73.348,41	12.051,59
ST	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	34.446,28	0,00	34.446,28

ST	U	22505000	Straatmeubilair en verkeerssignalisatie - aanschaffingswaarde	02000	B5.2.12	Investeren in overdekte fietsenstallingen (inclusief laadpunten)	Veiliger fietsen	Overdekte fietsenstallingen	200.000,00	118.934,74	81.065,26
ST	U	22800007	Kunstbouwwerken in aanbouw	02000	B3.1.5	Realiseren van de Zennebrug en aanpassingen in functie van de andere bruggen	Overige investeringen	Zennebrug en gevolgen	1.890.583,90	1.458.799,58	431.784,32
ST	U	22800007	Kunstbouwwerken in aanbouw	07520	B2.3.1	Realiseren van een openlucht speelfontein met verschillende doelstellingen: recreatie, ontmoeting en sport & spel,	Overige investeringen	Openlucht speelfontein	140.000,00	63.706,50	76.293,50
ST	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	01190			Overige investeringen	(klein) materiaal	10.000,00	0,00	10.000,00
ST	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	03000	B3.5.7	Jaarlijks op minstens 3 locaties glascontainers ondergronds brengen	Overige investeringen	Glascontainers ondergronds	245,00	0,00	245,00
ST	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	03100	B3.2.2	Installeren waterkeringssysteem op de Basiliekstraat	Vergroening stad	Wateroverlast detectiesysteem	71.780,00	0,00	71.780,00
ST	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	45.000,00	17.244,94	27.755,06
ST	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	07010			Overige investeringen	(klein) materiaal	41.801,42	25.139,41	1.087,43
ST	U	23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	07420			Overige investeringen	(klein) materiaal	23.291,27	11.060,11	12.231,16

ST	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	6.000,00	0,00	6.000,00
ST	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	13.000,00	6.473,00	6.527,00
ST	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	20.000,00	0,00	20.000,00
ST	U	24000000	Meubilair gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	01191	W3.1.1	Bouwen van een nieuwe stedelijke werkplaats	Overige investeringen	Stedelijke werkplaats	50.000,00	40.826,55	9.173,45
ST	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	12.000,00	0,00	12.000,00
ST	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	10.000,00	0,00	10.000,00
ST	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01100	B4.1.4	Uitbouw van een data driven lokaal bestuur	Overige investeringen	ICT	10.000,00	0,00	10.000,00
ST	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190	W2.9.8	Evaluatie- en monitoringinitiatieven inzake kwaliteit opzetten en versterken door regelmatige rapportage.	Overige investeringen	ICT	29.042,81	28.593,87	448,94
ST	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190	V1.1.1	Herinrichting van de balies in het stadhuis (fase 1 - Huidige	Dienstverlening	Balie stadhuis fase 1	5.511,68	4.346,56	1.165,12

						dienstverlening LO/burger)					
ST	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190			Overige investeringen	Optimalisatie GIS	25.170,00	20.715,20	4.454,80
ST	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190	W2.4.13	Facility - Bedrijfscontinuïteit garanderen door de opbouw van een ICT-infrastructuur.	Overige investeringen	ICT	90.895,45	16.145,60	74.749,85
ST	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190			Overige investeringen	ICT	427.618,56	238.266,55	189.352,01
ST	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01191	B5.4.3	Introduceren van een wagenparkbeheerstool.	Overige investeringen	Wagens: aankoop, beheer en onderhoud	10.000,00	0,00	10.000,00
ST	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	04900	B6.1.3	Efficiënt inzetten van cameratoezicht als complementair instrument in de aanpak van overlast.	Overige investeringen	Handhavingsplatform	7.235,00	0,00	7.235,00
ST	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	06600	V1.2.4	Voorzien van WIFI in publieke gebouwen en publieke kernplaatsen	Overige investeringen	ICT	60.000,00	0,00	59.507,80
ST	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	6.000,00	0,00	6.000,00
ST	U	24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	09441	W2.2.7	Door digitalisering de werking van de buitenschoolse kinderopvang efficiënter maken.	Efficiënte processen	Digitalisering buitenschoolse kinderopvang	9.000,00	8.036,53	963,47
ST	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	Overige investeringen	Wagens: aankoop, beheer en onderhoud	110.000,00	36.179,00	73.821,00

						hybride					
ST	U	24310000	Vrachtwagens en speciale voertuigen gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	01191	B5.4.2	Voorzien van kleiner maar kwalitatiever wagenpark met voorrangsprincipe voor CNG, elektrisch of hybride	Overige investeringen	Wagens: aankoop, beheer en onderhoud	578.035,20	479.849,87	98.185,33
ST	U	27500000	Roerend erfgoed : kunstvoorwerpen	07200			Overige investeringen	Kunst in de openbare ruimte	607,74	0,00	607,74
ST	U	66400000	Toegestane investeringssubsidies	07520	B2.5.14	Actualiseren van het subsidieregulelement bouwen en verbouwen	Overige investeringen	Investeringstoelage	157.569,92	113.736,66	43.833,26
										TOTAAL	4.274.518,54