



STAD  
HALLE

## Financiële nota

## Inhoud

SCHEMA J1 : Doelstellingenrekening.....	4
SCHEMA J2 : Staat van het financieel evenwicht.....	9
SCHEMA J3 : Kredietrealisatie.....	12
SCHEMA J4 : Balans.....	14
SCHEMA J5 : Staat van opbrengsten en kosten.....	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.....	43
Het overzicht van de financiële risico's .....	44
Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is: .....	47
SCHEMA T5 : Toelichting bij de balans .....	49
Waarderingsregels.....	52
De niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen .....	56
Een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven .....	57
De toelichting van de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar .....	77
Een overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering.....	78

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

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

## **J1 : Doelstellingenrekening**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020  
AfdrukDatum : 15/04/2021  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 118660  
Volgnummer algemene boekhouding : 47748

## SCHEMA J1 : Doelstellingenrekening

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling V1: Dienstverlening op maat</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	291.549,41	368.594,41
Ontvangsten	4.730,29	5.230,29
Saldo	-286.819,12	-363.364,12
Investerings		
Uitgaven	7.023.936,16	8.505.946,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-7.023.936,16	-8.505.946,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling B1: Toerisme en ondernemen versterken elkaar</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	144.961,88	164.316,40
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-144.961,88	-164.316,40
Investerings		
Uitgaven	488.632,38	365.196,22
Ontvangsten	14.883,00	0,00
Saldo	-473.749,38	-365.196,22
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling B3: Verbeteren en vergroenen van straten</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	1.083.333,89	928.239,10
Ontvangsten	30.955,09	0,00
Saldo	-1.052.378,80	-928.239,10
Investerings		
Uitgaven	3.957.259,28	5.272.221,87
Ontvangsten	53.128,00	52.000,00
Saldo	-3.904.131,28	-5.220.221,87
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling B5: Bereikbare stad</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	6.298,51	57.600,00

Ontvangsten	19.340,00	19.340,00
Saldo	13.041,49	-38.260,00
Investerings		
Uitgaven	158.685,83	370.510,76
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-158.685,83	-370.510,76
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling B6: Doelgericht veiligheidsbeleid</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	847,00	5.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-847,00	-5.000,00
Investerings		
Uitgaven	4.030.209,32	4.801.052,04
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-4.030.209,32	-4.801.052,04
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling W2: Doordachte processen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	17.153,95	50.664,75
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-17.153,95	-50.664,75
Investerings		
Uitgaven	0,00	30.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	-30.000,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling W3: Aantrekkelijke werkgever</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	95.201,38	243.959,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-95.201,38	-243.959,00
Investerings		
Uitgaven	5.520.141,77	5.431.441,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-5.520.141,77	-5.431.441,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00

<b>Prioritaire beleidsdoelstelling W4: Duurzame organisatie</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	88.308,68	117.985,23
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-88.308,68	-117.985,23
Investerings		
Uitgaven	353.944,98	963.756,40
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	-353.944,98	-963.756,40
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	980.343,38	1.214.054,72
Ontvangsten	250.016,89	340.611,80
Saldo	-730.326,49	-873.442,92
Investerings		
Uitgaven	532.670,86	1.538.979,67
Ontvangsten	0,00	263.245,00
Saldo	-532.670,86	-1.275.734,67
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	55.140.013,27	56.942.919,97
Ontvangsten	70.802.707,00	69.327.666,29
Saldo	15.662.693,73	12.384.746,32
Investerings		
Uitgaven	5.424.943,44	7.300.849,54
Ontvangsten	3.434.083,43	4.212.183,07
Saldo	-1.990.860,01	-3.088.666,47
Financiering		
Uitgaven	4.534.820,81	4.718.769,58
Ontvangsten	1.802.210,87	2.797.061,00
Saldo	-2.732.609,94	-1.921.708,58
<b>Totalen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	57.848.011,35	60.093.333,58
Ontvangsten	71.107.749,27	69.692.848,38
Saldo	13.259.737,92	9.599.514,80
Investerings		
Uitgaven	27.490.424,02	34.579.953,50
Ontvangsten	3.502.094,43	4.527.428,07
Saldo	-23.988.329,59	-30.052.525,43
Financiering		

Uitgaven	4.534.820,81	4.718.769,58
Ontvangsten	1.802.210,87	2.797.061,00
Saldo	-2.732.609,94	-1.921.708,58

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

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

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

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020  
AfdrukDatum : 15/04/2021  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 118660  
Volgnummer algemene boekhouding : 47748



## SCHEMA J2 : Staat van het financieel evenwicht

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	(a-b)	<b>13.259.737,92</b>	<b>9.599.514,80</b>
a. Ontvangsten		71.107.749,27	69.692.848,38
b. Uitgaven		57.848.011,35	60.093.333,58
<b>II. Investeringsaldo</b>	(a-b)	<b>-23.988.329,59</b>	<b>-30.052.525,43</b>
a. Ontvangsten		3.502.094,43	4.527.428,07
b. Uitgaven		27.490.424,02	34.579.953,50
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	(I+II)	<b>-10.728.591,67</b>	<b>-20.453.010,63</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	(a-b)	<b>-2.732.609,94</b>	<b>-1.921.708,58</b>
a. Ontvangsten		1.802.210,87	2.797.061,00
b. Uitgaven		4.534.820,81	4.718.769,58
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	(III+IV)	<b>-13.461.201,61</b>	<b>-22.374.719,21</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		29.279.760,92	29.279.760,92
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	(V+VI)	<b>15.818.559,31</b>	<b>6.905.041,71</b>
VIII. Onbeschikbare gelden		0,00	0,00
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	(VII-VIII)	<b>15.818.559,31</b>	<b>6.905.041,71</b>

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>		<b>13.259.737,92</b>	<b>9.599.514,80</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>4.475.296,81</b>	<b>4.659.245,58</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.534.820,81	4.718.769,58
b. Periodieke terugvordering leningen		59.524,00	59.524,00
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	(I-II)	<b>8.784.441,11</b>	<b>4.940.269,22</b>

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>		<b>8.784.441,11</b>	<b>4.940.269,22</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>2.119.680,05</b>	<b>2.303.628,82</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.534.820,81	4.718.769,58
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		2.415.140,76	2.415.140,76
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	(I+II)	<b>10.904.121,16</b>	<b>7.243.898,04</b>

<b>Geconsolideerd financieel evenwicht</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
• Gemeente en OCMW	15.818.559,31	6.905.041,71
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>15.818.559,31</b>	<b>6.905.041,71</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
• Gemeente en OCMW	8.784.441,11	4.940.269,22
<b>Totale autofinancieringsmarge</b>	<b>8.784.441,11</b>	<b>4.940.269,22</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
• Gemeente en OCMW	10.904.121,16	7.243.898,04
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>10.904.121,16</b>	<b>7.243.898,04</b>

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

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

### **J3 : Kredietrealisatie**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020  
AfdrukDatum : 15/04/2021  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 118660  
Volgnummer algemene boekhouding : 47748

## SCHEMA J3 : Kredietrealisatie

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Kredieten Stad Halle</b>						
Exploitatie	40.541.384,15	56.142.947,75	42.191.130,69	55.181.230,99	43.024.938,67	54.836.472,61
Investerings	20.858.354,24	3.502.094,43	25.985.484,56	4.264.183,07	29.150.296,58	2.448.202,00
Financiering	4.133.359,23	1.802.210,87	4.317.307,80	2.797.061,00	4.321.887,46	9.250.000,00
<i>Leningen en Leasings</i>	4.133.359,23	1.742.686,87	4.317.307,80	2.797.061,00	4.321.887,46	9.250.000,00
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0,00	59.524,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>Overige financieringstransacties</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Kredieten O.C.M.W. HALLE</b>						
Exploitatie	17.306.627,20	14.964.801,52	17.902.202,89	14.511.617,39	17.824.108,17	14.240.482,23
Investerings	6.632.069,78	0,00	8.594.468,94	263.245,00	7.442.200,00	0,00
Financiering	401.461,58	0,00	401.461,78	0,00	400.105,72	0,00
<i>Leningen en Leasings</i>	401.461,58	0,00	401.461,78	0,00	400.105,72	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 NIS: 23027

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

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

## **J4 : Balans**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020  
AfdrukDatum : 15/04/2021  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 118660  
Volgnummer algemene boekhouding : 47748

## SCHEMA J4 : Balans

	2020	2019
<b>ACTIVA</b>	<b>261.059.172,53</b>	<b>254.596.867,09</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>25.519.796,73</b>	<b>34.254.689,89</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	18.024.101,36	28.439.117,71
B. Vorderingen op korte termijn	7.436.171,37	5.756.048,18
1. Vorderingen uit ruiltransacties	2.049.269,13	1.650.397,52
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	5.386.902,24	4.105.650,66
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	59.524,00	59.524,00
<b>II. Vaste activa</b>	<b>235.539.375,80</b>	<b>220.342.177,20</b>
A. Vorderingen op lange termijn	514.781,16	574.305,16
A. Vorderingen uit ruiltransacties	514.781,16	574.305,16
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	42.023.799,02	41.165.265,67
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	41.447.017,70	40.639.104,21
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00
4; Andere financiële vaste activa	576.781,32	526.161,46
C. Materiële vaste activa	192.196.526,53	177.349.430,40
1. Gemeenschapsgoederen	163.401.583,64	153.938.247,03
a. Terreinen en gebouwen	112.464.798,65	102.163.290,96
b. Wegen en andere infrastructuur	43.339.021,33	45.404.269,25
c. Installaties, machines en uitrusting	1.518.788,37	1.372.497,90
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.113.856,52	2.527.577,92
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.601.201,85	2.110.395,88
f. Erfgoed	363.916,92	360.215,12
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.976.357,27	21.592.323,41
a. Terreinen en gebouwen	24.529.064,58	19.031.002,63
b. Installaties, machines en uitrusting	155.528,29	105.858,93
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.291.764,40	2.291.764,40
3. Andere materiële vaste activa	1.818.585,62	1.818.859,96
a. Terreinen en gebouwen	1.818.036,93	1.818.036,93
b. Roerende goederen	548,69	823,03
D. Immateriële vaste activa	804.269,09	1.253.175,97

Schema J4 : Balans

	2020	2019
<b>PASSIVA</b>	<b>261.059.172,53</b>	<b>254.596.867,09</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>47.495.344,19</b>	<b>43.180.018,53</b>
A. Schulden op korte termijn	16.347.571,93	11.823.030,01
1. Schulden uit ruiltransacties	10.014.479,34	6.399.472,40
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.042.066,15	2.281.725,11
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	7.972.413,19	4.117.747,29
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.972.198,75	1.033.654,48
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4.360.893,84	4.389.903,13
B. Schulden op lange termijn	31.147.772,26	31.356.988,52
1. Schulden uit ruiltransacties	31.147.772,26	31.356.988,52
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	8.093.874,91	5.557.632,14
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	8.093.874,91	5.557.632,14
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	23.053.897,35	25.799.356,38
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>213.563.828,34</b>	<b>211.416.848,56</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	33.580.449,40	33.494.779,60
B. Gecumuleerd overschot of tekort	47.613.641,74	45.669.650,11
C. Herwaarderingsreserves	10.980.962,04	10.863.643,69
D. Overig nettoactief	121.388.775,16	121.388.775,16

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

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

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

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020  
AfdrukDatum : 15/04/2021  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 118660  
Volgnummer algemene boekhouding : 47748



## SCHEMA J5 : Staat van opbrengsten en kosten

	2020	2019
<b>I. Kosten</b>	<b>70.946.980,07</b>	<b>73 285 934,43</b>
A. Operationele kosten	70.715.347,98	73.288.323,95
1. Goederen en diensten	14.244.978,13	13.542.193,92
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	31.796.874,87	30.473.240,51
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	11.329.116,86	13.404.080,67
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.522.410,39	1.928.881,59
5. Toegestane werkingssubsidies	8.833.635,76	13.541.556,37
6. Toegestane investeringsubsidies	311.253,13	264.908,36
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	1.458.598,73	0,00
8. Andere operationele kosten	218.480,11	133.462,53
B. Financiële kosten	231.632,09	-2.389,52
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>72.890.971,70</b>	<b>77.579.529,54</b>
A. Operationele opbrengsten	69.697.236,64	74.043.858,28
1. Opbrengsten uit de werking	6.718.387,80	6.440.781,84
2. Fiscale opbrengsten en boetes	33.628.709,45	35.259.063,50
3. Werkingssubsidies	28.030.030,12	31.266.945,50
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>16.118.557,10</i>	<i>19.734.857,36</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>11.911.473,02</i>	<i>11.532.088,14</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	225.437,06	189.892,98
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	60.230,83	165.343,52
6. Andere operationele opbrengsten	1.034.441,38	721.830,94
B. Financiële opbrengsten	3.193.735,06	3.535.671,26
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>1.943.991,63</b>	<b>4.293.595,11</b>
A. Operationele overschot of tekort	-1.018.111,34	755.534,33
B. Financieel overschot of tekort	2.962.102,97	3.538.060,78
<b>IV. Verwerking van het overschot of het tekort van het boekjaar</b>	<b>1.943.991,63</b>	<b>4.293.595,11</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	1.943.991,63	4.293.595,11

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

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

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

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020  
AfdrukDatum : 15/04/2021  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 118660  
Volgnummer algemene boekhouding : 47748

## SCHEMA T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	420.436,27	671.760,07	836.981,45	944.517,31	933.092,99	897.164,27
Ontvangsten	49.591.317,06	47.819.170,75	48.660.135,77	50.158.976,45	51.773.890,65	52.763.183,12
Saldo	49.170.880,79	47.147.410,68	47.823.154,32	49.214.459,14	50.840.797,66	51.866.018,85
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00
Ontvangsten	60.230,83	485.000,00	10.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
Saldo	60.230,83	485.000,00	10.000,00	5.000,00	-95.000,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	4.534.820,81	5.088.759,88	5.531.282,95	5.956.402,67	5.295.101,43	4.941.822,15
Ontvangsten	1.742.686,87	16.378.470,23	15.278.470,23	6.278.470,23	278.470,23	278.470,23
Saldo	-2.792.133,94	11.289.710,35	9.747.187,28	322.067,56	-5.016.631,20	-4.663.351,92
<b>BELEID</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	21.785.439,71	23.394.193,05	23.032.118,07	23.985.965,80	24.797.845,89	25.336.706,26
Ontvangsten	1.575.804,07	1.457.395,65	1.415.787,79	1.423.278,40	1.432.271,04	1.425.786,32
Saldo	-20.209.635,64	-21.936.797,40	-21.616.330,28	-22.562.687,40	-23.365.574,85	-23.910.919,94
Investerings						
Uitgaven	12.292.906,61	11.252.897,02	1.813.148,06	3.588.870,43	3.352.668,36	1.405.043,05
Ontvangsten	1.038.411,32	17.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
Saldo	-11.254.495,29	-11.235.397,02	-1.808.148,06	-3.583.870,43	-3.347.668,36	-1.400.043,05
Financiering						

Uitgaven	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
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>ORGANISATIE</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	35.642.135,37	38.927.032,62	38.457.585,30	38.881.506,53	39.424.279,38	39.791.529,35
Ontvangsten	19.940.628,14	21.666.381,55	21.911.347,06	22.097.365,22	21.678.159,63	21.865.576,48
Saldo	-15.701.507,23	-17.260.651,07	-16.546.238,24	-16.784.141,31	-17.746.119,75	-17.925.952,87
Investerings						
Uitgaven	15.197.517,41	20.350.077,46	19.273.179,21	8.349.026,69	3.261.227,81	4.405.250,57
Ontvangsten	2.403.452,28	3.131.033,07	1.058.962,42	1.313.634,42	2.023.634,42	163.634,42
Saldo	-12.794.065,13	-17.219.044,39	-18.214.216,79	-7.035.392,27	-1.237.593,39	-4.241.616,15
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	59.524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	59.524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458                      NIS: 23027

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511                      NIS: 23027

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

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

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020  
AfdrukDatum : 15/04/2021  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 118660  
Volgnummer algemene boekhouding : 47748

## SCHEMA T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>57.616.379,26</b>	<b>59.814.537,43</b>	<b>62.580.173,62</b>	<b>61.747.785,11</b>	<b>63.133.501,94</b>	<b>64.491.688,62</b>	<b>65.401.385,36</b>
1. Goederen en diensten	14.244.978,13	15.632.158,99	16.598.050,37	15.283.315,65	15.486.612,62	15.861.902,15	15.784.330,90
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	31.796.874,87	32.351.754,67	33.592.444,52	34.225.201,89	35.102.415,37	35.801.934,10	36.507.175,07
<i>a. Politiek personeel</i>	701.054,07	713.806,94	724.694,67	735.550,09	746.568,35	757.751,87	769.103,15
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	13.235.822,99	13.383.550,51	13.399.607,70	13.728.612,80	14.327.509,24	14.722.917,77	15.141.806,60
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	14.594.373,82	14.899.092,05	16.118.979,03	16.356.367,62	16.597.215,35	16.841.716,90	17.085.757,15
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0,00	3.334,59	3.384,60	3.435,37	3.486,91	3.539,21	3.592,29
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	1.630.772,34	1.515.016,38	1.537.741,63	1.560.807,75	1.584.219,87	1.607.983,17	1.632.102,92
<i>f. Andere personeelskosten</i>	1.192.905,15	1.384.611,19	1.365.825,80	1.392.444,71	1.386.795,02	1.406.118,91	1.411.772,89
<i>g. Pensioenen</i>	441.946,50	452.343,01	442.211,09	447.983,55	456.620,63	461.906,27	463.040,07
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	2.522.410,39	2.504.544,85	2.508.745,47	2.362.314,02	2.370.507,17	2.376.904,14	2.383.397,05
4. Toegestane werkingsubsidies	8.833.635,76	9.036.197,13	9.587.481,51	9.581.804,51	9.877.095,01	10.152.327,88	10.426.087,18
- <i>aan de districten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	62.329,80	62.200,00	62.624,00	63.925,00	65.046,98	66.188,03	67.349,27
- <i>aan de politiezone</i>	4.589.331,24	4.589.331,29	4.755.003,43	4.918.036,65	5.090.990,24	5.269.940,73	5.455.093,70
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	1.763.822,09	1.776.049,52	1.905.656,00	1.963.288,29	2.102.413,28	2.198.579,32	2.285.171,24
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	302.467,37	289.120,64	329.292,69	380.525,23	368.280,60	360.800,56	361.798,26
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- <i>aan andere begunstigen</i>	2.115.685,26	2.319.495,68	2.534.905,39	2.256.029,34	2.250.363,91	2.256.819,24	2.256.674,71
5. Andere operationele uitgaven	218.480,11	289.881,79	293.451,75	295.149,04	296.871,77	298.620,35	300.395,16
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>231.632,09</b>	<b>278.796,15</b>	<b>412.812,12</b>	<b>578.899,71</b>	<b>678.487,70</b>	<b>663.529,64</b>	<b>624.014,52</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	227.122,40	240.604,64	394.812,57	560.684,17	660.052,93	644.872,34	605.131,36
- <i>aan financiële instellingen</i>	217.198,07	240.604,64	394.812,57	560.684,17	660.052,93	644.872,34	605.131,36
- <i>aan andere entiteiten</i>	9.924,33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere financiële uitgaven	4.509,69	38.191,51	17.999,55	18.215,54	18.434,77	18.657,30	18.883,16

C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	------	------	------	------	------	------	------

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>69.637.005,81</b>	<b>68.230.046,38</b>	<b>69.466.218,62</b>	<b>70.510.541,29</b>	<b>72.202.890,74</b>	<b>73.407.591,99</b>	<b>74.577.816,59</b>
1. Ontvangsten uit de werking	6.718.387,80	7.055.204,67	8.827.410,44	9.142.968,76	9.259.733,98	8.768.054,74	8.878.012,66
2. Fiscale ontvangsten en boetes	33.628.709,45	32.888.946,95	32.180.544,03	32.399.363,83	33.134.248,60	34.035.188,21	34.430.130,40
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>29.865.029,52</i>	<i>29.289.158,42</i>	<i>28.606.005,89</i>	<i>28.799.798,59</i>	<i>29.540.208,48</i>	<i>30.411.231,10</i>	<i>30.867.399,57</i>
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>15.820.268,59</i>	<i>15.112.106,77</i>	<i>15.160.427,91</i>	<i>15.568.870,20</i>	<i>15.802.403,25</i>	<i>16.039.439,30</i>	<i>16.280.030,89</i>
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>13.443.129,06</i>	<i>13.537.302,26</i>	<i>12.812.602,27</i>	<i>12.571.842,57</i>	<i>13.068.833,13</i>	<i>13.692.785,12</i>	<i>13.898.176,90</i>
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	<i>601.631,87</i>	<i>639.749,39</i>	<i>632.975,71</i>	<i>659.085,82</i>	<i>668.972,10</i>	<i>679.006,68</i>	<i>689.191,78</i>
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>3.763.679,93</i>	<i>3.599.788,53</i>	<i>3.574.538,14</i>	<i>3.599.565,24</i>	<i>3.594.040,12</i>	<i>3.623.957,11</i>	<i>3.562.730,83</i>
3. Werkingssubsidies	28.030.030,12	27.066.351,69	27.293.948,71	27.786.278,22	28.609.607,84	29.387.533,62	30.035.195,96
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>16.118.557,10</i>	<i>15.832.019,24</i>	<i>15.858.261,93</i>	<i>16.480.394,93</i>	<i>17.244.338,43</i>	<i>17.958.300,43</i>	<i>18.552.637,93</i>
- <i>Gemeentefonds</i>	<i>13.473.446,84</i>	<i>13.247.538,84</i>	<i>13.668.131,84</i>	<i>14.103.428,84</i>	<i>14.553.997,84</i>	<i>15.020.375,84</i>	<i>15.503.660,84</i>
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	<i>2.645.110,26</i>	<i>2.584.480,40</i>	<i>2.190.130,09</i>	<i>2.376.966,09</i>	<i>2.690.340,59</i>	<i>2.937.924,59</i>	<i>3.048.977,09</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>2.645.110,26</i>	<i>2.584.480,40</i>	<i>2.190.130,09</i>	<i>2.376.966,09</i>	<i>2.690.340,59</i>	<i>2.937.924,59</i>	<i>3.048.977,09</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>11.911.473,02</i>	<i>11.234.332,45</i>	<i>11.435.686,78</i>	<i>11.305.883,29</i>	<i>11.365.269,41</i>	<i>11.429.233,19</i>	<i>11.482.558,03</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>8.264.688,44</i>	<i>4.705.711,06</i>	<i>4.920.142,27</i>	<i>4.858.868,36</i>	<i>4.910.856,82</i>	<i>4.946.594,93</i>	<i>4.984.258,79</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>3.507.781,53</i>	<i>6.528.621,39</i>	<i>6.515.544,51</i>	<i>6.447.014,93</i>	<i>6.454.412,59</i>	<i>6.482.638,26</i>	<i>6.498.299,24</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>57.591,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>36.291,56</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>45.120,49</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>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	225.437,06	206.343,90	211.218,81	214.339,83	217.507,69	220.723,05	223.986,64
5. Andere operationele ontvangsten	1.034.441,38	1.013.199,17	953.096,63	967.590,65	981.792,63	996.092,37	1.010.490,93
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>1.470.743,46</b>	<b>1.462.802,00</b>	<b>1.476.729,33</b>	<b>1.476.729,33</b>	<b>1.476.729,33</b>	<b>1.476.729,33</b>	<b>1.476.729,33</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>13.259.737,92</b>	<b>9.599.514,80</b>	<b>7.949.962,21</b>	<b>9.660.585,80</b>	<b>9.867.630,43</b>	<b>9.729.103,06</b>	<b>10.029.146,04</b>



Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>1.249.325,00</b>	<b>1.249.325,00</b>	<b>436.822,70</b>	<b>861,88</b>	<b>908,46</b>	<b>957,58</b>	<b>480,34</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.249.325,00	1.249.325,00	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 vast activa	0,00	0,00	1.593,40	861,88	908,46	957,58	480,34
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>25.929.845,89</b>	<b>25.636.958,76</b>	<b>29.317.560,55</b>	<b>19.573.147,23</b>	<b>10.868.655,23</b>	<b>5.593.270,23</b>	<b>5.178.770,23</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	25.929.845,89	25.636.958,76	29.317.560,55	19.573.147,23	10.868.655,23	5.593.270,23	5.178.770,23
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>19.463.529,11</i>	<i>18.493.056,53</i>	<i>19.505.439,98</i>	<i>14.680.377,00</i>	<i>6.540.385,00</i>	<i>3.488.000,00</i>	<i>2.444.000,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>3.881.940,07</i>	<i>3.633.528,42</i>	<i>5.848.766,87</i>	<i>3.239.800,00</i>	<i>3.189.800,00</i>	<i>1.099.800,00</i>	<i>1.969.800,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>837.988,04</i>	<i>709.611,12</i>	<i>3.607.785,16</i>	<i>1.374.500,00</i>	<i>860.000,00</i>	<i>727.000,00</i>	<i>486.500,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>1.742.686,87</i>	<i>2.797.060,89</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>3.701,80</i>	<i>77.098,20</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
1. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>1.347.261,15</b>	<b>1.378.521,31</b>	<b>770.170,10</b>	<b>463.463,00</b>	<b>410.000,00</b>	<b>16.500,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>311.253,13</b>	<b>311.253,13</b>	<b>470.069,92</b>	<b>742.148,06</b>	<b>604.870,43</b>	<b>709.668,36</b>	<b>614.543,05</b>
- <i>aan de districten</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>aan autonome provinciebedrijven (APB)</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>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</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>aan welzijnsverenigingen</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>aan andere OCMW-verenigingen</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>aan de politiezone</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>aan de hulpverleningzone</i>	<i>286.823,05</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>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</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>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</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>aan besturen van de eredienst</i>	<i>2.000,00</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>aan andere begunstigden</i>	<i>22.430,08</i>	<i>311.253,13</i>	<i>470.069,92</i>	<i>742.148,06</i>	<i>604.870,43</i>	<i>709.668,36</i>	<i>614.543,05</i>

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

<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>Rek 2020</b>	<b>Mjp 2020</b>	<b>Mjp 2021</b>	<b>Mjp 2022</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>137.426,61</b>	<b>208.220,83</b>	<b>104.110,42</b>	<b>104.110,42</b>	<b>104.110,42</b>	<b>104.110,42</b>	<b>104.110,42</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	137.426,61	208.220,83	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 vast activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>1.726.006,42</b>	<b>1.670.775,59</b>	<b>1.402.500,00</b>	<b>15.000,00</b>	<b>1.010.000,00</b>	<b>1.010.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.726.006,42	1.670.775,59	1.402.500,00	15.000,00	1.010.000,00	1.010.000,00	5.000,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>60.230,83</i>	<i>5.000,00</i>	<i>1.385.000,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>1.005.000,00</i>	<i>1.005.000,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>1.665.775,59</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>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>17.500,00</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>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>1.638.661,40</b>	<b>1.666.185,65</b>	<b>2.126.922,65</b>	<b>954.852,00</b>	<b>209.524,00</b>	<b>919.524,00</b>	<b>59.524,00</b>
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	1.098.527,07	1.606.661,65	1.685.972,65	804.972,00	150.000,00	860.000,00	0,00
- van de provincie	0,00	0,00	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	59.524,00	440.950,00	149.880,00	59.524,00	59.524,00	59.524,00
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-23.988.329,59</b>	<b>-24.999.615,97</b>	<b>-27.969.441,41</b>	<b>-20.012.364,85</b>	<b>-10.614.262,70</b>	<b>-4.680.261,75</b>	<b>-5.641.659,20</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-10.728.591,67</b>	<b>-15.400.101,17</b>	<b>-20.019.479,20</b>	<b>-10.351.779,05</b>	<b>-746.632,27</b>	<b>5.048.841,31</b>	<b>4.387.486,84</b>

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>4.534.820,81</b>	<b>4.718.769,58</b>	<b>5.088.759,88</b>	<b>5.531.282,95</b>	<b>5.956.402,67</b>	<b>5.295.101,43</b>	<b>4.941.822,15</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	4.534.820,81	4.718.769,58	5.088.759,88	5.531.282,95	5.956.402,67	5.295.101,43	4.941.822,15
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Toegestane leningen	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	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	0,00	0,00	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
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>1.742.686,87</b>	<b>2.797.061,00</b>	<b>16.378.470,23</b>	<b>15.278.470,23</b>	<b>6.278.470,23</b>	<b>278.470,23</b>	<b>278.470,23</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	184.724,62	0,00	16.100.000,00	15.000.000,00	6.000.000,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.557.962,25	2.797.061,00	278.470,23	278.470,23	278.470,23	278.470,23	278.470,23
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>59.524,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	59.524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	59.524,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-2.732.609,94</b>	<b>-1.921.708,58</b>	<b>11.289.710,35</b>	<b>9.747.187,28</b>	<b>322.067,56</b>	<b>-5.016.631,20</b>	<b>-4.663.351,92</b>

Budgettair resultaat van het boekjaar	-13.461.201,61	-17.321.809,75	-8.729.768,85	-604.591,77	-424.564,71	32.210,11	-275.865,08
---------------------------------------	----------------	----------------	---------------	-------------	-------------	-----------	-------------

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

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

### **T3 : Investeringsproject**

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020  
AfdrukDatum : 15/04/2021  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 118660  
Volgnummer algemene boekhouding : 47748

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

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>35.721,03</b>	<b>0,00</b>	<b>1.445.158,98</b>	<b>0,00</b>	<b>1.480.880,01</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	35.721,03	0,00	1.445.158,98	0,00	1.480.880,01
<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>35.721,03</i>	<i>0,00</i>	<i>1.421.158,98</i>	<i>0,00</i>	<i>1.456.880,01</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>24.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>24.000,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>20.540,23</b>	<b>0,00</b>	<b>20.540,23</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>980.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>980.000,00</b>

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>660.728,36</b>	<b>0,00</b>	<b>3.596.267,64</b>	<b>0,00</b>	<b>4.256.996,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	660.728,36	0,00	3.596.267,64	0,00	4.256.996,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>559.495,61</i>	<i>0,00</i>	<i>3.422.871,39</i>	<i>0,00</i>	<i>3.982.367,00</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>101.232,75</i>	<i>0,00</i>	<i>173.396,25</i>	<i>0,00</i>	<i>274.629,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>401.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>401.500,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00
<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>40.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>40.000,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>353.944,98</b>	<b>0,00</b>	<b>5.801.958,75</b>	<b>0,00</b>	<b>6.155.903,73</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	353.944,98	0,00	5.801.958,75	0,00	6.155.903,73
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>353.944,98</i>	<i>0,00</i>	<i>5.801.958,75</i>	<i>0,00</i>	<i>6.155.903,73</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.021.780,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.021.780,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	2.021.780,00	0,00	2.021.780,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.800.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>1.800.000,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>200.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>200.000,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>21.780,00</i>	<i>0,00</i>	<i>21.780,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

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

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>6.345.774,73</b>	<b>0,00</b>	<b>1.849.225,27</b>	<b>0,00</b>	<b>8.195.000,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	6.345.774,73	0,00	1.849.225,27	0,00	8.195.000,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>0,00</i>	<i>6.345.774,73</i>	<i>0,00</i>	<i>1.324.225,27</i>	<i>0,00</i>	<i>7.670.000,00</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>525.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>525.000,00</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-Verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>c. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>e. Erfgoed</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>a. Onroerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<i>b. Roerende goederen</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

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

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

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020  
AfdrukDatum : 15/04/2021  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 118660  
Volgnummer algemene boekhouding : 47748

## SCHEMA T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>23.053.897,35</b>	<b>33.173.218,59</b>	<b>42.495.286,15</b>	<b>43.478.654,95</b>	<b>38.815.303,03</b>	<b>34 129 364,26</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	25.799.356,38	23.053.897,35	33.173.218,59	42.495.286,15	43.478.654,95	38 815 303,03
2. Nieuwe leningen	1.742.686,87	16.378.470,23	15.278.470,23	6.278.470,23	278.470,23	278 470,23
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-4.505.811,52	-5.531.282,95	-5.956.402,67	-5.295.101,43	-4.941.822,15	-4 964 409,00
5. Andere mutaties	17.665,62	-727.866,04	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>4.360.893,84</b>	<b>5.531.282,95</b>	<b>5.956.402,67</b>	<b>5.295.101,43</b>	<b>4.941.822,15</b>	<b>4 964 409,00</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	4.389.903,13	4.360.893,84	5.531.282,95	5.956.402,67	5.295.101,43	4 941 822,15
2. Aflossingen	-4.534.820,81	-5.088.759,88	-5.531.282,95	-5.956.402,67	-5.295.101,43	-4 941 822,15
3. Overboekingen	4.505.811,52	5.531.282,95	5.956.402,67	5.295.101,43	4.941.822,15	4 964 409,00
4. Andere mutaties	0,00	727.866,04	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>27.414.791,19</b>	<b>38.704.501,54</b>	<b>48.451.688,82</b>	<b>48.773.756,38</b>	<b>43.757.125,18</b>	<b>39 093 773,26</b>

## Het overzicht van de financiële risico's

In elk beleidsrapport worden de financiële risico's opgenomen en geactualiseerd. Heden geven we een totaalbeeld van de huidige risico's. De toegevoegde of veranderde thema's zijn in een **blauwe kleur** weergegeven.

### Hangend geschil

Op 11 oktober 2018 werd de stad Halle gedagvaard door 42 brandweerlieden met betrekking tot vermeende achterstallige wachtvergoedingen. De betrokken gemeenten, waaronder de stad, hadden na overleg een raadsman aangesteld. De vorderingen tegen de stad Halle in deze dossiers liepen samen op tot bijna 4 miljoen euro. De zaak is op 20 april 2021 voorgekomen. De uitspraak draaide positief uit voor de stad Halle. Eerder verklaarde de rechter in eerste aanleg al dat de vorderingen van de brandweerlieden van vóór oktober 2013 verjaard zijn en dat de stad geen bijkomende vergoeding voor overuren of voor zaterdag- en zondagprestaties verschuldigd is. Het arbeidshof heeft nu ook besloten dat de brandweerlieden correct werden vergoed en dus geen recht hebben op achterstallig loon. De 42 brandweerlieden die de rechtszaak aanspanden tegen de stad Halle worden veroordeeld tot de betaling van de gerechtskosten.

Hiermee is dit financieel risico zo goed als helemaal verdwenen. We sluiten dit financieel risico af. Indien er later toch nog een vernietiging van het arrest door het Hof van Cassatie zou zijn, kan dit op dat moment terug opgepikt worden.

### Ontvangsten 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 zeer negatief effect. Pandemie uitbraken worden tijdens deze legislatuur mee opgenomen als een permanent financieel risico (zie verder).

### Ontvangsten 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. Momenteel loopt er een studie in samenwerking met Belfius om dit risico in kaart te brengen en de gevolgen van beleidskeuzes beter in kaart te brengen. De vraag blijft ook in welke mate de Vlaamse of federale overheid hierin een rol zal spelen.

### 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 gemeenten de factuur finaal voorgeschoteld krijgen.

### Schuldbeheer

De stad Halle heeft momenteel een portefeuille van leningen die voornamelijk bestaat uit variabele rentevoeten. Indien de markt terug zou heropleven en de renten zouden stijgen, is er een mogelijk risico dat deze lasten zwaarder zullen doorwegen. Door de huidige marktsituatie komt dit momenteel zeer voordelig uit, maar zeker bij de opname van nieuwe leningen moet nagedacht worden over de strategie in schuldbeheer.

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.

### Verwijlntresten

In het verleden waren er wat problemen met de administratieve opvolging van investeringsdossiers met risico op verwijlntresten tot gevolg. Om die rede 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 extra verwijlntresten (buiten de lopende dossiers waarvan we de mogelijke verwijlntresten kennen) steeds wordt kleiner. We laten dit risico staan, maar geven mee dat dit reeds risico 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 het land in lockdown gaat, ... zullen een enorme invloed hebben op de toekomstige cijfers voor Halle. De eerste golven zijn reeds zichtbaar in de cijfers, maar wat met deze tweede golf 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), maar sturen we wel de inkomsten uit de belasting reeds bij, voornamelijk bij de aanvullende personenbelasting. 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 mogelijk 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. Dit dossier wordt opgevolgd en effecten zullen in de komende aanpassingen meerjarenplanning ingeschreven worden.

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

### 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

## 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 stad Halle:

<https://www.halle.be/menu/stad-en-bestuur/beleid/bestuursdocumenten/jaarrekening>

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0207535458 NIS: 23027

HALLE  
OUDSTRIJDERSPLEIN 18  
KBO: 0212215511 NIS: 23027

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

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

Jaarrekening 2020

Financiële nota Jaarrekening 2020  
AfdrukDatum : 15/04/2021  
Volgnummer budgettaire boekhouding : 118660  
Volgnummer algemene boekhouding : 47748



## SCHEMA T5 : Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboekingen	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>A. Financiële vaste activa</b>	<b>41.165.265,67</b>	<b>1.249.325,00</b>	<b>137.426,61</b>	<b>0,00</b>	<b>-117.318,35</b>	<b>0,00</b>	<b>-136.046,69</b>	<b>42.023.799,02</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke	40.639.104,21	1.249.325,00	137.426,61	0,00	-117.318,35	0,00	-186.666,55	41.447.017,70
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	526.161,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50.619,86	576.781,32
<b>B. Materiële vaste activa</b>	<b>177.349.430,40</b>	<b>25.929.845,89</b>	<b>2.796.256,14</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.477.955,69</b>	<b>191.462,07</b>	<b>192.196.526,53</b>
1. Gemeenschapsgoederen	153.938.247,03	25.929.845,89	2.796.256,14	0,00	0,00	7.468.800,83	-6.201.452,31	163.401.583,64
a. Terreinen en gebouwen	102.163.290,96	19.463.529,11	60.230,83	0,00	0,00	2.903.144,61	-6.198.645,98	112.464.798,65
b. Wegen en andere infrastructuur	45.404.269,25	3.881.940,07	2.736.025,31	0,00	0,00	3.227.788,23	16.625,55	43.339.021,33
c. Installaties, machines en uitrusting	1.372.497,90	441.814,78	0,00	0,00	0,00	276.092,43	-19.431,88	1.518.788,37
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	2.527.577,92	396.173,26	0,00	0,00	0,00	809.894,66	0,00	2.113.856,52
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.110.395,88	1.742.686,87	0,00	0,00	0,00	251.880,90	0,00	3.601.201,85
f. Erfgoed	360.215,12	3.701,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	363.916,92
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	21.592.323,41	0,00	0,00	0,00	0,00	1.008.880,52	6.392.914,38	26.976.357,27
a. Terreinen en gebouwen	19.031.002,63	0,00	0,00	0,00	0,00	857.469,82	6.355.531,77	24.529.064,58
b. Installaties, machines en uitrusting	105.858,93	0,00	0,00	0,00	0,00	26.482,01	76.151,37	155.528,29
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-38.768,76	-38.768,76	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	2.455.461,85	0,00	0,00	0,00	0,00	163.697,45	0,00	2.291.764,40
3. Andere materiële vaste activa	1.818.859,96	0,00	0,00	0,00	0,00	274,34	0,00	1.818.585,62
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	823,03	0,00	0,00	0,00	0,00	274,34	0,00	548,69
<b>C. Immateriële vaste activa</b>	<b>1.253.175,97</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>448.906,88</b>	<b>0,00</b>	<b>804.269,09</b>

<b>Mutatiestaat van het nettoactief</b>					
<b>A. Kapitaalsubsidies en schenkingen</b>	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	22.922.215,71	1.638.661,40	1.164.943,66	0,00	23.395.933,45
O.C.M.W. HALLE	10.572.563,89	0,00	558.047,94	170.000,00	10.184.515,95
<b>Totaal</b>	<b>33.494.779,60</b>	<b>1.638.661,40</b>	<b>1.722.991,60</b>	<b>170.000,00</b>	<b>33.580.449,40</b>

<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW*	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	32.124.682,93	6.747.995,03	-2.250.000,00	0,00	36.622.677,96
O.C.M.W. HALLE	13.544.967,18	-4.804.003,40	2.250.000,00	0,00	10.990.963,78
<b>Totaal</b>	<b>45.669.650,11</b>	<b>1.943.991,63</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.613.641,74</b>

<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	10.774.788,51	117.318,35	0,00	0,00	10.892.106,86
O.C.M.W. HALLE	88.855,18	0,00	0,00	0,00	88.855,18
<b>Totaal</b>	<b>10.863.643,69</b>	<b>117.318,35</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.980.962,04</b>

<b>D. Overig nettoactief</b>	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	114.111.361,57	0,00		0,00	114.111.361,57
O.C.M.W. HALLE	7.277.413,59	0,00		0,00	7.277.413,59
<b>Totaal</b>	<b>121.388.775,16</b>	<b>0,00</b>		<b>0,00</b>	<b>121.388.775,16</b>

<b>E. Totaal nettoactief</b>	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Stad Halle	179.933.048,72			5.089.031,12	185.022.079,84
O.C.M.W. HALLE	31.483.799,84			-2.942.051,34	28.541.748,50
<b>Totaal</b>	<b>211.416.848,56</b>			<b>2.146.979,78</b>	<b>213.563.828,34</b>

\*Tussenkomst gemeente aan OCMW:

In de loop van 2020 werd er in totaal 2,25 miljoen liquide middelen overgeschreven van de gemeente naar het OCMW. Deze tussenkomst 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 thesauriereserves van het OCMW werden in de loop van 2020 sterk afgebouwd door de bouw van de assistentiewoningen. 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.

## **Herwaarderings**

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe het actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

### **Specifieke waarderingsregels en afwijkingen**

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

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

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

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

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

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

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

## **Vorraden**

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

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

## **Financieel vaste activa**

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

## **Materiële vaste activa**

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

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

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

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

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

<b>Mar-code</b>	<b>Omschrijving</b>	<b>Afschrijvingsduur</b>
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

OCMW Halle	9 111 207,28
Kerkfabriek Jan Bosco	194 792,23
Kerkfabriek Heilig Hart	106 500,00
Kerkfabriek Sint Veroon	48 500,00
Kerkfabriek Stint Vincentius	50 000,00
Sportoase Hallebad	12 671 005,00
Intradura	1 409 436,56
Iverlek OV	338 520,83
Hefboom vzw	60 000,00
Vriendenkring Start 65 vzw	526 773,74
Zefier cvba	91 682,95



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

## Financiële evenwichten

Resultaten		Jaarrekening	Meerjarenplan	Vershil
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	(a-b)	<b>13.259.737,92</b>	<b>9.599.514,80</b>	<b>3.660.223,12</b>
a. Ontvangsten		71.107.749,27	69.692.848,38	1.414.900,89
b. Uitgaven		57.848.011,35	60.093.333,58	-2.245.322,23
<b>II. Investeringsaldo</b>	(a-b)	<b>-23.988.329,59</b>	<b>-30.052.525,43</b>	<b>6.064.195,84</b>
a. Ontvangsten		3.502.094,43	4.527.428,07	-1.025.333,64
b. Uitgaven		27.490.424,02	34.579.953,50	-7.089.529,48
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	(I+II)	<b>-10.728.591,67</b>	<b>-20.453.010,63</b>	<b>9.724.418,96</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	(a-b)	<b>-2.732.609,94</b>	<b>-1.921.708,58</b>	<b>-810.901,36</b>
a. Ontvangsten		1.802.210,87	2.797.061,00	-994.850,13
b. Uitgaven		4.534.820,81	4.718.769,58	-183.948,77
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	(III+IV)	<b>-13.461.201,61</b>	<b>-22.374.719,21</b>	<b>8.913.517,60</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		29.279.760,92	29.279.760,92	0,00
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	(V+VI)	<b>15.818.559,31</b>	<b>6.905.041,71</b>	<b>8.913.517,60</b>
VIII. Onbeschikbare gelden		0,00	0,00	0,00
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	(VII-VIII)	<b>15.818.559,31</b>	<b>6.905.041,71</b>	<b>8.913.517,60</b>

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

Op het **exploitatiesaldo** is er een overschot van 3,66 miljoen zichtbaar. De ontvangsten werden in hun geheel wat onderschat en de kosten overschat. Dit fenomeen is jaarlijks zichtbaar. De kunst bestaat er in om deze verschillen te minimaliseren. In vergelijking met vorig jaar is in deze opzet geslaagd. Toen was er nog een verschil van meer dan 8 miljoen opgemeten. 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 3,66 miljoen in de komende jaren van de meerjarenplanning kunnen pompen. In de schema's T1 en T2 in dit document, zijn deze overdrachten reeds zichtbaar. Bij de volgende aanpassing meerjarenplanning zal dit ook in de evenwichten duidelijk worden.

Voor het **investeringsaldo** is het verhaal wat anders. Bij de ontvangsten zijn niet alle vooropgestelde inkomsten reeds verkregen. Dit hangt nauw samen met de evolutie van de investeringsuitgaven. Vaak is het zo dat pas aan het einde van een fase de inkomsten worden ontvangen. Bij de uitgaven is er een overschot van 7 miljoen. 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 worden volledig overgedragen naar het volgende jaar. In de toelichting is een overzicht te vinden van de details van deze overdrachten. Er werd gekozen om alle investeringskredieten over te dragen, wat er dus op neem komt dat deze

sommen in 2022 opnieuw in hetzelfde project ingeschreven zullen worden. Hierdoor zal dit saldo niet aangesproken kunnen worden bij de volgende aanpassing meerjarenplanning voor nieuwe projecten.

Voor het **financieringssaldo** speelt voornamelijk de verkoop van de openbare verlichting een rol bij de verschillen. Bij de opmaak van de laatste meerjarenplanning was de boekingswijze nog niet geheel op punt gesteld door Vlaanderen. Bij de afsluit van de jaarrekening werd dit uitgeklaard.

Het verschil in het beschikbaar budgettair resultaat is de som van de voorgaande saldo's. In totaal 8,9 miljoen. Hiervan gaat het saldo van 6 miljoen mee over naar de betrokken investeringsprojecten. De som van de andere saldo's (2,9 miljoen), namelijk exploitatie en liquiditeiten, kan worden aangewend voor nieuwe zaken de komende jaren.

<b>Autofinancieringsmarge</b>		<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>	<b>Vershil</b>
<b>I. Exploitatiesaldo</b>		<b>13.259.737,92</b>	<b>9.599.514,80</b>	<b>3.660.223,10</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>4.475.296,81</b>	<b>4.659.245,58</b>	<b>183.948,77</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		4.534.820,81	4.718.769,58	183.948,77
b. Periodieke terugvordering leningen		59.524,00	59.524,00	0,00
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	(I-II)	<b>8.784.441,11</b>	<b>4.940.269,22</b>	<b>3.844.171,89</b>

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 3,8 miljoen is 3,66 te verklaren door het overschot in exploitatie.

### Pandemie

We kunnen er in 2020 niet om heen, 2020 is het jaar waarin de pandemie uitbrak. 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 doorgingen. Meer ontvangsten door extra subsidies, minder ontvangsten voor 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 zo goed als geen impact is geweest op de investeringen.
- Dat er geen impact is op de algemene financiering.
- Dat er een duidelijke stijging 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.
- Dat de vrijstelling van belastingen binnen het herstelplan minder inkomsten hebben gezorgd, namelijk voor 119.143 euro (Initieel budget versus werkelijke inkomsten).
- Dat in 2020 op bepaalde andere belastingen minder of meer inkomsten werden opgemeten. Deze waren niet vrijgesteld in het herstelplan maar hebben wel een Covid-effect:
  - o Huis-aan-huis/reclamedrukwerk: -65.872 euro (tav laatste aanpassing meerjarenplan)
  - o Afgifte administratieve stukken: -60.149 euro (tav initiële aanpassing meerjarenplan)
  - o Parkeren: -266.460 euro (tav initiële aanpassing meerjarenplan)
  - o Motorrijtuigen: -38.117 euro (tav initiële aanpassing meerjarenplan)
  - o Begroaving, bijzetting en verstrooiing: +40.607 euro (tav laatste aanpassing meerjarenplan)
- Dat het grote verlies binnen de inkomsten nog moet komen in de aanvullende personenbelasting, en mogelijks ook in de onroerende voorheffing. In 2020 was hier nog geen effect van op te meten. De eerste inschattingen werden reeds verwerkt in de laatste meerjarenplanning.
- Dat vele 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, mondkmaskers, ...) en dat er 272.178,66 euro op uitgegeven is.
- Dat de toelagen voor het maken van mondkmaskers en de extra 25% op de toelagen 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: 9.316.724 euro
  - o Laatste aanpassing meerjarenplan: 9.002.497 euro
  - o Jaarrekening 2020: 8.799.971 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 pijl te houden.
- De financiële evenwichten waren in 2020 niet in gevaar. Er is geen negatieve impact op te meten op globaal niveau.

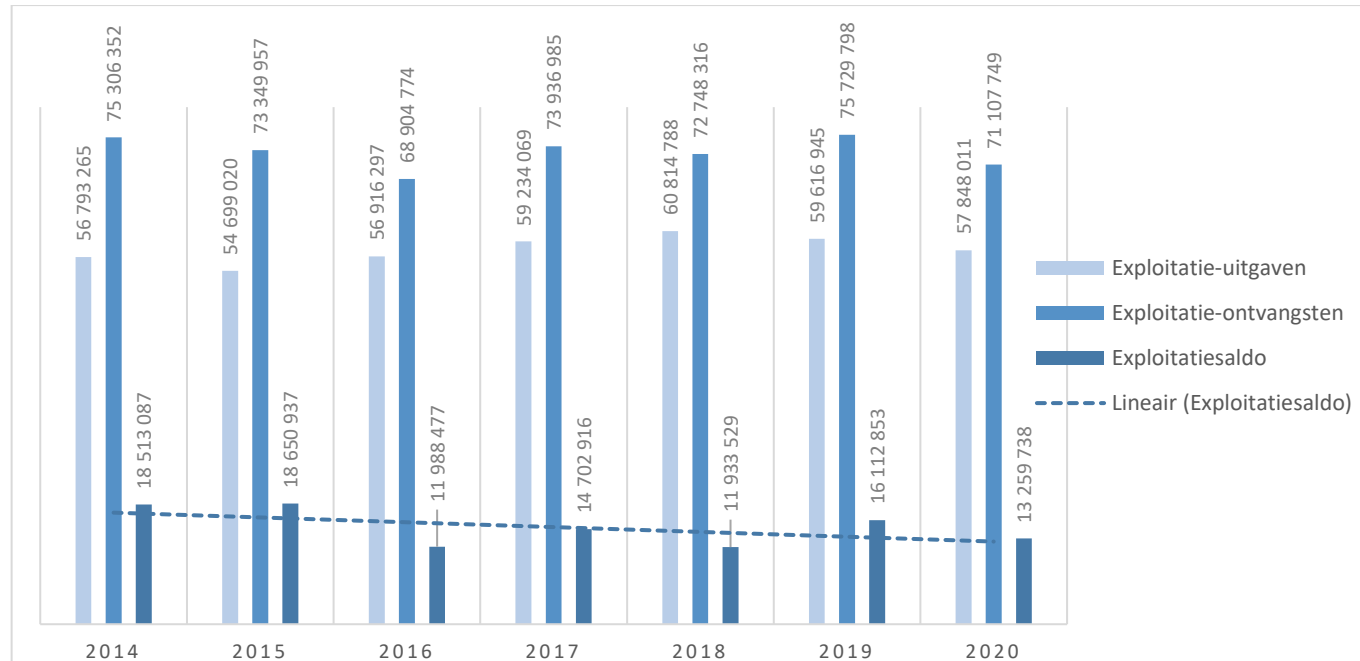
Exploitatie	Stad				OCMW				Geconsolideerd			
	Rek 2020	Mjp 2020	Effect op resultaat	%	Rek 2020	Mjp 2020	Effect op resultaat	%	Rek 2020	Mjp 2020	Effect op resultaat	%
<b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>40 541 384</b>	<b>42 191 131</b>	<b>1 649 747</b>	<b>96,09%</b>	<b>17 306 627</b>	<b>17 902 203</b>	<b>595 576</b>	<b>96,67%</b>	<b>57 848 011</b>	<b>60 093 334</b>	<b>2 245 322</b>	<b>96,26%</b>
Goederen en diensten	12 443 746	13 432 466	988 720	92,64%	1 801 232	2 199 693	398 461	81,89%	14 244 978	15 632 159	1 387 181	91,13%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18 958 953	19 310 869	351 917	98,18%	12 837 922	13 040 885	202 963	98,44%	31 796 875	32 351 755	554 880	98,28%
Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0,00%	2 522 410	2 504 545	-17 866	100,71%	2 522 410	2 504 545	-17 866	100,71%
Toegestane werkingssubsidies	8 799 971	9 002 497	202 526	97,75%	33 665	33 700	35	99,90%	8 833 636	9 036 197	202 561	97,76%
Andere operationele uitgaven	177 129	237 374	60 245	74,62%	41 351	52 508	11 157	78,75%	218 480	289 882	71 402	75,37%
Financiële uitgaven	161 586	207 925	46 339	77,71%	70 046	70 871	825	98,84%	231 632	278 796	47 164	83,08%
<b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>56 142 948</b>	<b>55 181 231</b>	<b>961 717</b>	<b>101,74%</b>	<b>14 964 802</b>	<b>14 511 617</b>	<b>453 184</b>	<b>103,12%</b>	<b>71 107 749</b>	<b>69 692 848</b>	<b>1 414 901</b>	<b>102,03%</b>
Ontvangsten uit de werking	2 442 228	2 743 610	-301 382	89,02%	4 276 159	4 311 595	-35 435	99,18%	6 718 388	7 055 205	-336 817	95,23%
Fiscale ontvangsten en boetes	33 628 709	32 888 947	739 763	102,25%	0	0	0	0,00%	33 628 709	32 888 947	739 763	102,25%
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	15 820 269	15 112 107	708 162	104,69%	0	0	0	0,00%	15 820 269	15 112 107	708 162	104,69%
Aanvullende belasting op de personenbelasting	13 443 129	13 537 302	-94 173	99,30%	0	0	0	0,00%	13 443 129	13 537 302	-94 173	99,30%
Andere aanvullende belastingen	601 632	639 749	-38 118	94,04%	0	0	0	0,00%	601 632	639 749	-38 118	94,04%
Andere belastingen en boetes	3 763 680	3 599 789	163 891	104,55%	0	0	0	0,00%	3 763 680	3 599 789	163 891	104,55%
Werkingsubsidies	18 080 446	17 609 481	470 964	102,67%	9 949 584	9 456 870	492 714	105,21%	28 030 030	27 066 352	963 678	103,56%
Gemeentefonds	12 374 298	12 168 722	205 576	101,69%	1 099 149	1 078 817	20 332	101,88%	13 473 447	13 247 539	225 908	101,71%
Andere algemene werkingssubsidies	1 986 661	1 926 032	60 630	103,15%	658 449	658 449	0	100,00%	2 645 110	2 584 480	60 630	102,35%
Specifieke werkingssubsidies	3 719 486	3 514 728	204 758	105,83%	8 191 987	7 719 604	472 382	106,12%	11 911 473	11 234 332	677 141	106,03%
Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0,00%	225 437	206 344	19 093	109,25%	225 437	206 344	19 093	109,25%
Andere operationele ontvangsten	521 139	477 391	43 748	109,16%	513 302	535 809	-22 506	95,80%	1 034 441	1 013 199	21 242	102,10%
Financiële ontvangsten	1 470 425	1 461 802	8 623	100,59%	318	1 000	-682	31,82%	1 470 743	1 462 802	7 941	100,54%
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>15 601 564</b>	<b>12 990 100</b>	<b>2 611 463</b>		<b>-2 341 826</b>	<b>-3 390 586</b>	<b>1 048 760</b>		<b>13 259 738</b>	<b>9 599 515</b>	<b>3 660 223</b>	

## 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 "Goederen en Diensten". Hier speelt Corona deels een rol in. Bij de laatste aanpassing meerjarenplan hebben we zowel de extra kosten gelinkt aan de Covid-crisis ingeschreven en andere budgetten aangehouden. Het was toen nog niet geheel duidelijk of projecten al dan niet konden doorgaan.

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 detailniveau niet aan te raden. Zelfs op dit niveau moeten we meegeven dat in 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.

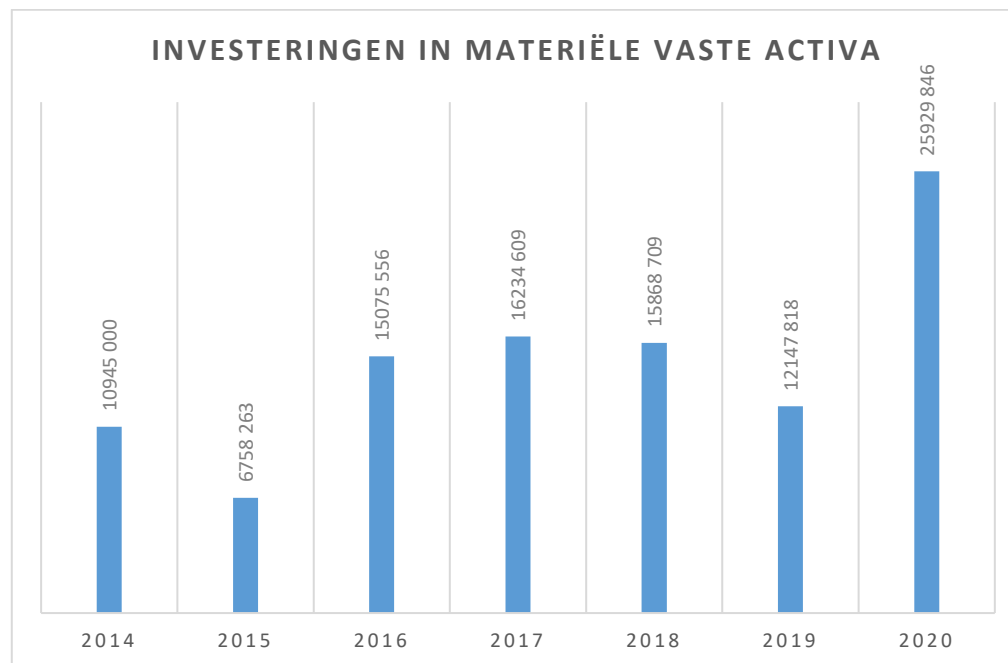


Investering	Stad				OCMW				Geconsolideerd			
	Rek 2020	Mjp 2020	Effect op resultaat	%	Rek 2020	Mjp 2020	Effect op resultaat	%	Rek 2020	Mjp 2020	Effect op resultaat	%
<b>Investerings-uitgaven</b>	<b>20 858 354</b>	<b>21 912 728</b>	<b>1 054 374</b>	<b>95,19%</b>	<b>6 632 070</b>	<b>6 632 070</b>	<b>0</b>	<b>100,00%</b>	<b>27 490 424</b>	<b>28 544 798</b>	<b>1 054 374</b>	<b>96,31%</b>
Investerings in financiële vaste activa	1 249 325	1 249 325	0	100,00%	0	0	0	0,00%	1 249 325	1 249 325	0	100,00%
Investerings in materiële vaste activa	19 297 776	19 339 889	42 113	99,78%	6 632 070	6 297 070	-335 000	105,32%	25 929 846	25 636 959	-292 887	101,14%
Investerings in immateriële vaste activa	0	1 012 261	1 012 261	0,00%	0	335 000	335 000	0,00%	0	1 347 261	1 347 261	0,00%
Toegestane investeringssubsidies	311 253	311 253	0	100,00%	0	0	0	0,00%	311 253	311 253	0	100,00%
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>3 502 094</b>	<b>3 545 182</b>	<b>-43 088</b>	<b>98,78%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>3 502 094</b>	<b>3 545 182</b>	<b>-43 088</b>	<b>98,78%</b>
Verkoop van financiële vaste activa	137 427	208 221	-70 794	66,00%	0	0	0	0,00%	137 427	208 221	-70 794	66,00%
Verkoop van materiële vaste activa	1 726 006	1 670 776	55 231	103,31%	0	0	0	0,00%	1 726 006	1 670 776	55 231	103,31%
Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Investeringsubsidies en -schenkingen	1 638 661	1 666 186	-27 524	98,35%	0	0	0	0,00%	1 638 661	1 666 186	-27 524	98,35%
<b>Investeringsaldo</b>	<b>-17 356 260</b>	<b>-18 367 546</b>	<b>1 011 286</b>		<b>-6 632 070</b>	<b>-6 632 070</b>	<b>0</b>		<b>-23 988 330</b>	<b>-24 999 616</b>	<b>1 011 286</b>	

## Investering

2020 was een jaar waar vele investeringsprojecten gepland stonden. Van de 28,5 miljoen investeringsuitgaven in de laatste aanpassing meerjarenplan is er 27,5 miljoen uitgegeven. Er is wel bijgestuurd bij de laatste aanpassing meerjarenplan naar de realiteit, maar de sommen en de realisatiegraad is historisch hoog. Zoals eerder aangehaald worden deze overschotten mee naar 2021 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.



Bij de “Investerings in immateriële vaste activa” is er zowel bij stad als OCMW geen cijfer te bespeuren voor de rekening 2020. Na een aanbeveling van het Agentschap voor Binnenlands Bestuur na de laatste aanpassing meerjarenplan, werden de kosten van erelonen geboekt in de groep “Investering in materiële vaste activa”.

Financiering	Stad				OCMW				Geconsolideerd			
	Rek 2020	Mjp 2020	Effect op resultaat	%	Rek 2020	Mjp 2020	Effect op resultaat	%	Rek 2020	Mjp 2020	Effect op resultaat	%
<b>Financierings-uitgaven</b>	<b>4 133 359</b>	<b>4 317 308</b>	<b>183 949</b>	<b>95,74%</b>	<b>401 462</b>	<b>401 462</b>	<b>0</b>	<b>100,00%</b>	<b>4 534 821</b>	<b>4 718 770</b>	<b>183 949</b>	<b>96,10%</b>
Vereffening van financiële schulden	4 133 359	4 317 308	183 949	95,74%	401 462	401 462	0	100,00%	4 534 821	4 718 770	183 949	96,10%
Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%	0	0	0	0,00%
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%
<b>II. Financieringsontvangsten</b>	<b>1 802 211</b>	<b>2 797 061</b>	<b>-994 850</b>	<b>64,43%</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00%</b>	<b>1 802 211</b>	<b>2 797 061</b>	<b>-994 850</b>	<b>64,43%</b>
Aangaan van financiële schulden	1 742 687	2 797 061	-1 054 374	62,30%	0	0	0	0,00%	1 742 687	2 797 061	-1 054 374	62,30%
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%
<b>Financieringssaldo</b>	<b>-2 331 148</b>	<b>-1 520 247</b>	<b>-810 902</b>		<b>-401 462</b>	<b>-401 462</b>	<b>0</b>		<b>-2 732 610</b>	<b>-1 921 709</b>	<b>-810 901</b>	



## Financiering

Het deel “Financiering” is in 2020 voornamelijk gekleurd door twee elementen:

- De lopende leningen binnen de stad en het OCMW. Er zijn geen nieuwe leningen opgenomen. De aflossingen zijn het geheel van de oude lopende leningen. Bij het OCMW is de financieringskost zeer klein en zal dit ook niet meer stijgen, de toekomstige financiering zal via de stad aangegaan worden. Het overschot voor de stad is toe te wijzen aan variabele rentevoeten die in ons voordeel lager uitvallen dan initieel gepland.
- De verkoop van de openbare verlichting. Er werd vanuit Vlaanderen een specifieke boekingsmethode meegegeven. Het principe van ‘sale and lease back’ is hier toegepast. Het grote verschil tussen de laatste meerjarenplanning en de rekening is een finale herberekening en wijziging in het boekhoudschema.

## 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. Er wordt ook telkens aangeduid welke criteria we hebben genomen om de lijst te bepalen. Vaak is de grens van 25.000 euro, zowel in – als in + toegepast. In sommige groepen hebben we dit wat lager gezet om toch iets te kunnen weergeven.

Exploitatie-uitgaven	Jaarrekening	MJP	Effect op resultaat	%
Goederen en diensten	14 244 978,13	15 632 158,99	1 387 180,86	91%
<b>(Verschil &lt;- 25.000,00 € of &gt; 25.000,00 €)</b>				
61031010 Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling aan wegen en waterlopen (riolen, bermen, openbare verlichting, ...)	2 125 785,55	2 004 000,00	-121 785,55	106%
<i>Extra inspanning van gewoon onderhoud wegen. 450.000 voorzien in AMJP, 608.689,01 euro geboekt (beleidsveld 0200)</i>				
61399999 Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	3 376 744,41	3 260 592,53	-116 151,88	104%
<i>298.335,16 euro meeruitgave op beleidsveld 03000 "Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval".</i>				
61600050 Onderhoud en herstellingen van voertuigen	126 365,04	152 750,00	26 384,96	83%
<i>Minder uitgaven in "onderhoud en herstellingen van voertuigen" voor de algemene diensten (9.129,98 euro), de uitvoeringsdienst (9.065,27 euro) en de facilitaire diensten (2.941,99 euro).</i>				
61300070 Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, modellen e.d.	31 069,00	60 494,67	29 425,67	51%
<i>Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen: veel activiteiten zijn niet doorgegaan door Covid, vooral in de sectoren integratie, welzijn, jeugd, ...</i>				
61600010 Aankopen, huur, onderhoud en onderhoudscontracten voertuigen	0,00	32 000,00	32 000,00	0%
<i>Participatie in een deelwagproject. Project niet van start gegaan wegens uitvallen duurzaamheidsambtenaar en Covid.</i>				
61300110 Erelonen en vergoedingen vrijwilligers	60 931,93	94 592,77	33 660,84	64%
<i>37.034 euro ongebruikt op beleidsveld 750 "jeugd": Veel kleinere speelpleinwerking, geen speelplein in andere vakanties.</i>				
61500150 Kosten projectwerk	331 711,18	373 152,00	41 440,82	89%
<i>30.000 euro werd niet uitgegeven in actie "Stimuleren van duurzaam woon-werk verkeer voor een vlotte bereikbaarheid als werkgever", door het tragere uitrol van het project leasingfietsen. 6.600 euro niet uitgegeven op beleidsveld 7410 Sportpromotie en -evenementen wegens Covid.</i>				
61130000 Water	106 617,93	150 075,00	43 457,07	71%

<i>We ontvingen creditnota's voor De Lemoon twv 4.847,50 euro, minderverbruik in verschillende beleidsvelden zoals Ten Hove (4.811,30 euro), kinderopvang (4.060,29 euro), sport,... deels ook Covid gerelateerd.</i>					
61030000	Aankoop benodigdheden voor gebouwen	129 009,36	172 995,57	43 986,21	75%
<i>Minder uitgaven voor aankopen benodigdheden voor gebouwen op beleidsveld Jeugd (11.196 euro), residentie Huiskensveld (7.700 euro), algemene diensten (7.308,24 euro), sportinfrastructuur (6.790,77 euro). Meeruitgaven voor beleidsveld cultuurcentrum (5.401 euro), woon- en zorgcentra (3.698,71 euro).</i>					
61500110	Aankoop en huur van werkkleding	53 687,31	98 450,00	44 762,69	55%
<i>Minder uitgaven op beleidsveld kinderopvang (19.888,10 euro), uitvoeringsdienst (13.810,19 euro), Cultuurcentrum (4.500 euro). De voorziene instap in nieuwe overeenkomst wasserij werkkledij is pas in september op gemeenteraad geraakt. Finale opstart was pas 17/03/2021 na de diverse keuzes en pasrondes van uitvoeringsdienst en vondel. Eindfactuur vorige firma uitvoeringsdienst is pas in maart dit jaar ontvangen. Kinderdagverblijf – is er nog geen lopende overeenkomst werkkledij voor het kinderdagverblijf. Dit proces is nog steeds gaande en zou eerstdaags door pagadderke worden gefinaliseerd. Opstart is dan pas te voorzien tegen half 2021.</i>					
61030030	Schoonmaakproducten ed	54 252,25	100 200,00	45 947,75	54%
<i>Minder uitgaven op beleidsveld sport (10.000 euro), kinderopvang (10.000 euro), overige algemene diensten (19.406,56 euro). Toelichting aankoop: "Er zal door corona flink wat extra onderhouds-producten gekocht zijn op de specifieke coronasleutel 61500150/01190 (handzeep, papierdoekjes toiletpapier ...). Daar is een groot deel op geboekt en dus daar te vinden qua kost."</i>					
61500040	Vervoer	5 553,82	52 652,06	47 098,24	11%
<i>Geen uitgaven geboekt op beleidsveld 0210 (11.000 euro) en 0200 (32.955 euro), zijn op 61399999 geboekt.</i>					
61400110	Publiciteit, advertenties & info	102 626,29	154 509,48	51 883,19	66%
<i>Minder uitgaven op beleidsveld 0130 (10.523 euro): communicatiedienst, grootste kosten (Info Halle) op beleidsveld 0110; op beleidsveld 03800 Participatie en sensibilisatie (7.072,45 Euro): actie rond SDG's niet gestart wegen uitvallen duurzaamheidsambtenaar; beleidsveld 0701 cultuurcentrum (6.891,31 euro)</i>					
61400100	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	89 592,76	144 430,81	54 838,05	62%
<i>Minder uitgaven op beleidsveld 01190 Overige algemene diensten (26.006,30 euro) aankoopdienst: "Dit artikel omvat voornamelijk dranken, benodigdheden voor de burelen of voor gelegenheden. Corona en het thuiswerk zal dit verbruik beperkt hebben. Er zullen ook weinig recepties plaatsgevonden hebben. Koffievullingen zijn pas recentelijk in voege gegaan.". Beleidsveld 07410 Sportpromotie en -evenementen (4.294,07 euro) door Covid. Beleidsveld 03290 Overige vermindering van milieuverontreiniging (3.846,17 euro) milieudienst.</i>					
61400030	Communicatiekosten telefoon en internet	222 134,40	277 884,00	55 749,60	80%
<i>Minder uitgaven op beleidsveld 01190 Overige algemene diensten (stad): 25.439,13 euro en beleidsveld 01192 facilitaire diensten (OCMW): 21.029,72 euro.</i>					
61300200	Vergoedingen bezoldigingen politie	17 913,19	74 389,27	56 476,08	24%
<i>Weinig of geen controles op betalend parkeren door politie.</i>					
61400090	Aankoop, huur, onderhoud en onderhoudscontracten informatica materieel	1 017 304,75	1 076 091,09	58 786,34	95%
<i>Minder uitgaven op beleidsveld 01192 (38.056,28 euro), op beleidsveld 0309 Overig afval- en materialenbeheer: actie Introduceren van slim afvalbeheer is niet doorgegaan (17.500 euro), op beleidsveld 04000 Politiediensten: software voor parkeerboetes op andere algemene rekening geboekt (15.438,66 euro).</i>					

61500100	Opleidingskosten	121 279,79	198 649,91	77 370,12	61%
<i>Personeelszorg, minder opleidingen door Covid: minderuitgaven op beleidsveld 01190 Overige algemene diensten (22.807,29 euro), 0943 Gezinshulp (16.761,12 euro), 0953 Woon-en zorgcentra (11.004,81 euro)</i>					
61110000	Gas	143 536,57	223 439,00	79 902,43	64%
<i>Minder uitgaven op beleidsitem 01190 Overige algemene diensten (14.669,23 euro), beleidsitem 09530 Woon-en zorgcentra (12.357,12 euro), beleidsitem 07030 Openbare bibliotheken (10.565,94 euro), beleidsitem 07010 Cultuurcentrum (5.519,3 euro)</i>					
61300030	Erelonen en vergoedingen consultancy	149 644,61	258 772,49	109 127,88	58%
<i>Minder uitgaven op beleidsveld 01140 Organisatiebeheersing (51.669,26 euro), beleidsveld 0119 Overige algemene diensten (36.878,23), beleidsveld 0380 Participatie en sensibilisatie (19.555,32 euro)</i>					
61030010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling aan gebouwen	175 099,02	303 600,89	128 501,87	58%
<i>Minder uitgaven op beleidsveld 09530 Woon-en zorgcentra (40.210,67 euro), beleidsveld 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid (20.422,03 euro), beleidsitem 09523 Residentie Huiskensveld (20.000 euro).</i>					
61100000	Elektriciteit	766 480,68	908 325,12	141 844,44	84%
<i>Minder uitgaven op beleidsitem 06700 Straatverlichting (79.746,19 euro), 01190 Overige algemene diensten (21.761,4 euro), 09530 Woon-en zorgcentra (14.760,85 euro), 07400 Sport (8.319,58 euro), 07030 Openbare bibliotheken (5.266,89 euro).</i>					
61500010	Aankoop, huur, onderhoud en onderhoudscontracten technisch materieel	731 449,76	921 578,54	190 128,78	79%
<i>Minder uitgaven op beleidsitem 01191 Uitvoeringsdienst (61.283,76 euro), 01193 Centrale keuken (25.762,44 euro), 09450 Kinderopvang (23.824,92 euro), 01190 Overige algemene diensten (23.629,34 euro). Meer uitgave op beleidsitem 02000 Wegen (106.595,55 euro).</i>					
	<b>Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen</b>	<b>31 796 874,87</b>	<b>32 351 754,67</b>	<b>554 879,80</b>	<b>98%</b>
	<b>(Verschil &lt; -25.000,00 € of &gt; 25.000,00 €)</b>				
62110000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	3 779 587,11	3 600 495,72	-179 091,39	105%
<i>Meer uitgaven op beleidsitem 09530 Woon-en zorgcentra (58.665,54 euro), 01191 Uitvoeringsdienst (-55.562,29 euro) en 09090 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid (33.210,1 euro).</i>					
62032000	Eindejaarstoelage contractuelen	671 533,21	529 322,97	-142 210,24	127%
<i>Meer uitgaven op beleidsitem 09530 Woon-en zorgcentra (83.980,29 euro), 09430 Gezinshulp (46.142,96 euro), 01300 Administratieve dienstverlening (10.366,94 euro).</i>					
62130000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuele n	3 066 066,66	2 924 173,29	-141 893,37	105%
<i>Meer uitgaven op beleidsitem 01300 Administratieve dienstverlening (35.511,78 euro), 09530 Woon-en zorgcentra (-31.498,47 euro) en 01191 Uitvoeringsdienst (27.982,83 euro).</i>					
62080000	Bezoldigingen onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1 630 772,34	1 515 016,38	-115 755,96	108%

62300040	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	74 531,14	100 269,42	25 738,28	74%
<i>Minder uitgave van 25.738,28 euro (Covid)</i>					
62031000	Vakantiegeld contractuelen	860 632,99	900 844,90	40 211,91	96%
<i>Minder uitgaven op beleidsitem 09430 Gezinshulp (20.871,67), 01192 Facilitaire diensten (9.054,62 euro), 09482 Aanvullende thuiszorg (8.644,59 euro).</i>					
62033000	Vergoedingen contractuelen	214 269,80	256 420,06	42 150,26	84%
<i>Minder uitgaven op beleidsitem 09530 Woon-en zorgcentra (16.667,68 euro), 01191 Uitvoeringsdienst (12.470,15 euro) en 09430 Gezinshulp (5.528,7 euro).</i>					
62013000	Vergoedingen vastbenoemd personeel	170 754,35	226 545,58	55 791,23	75%
<i>Minder uitgaven op beleidsitem 09530 Woon-en zorgcentra (25.466,39 euro), 01191 Uitvoeringsdienst (13.370,66 euro) en 09430 Gezinshulp (9.492,13 euro)</i>					
62190000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - responsabiliseringsbijdrage	125 839,75	211 025,58	85 185,83	60%
<i>Inschatting versus afrekening</i>					
62300060	Maaltijdcheques/ecocheques	829 805,86	987 157,49	157 351,63	84%
<i>Minder uitgaven op beleidsitem 01190 Overige algemene diensten (158.513,25 euro) en 01191 Uitvoeringsdienst (21.088,0 euro). Meer uitgaven op beleidsitem 09530 Woon-en zorgcentra (24.424,54 euro) en 09430 Gezinshulp (9.853,05 euro).</i>					
62010000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	8 051 095,32	8 230 319,11	179 223,79	98%
<i>Minder uitgaven op beleidsitem 01130 Archief (45.469,27 euro), 09091 BHV ( budgetbeheer) Budgetbeheer (44.088,36 euro), 07030 Openbare bibliotheken (36.922,66 euro) en 09530 Woon-en zorgcentra (35.528,98 euro).</i>					
62230000	Tweede pensioenpijler - contractuelen	25 821,01	237 383,99	211 562,98	11%
<i>Zie actie W3.4.5 Onderzoeken van de mogelijkheden om ons competitief op de arbeidsmarkt te positioneren.</i>					
62030000	Bezoldigingen contractueel personeel	9 191 299,13	9 484 332,53	293 033,40	97%
<i>Minder uitgaven op beleidsitem 09590 Overige verrichtingen betreffende ouderen (272.711,97 euro), 09530 Woon-en zorgcentra (93.730,25 euro) en 09522 Vankoeckenbeek (58.459,47 euro).</i>					
<b>Individuele hulpverlening door het OCMW</b>		2 522 410,39	2 504 544,85	-17 865,54	101%
<b>(Verschil &lt; -25.000,00 € of &gt; 25.000,00 €)</b>					
64810000	Steun in geld	392 026,72	327 400,97	-64 625,75	120%
<i>Invoering Coronamaatregel Vlaamse regering.</i>					
64800000	Leefloon (55%)	1 022 527,99	960 000,00	-62 527,99	107%

<i>Covid, de ontvangsten stijgen mee.</i>					
64803000	Leefloon (100%)	557 242,48	585 000,00	27 757,52	95%
<i>Te hoog gebudgetteerd : personen komen eerder in aanmerking voor LL 55%.</i>					
64816100	Betaling werkingskosten aan gehuurde woningen	58 252,71	88 549,62	30 296,91	66%
<i>Minder werkingskosten bij woningen voor LOI en lage energiekosten.</i>					
64818200	Verblijfskosten van bejaarden in rusthuizen beheerd door andere instellingen of private personen	140 124,19	180 000,00	39 875,81	78%
<i>Minder verblijffacturen van geplaatste personen ten laste dan voorzien.</i>					
<b>Toegestane werkingssubsidie</b>		8 833 635,76	9 036 197,13	202 561,37	98%
<b>(Verschil &lt;- 25.000,00 € of &gt; 25.000,00 €)</b>					
64910000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	55 488,56	78 838,00	23 349,44	70%
<i>Toelage thuiszorg. Er was 65.000 euro voorzien, 49.737 euro geboekt.</i>					
64990000	Samenwerkingsovereenkomsten	9 087 501,22	9 383 584,75	296 083,53	97%
<i>Minder uitgaven samenwerking Buurtwerk 38.277,77 (beleidsveld 0909). Er was extra krediet voor NAFTA voorzien, dat bleek niet nodig. Geen extra trajecten door Covid (beleidsveld 0889). Toelage VHH (19.354 euro) niet gebruikt, wegens Covid en wissel bestuur.</i>					
64930000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	1 272 112,40	1 381 510,58	109 398,18	92%
<i>Beleidsveld 01190: +42.743 euro toelage mondkmaskers. Beleidsveld 05500 : -38.298,87 euro. Buurtresto: toelage niet geboekt op 6493 maar op 6492. 5.478 euro voor toelage aan vzw PIN voor project Navigate you(th) niet uitgegeven. Beleidsveld 0610: 27.492 euro Strategisch project De Zuidelijke Zennevallei – project 2.0: niet gebruikt. Beleidsveld 09020: 27.250 euro minderuitgaven Toelage wereldmaand, Tournee mond'alle, Halle zonder grenzen, multicultureel feest, PIN, Onderzoeken van maatregelen om inwoners te ondersteunen bij administratieve taken. Beleidsveld 09110 minderuitgaven Toelage convenant toegankelijkheid (toegankelijk Vlaanderen), Instellingen die gehandicapten Hallenaren huisvesten.</i>					
<b>Andere operationele uitgaven</b>		218 480,11	289 881,79	71 401,68	75%
<b>(Verschil &lt; -25.000,00 € of &gt; 25.000,00 €)</b>					
64200000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	21 608,60	94 540,60	72 932,00	75%

<i>Door opstarten nieuw belastingpakket Unibel minder oninbaarstellingen geagendeerd.</i>				
Exploitatie-uitgaven : Financiële uitgaven	231 632,09	278 796,15	47 164,06	83%
(Verschil <- 25.000,00 € of > 25.000,00 €)				
65700000 Verwijlintresten	1 329,62	34 186,75	32 857,13	4%
<i>Minder verwijlintresten dan voorzien, hangende geschillen.</i>				
Exploitatie-ontvangsten	Jaarrekening	MJP	Effect op resultaat	%
Ontvangsten uit de werking	6 718 387,80	7 055 204,67	-336 816,87	95%
(Verschil < -25.000,00 € of > 25.000,00 €)				
70000999 Opbrengsten uit andere verkopen	1 248 698,20	1 398 492,71	-149 794,51	89%
<i>Minder verkoop van afvalzakken op Beleidsitem 03000 (-149.832,21 euro)</i>				
70500010 Opbrengsten uit verhuur zalen, lokalen en standplaatsen	344 579,75	489 608,42	-145 028,67	70%
<i>Minder ontvangsten op beleidsitem 04000 (-123.563,35 euro): verhuur politiegebouw. Beleidsitem 09000 (-16.461,08 euro): verhuur.</i>				
70400010 Tussenkost van ouders in kinderopvang	166 156,19	195 000,00	-28 843,81	85%
<i>Minder ontvangsten in kinderopvang door Covid.</i>				
70200000 Opbrengsten uit prestaties	3 951 468,97	3 977 188,22	-25 719,25	99%
<i>Minder ontvangsten op beleidsitem 06000 (-14.038,59 euro): minder opzoekingen notarissen; Beleidsitem 05500 (-11.362,53 euro): minder tussenkosten in wijkwerken</i>				
70100010 Toegangsgelden	140 471,78	102 572,73	37 899,05	137%
<i>Meer ontvangsten op Beleidsitem 0309 Overig afval- en materialenbeheer (37.899,05 euro): toegangsgelden recyclagepark.</i>				

<b>Fiscale ontvangsten en boetes</b>	33 628 709,45	32 888 946,95	739 762,50	102%
<b>(Verschil &lt; -25.000,00 € of &gt; 25.000,00 €)</b>				
73010000 Aanvullende belasting op de personenbelasting	13 443 129,06	13 537 302,26	-94 173,20	99%
<i>Raming versus afrekening.</i>				
73611000 Parkeren	183 406,49	260 892,13	-77 485,64	70%
<i>Minder controles, Covid, winkels gesloten,...</i>				
73424000 Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	284 127,99	350 000,00	-65 872,01	81%
<i>Blijft in dalende lijn sinds enkele jaren, Covid.</i>				
73150000 Afgifte identiteitsbewijzen, paspoorten, trouwboekjes, uittreksels	153 061,04	192 582,51	-39 521,47	79%
<i>Periodiek hoger, afhankelijk van vervangingsmoment van de identiteitskaarten, ook minder reispassen.</i>				
73020000 Motorrijtuigen	601 631,87	639 749,39	-38 117,52	94%
<i>Minder inschrijvingen auto's door Covid.</i>				
73600000 Plaatsrecht markten	26 201,90	53 314,68	-27 112,78	49%
<i>Impact Covid.</i>				
73402000 Drijfkracht	580 586,28	544 244,15	36 342,13	107%
<i>Opnieuw laten aangifte doen, merkelijke verhoging.</i>				
73311000 Begraving / bijzetting / verstrooiing	110 250,00	69 643,21	40 606,79	158%
<i>Impact Covid, oversterfte.</i>				
73900000 Gemeentelijke administratieve sancties	216 113,87	160 000,00	56 113,87	135%
<i>Extra inzet op GAS.</i>				
73699999 Andere belastingen op het gebruik van het openbaar domein	379 450,76	128 281,11	251 169,65	296%
<i>Merkelijk meer ontvangsten op privatisering OD.</i>				
73000000 Opcentiemen op de onroerende voorheffing	15 820 268,59	15 112 106,77	708 161,82	105%
<i>Nog doorstorting van 2019, Colruyt.</i>				



<b>Werkingsubsidies</b>	28 030 030,12	27 066 351,69	963 678,43	104%
<b>(Verschil &lt; -25.000,00 € of &gt; 25.000,00 €)</b>				
74051000 Recuperatie van leefloon tewerkstelling art60§7	299 206,58	415 057,84	-115 851,26	72%
<i>Overschatting.</i>				
74050100 Recuperatie van Leefloon ( 55%)	607 305,38	580 250,00	27 055,38	105%
<i>Door stijging van uitgave 64800000 ( uitgaven gekoppeld aan ontvangsten)</i>				
74049999 Andere algemene werkingsubsidies	2 397 569,47	2 336 939,61	60 629,86	103%
<i>Meer ontvangsten door Compensatie verlaagd tarief onroerende voorheffing en energiezuinige woning onroerende voorheffing.</i>				
74050020 Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend personeel	1 630 772,34	1 515 016,38	115 755,96	108%
<i>Zie ook in uitgaven.</i>				
74050030 Sociale Maribel	1 334 523,50	1 196 358,77	138 164,73	112%
<i>Een uitbreiding van het aantal vte sociale maribels in 2020.</i>				
een uitbreiding van het aantal vte sociale maribels in 2020. 0,5 vte extra bij jeugd.	5 061 942,45	4 895 301,52	166 640,93	103%
<i>Meer ontvangsten op beleidsveld 0953 (285.000 euro), 0740 (65.614,78 euro) en 0943 (30.083,48 euro).</i>				
74078000 Overige subsidies inzake corona	237 473,00	66 884,00	170 589,00	355%
<i>Verschillende subsidies inzake corona: voedselhulp en personeelskosten.</i>				
74000000 Gemeentefonds - basisdotatie	12 212 766,00	11 986 858,00	225 908,00	102%
<i>Meer ontvangsten bij stad (205.576,06 euro) en OCMW (20.331,94 euro).</i>				
74050010 Personeelssubsidies algemeen	1 550 242,58	1 311 359,30	238 883,28	118%
<i>Meer ontvangsten op beleidsveld 09450 (107.240,62 euro), 09530 (95.401,92 euro) en 01190 (72.346,58 euro).</i>				
<b>Recuperatie individuele hulpverlening</b>	225 437,06	206 343,90	19 093,16	109%
<b>(Verschil &lt; -15.000,00 € of &gt; 15.000,00 €)</b>				
74800000 Recuperatie van Leefloon	39 709,63	58 675,00	-18 965,37	68%

<i>Lagere recuperatie van leefloon bij de cliënten van de sociale dienst dan voorzien.</i>					
74810000	Recuperatie steun in geld	59 548,26	38 350,00	21 198,26	155%
<i>Hoger recuperatie bij de cliënten van de sociale dienst dan verwacht. Hogere toename door corona.</i>					
74818200	Recuperatie verblijfskosten van bejaarden in rusthuizen beheerd door andere instellingen of private personen	82 057,10	60 000,00	22 057,10	137%
<i>Hogere recuperatie van verblijfskosten ten laste van bejaarden dan voorzien.</i>					
<b>Andere operationele ontvangsten</b>		1 034 441,38	1 013 199,17	21 242,21	102%
<b>(Verschil &lt;- 25.000,00 € of &gt; 25.000,00 €)</b>					
74799999	Overige diverse operationele opbrengsten	16 110,84	66 708,68	-50 597,84	24%
<i>Minder ontvangsten op beleidsveld 670, straatverlichting en verkoop openbare verlichting.</i>					
74400000	Inhouding pensioen	31 239,60	59 250,09	-28 010,49	53%
<i>Geen inhoudingen op OCMW geboekt.</i>					
74500010	Schadevergoedingen	42 631,46	7 487,22	35 144,24	569%
<i>Meer ontvangst schadevergoeding op beleidsveld 0790 (waterschade St-Rochus).</i>					
74500020	Vergoeding arbeidsongeschiktheid	182 050,22	145 698,68	36 351,54	125%
<i>Resultaat van korte opvolging van dossiers.</i>					
<b>Financiële ontvangsten</b>		1 470 743,46	1 462 802,00	7 941,46	101%
<b>Investeringsuitgaven</b>		Jaarrekening	MJP	Effect op resultaat	%
<b>Investerings in financiële vaste activa</b>		1 249 325,00	1 249 325,00	0,00	100%
28110000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten - nog te	1 249 325,00	1 249 325,00	0,00	100%

storten bedragen				
<i>Overname openbare verlichting door Fluvius.</i>				
<b>Investerings in materiële vaste activa</b>	25 260 730,53	24 988 493,56	-272 236,97	101%
<b>(Verschil &lt;- 25.000,00 € of &gt; 25.000,00 €)</b>				
22000000 Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	106 856,32	0,00	-106 856,32	0%
<i>Meer uitgaven op beleidsitem 07520 (15.462,59 euro): actie speeltoestellen voor kinderen met een beperking; Beleidsitem 09900 (87.633,73 euro) urnenkelders.</i>				
22100007 Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	19 149 882,73	18 291 166,47	-858 716,26	105%
<i>Meer uitgaven op beleidsitem 09523 (335.000 euro): bouw assistentiewoningen; Beleidsitem 01191 (222.809,77 euro) bouw stedelijke werkplaats; Beleidsitem 07200 (214.957,14 euro) restauratie Stahlthorgel. Uitgaven hoger door het toepassen van de aanbeveling van Vlaanderen om de erelonen (214000007) ook hier op te boeken. Compensatie met het overschot daar, namelijk 1.347.261 euro.</i>				
22400000 Wegen - aanschaffingswaarde	478 729,30	305 448,31	-173 280,99	157%
<i>Meer uitgaven op project fietssnelweg (39.640,47 euro) en project wegen en rioleringen (56.994,61 euro).</i>				
22800007 Kunstbouwwerken in aanbouw	3 289 016,10	3 229 016,10	-60 000,00	102%
<i>Meer uitgave voor project Zennebrug.</i>				
23000000 Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen- aanschaffingswaarde	441 814,78	356 941,36	-84 873,42	124%
<i>Meer uitgave op Beleidsitem 09000 (50.116,42 euro): fietsenberging en verlichting; Beleidsitem 09530 (18.681,71 euro): vervanging badliften en liften.</i>				
24000000 Meubilair gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	51 744,43	8 860,43	-42 884,00	584%
<i>Zie actie V1.1.1 Herinrichting van de balies in het stadhuis (fase 1 - Huidige dienstverlening LO/burger).</i>				
25000000 Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	1 742 686,87	2 797 060,89	1 054 374,02	62%
<i>Leasing openbare verlichting: aanpassing aan onderrichtingen ABB (Vlaanderen) en nieuwe cijfer Fluvius.</i>				
<b>Investerings in immateriële vaste activa</b>	0,00	1 347 261,15	1 347 261,15	0%
21400007 Plannen en studies - in uitvoering	0,00	1 347 261,15	1 347 261,15	0%
<i>Conform onderrichtingen ABB (Vlaanderen) kredieten verschoven van erelonen. Saldo compenseert met tekort op rekening 22100007.</i>				

Toegepaste investeringssubsidies	311 253,13	311 253,13	0,00	100%
<b>Investerings-ontvangsten</b>	Jaarrekening	MJP	Effect op resultaat	%
Verkoop van financiële vaste activa	137 426,61	208 220,83	-70 794,22	66%
28100000 Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten - aanschaffingswaarde	137 426,61	208 220,83	-70 794,22	66%
<i>Minder ontvangsten op beleidsitem 0200 (33.316,61 euro): liquidatie IWVB. Beleidsitem 0670 (104.110 euro) 104.110 euro.</i>				
Verkoop van materiële vaste activa	1 726 006,42	1 670 775,59	55 230,83	103%
22000000 Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	60 230,83	5 000,00	55 230,83	1205 %
<i>Meer ontvangsten beleidsitem 00500: verkoopgrond Bremstraat en restgrond.</i>				
Investeringsubsidies en -schenkingen	1 638 661,40	1 666 185,65	-27 524,25	98%
15000000 Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	1 638 661,40	1 666 185,65	-27 524,25	98%
<i>Klein verschil in ontvangen subsidie: overgedragen naar volgend jaar.</i>				

## 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

Hier zijn geen noemenswaardige elementen te melden.

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

Op het college en het vast bureau van 26 februari 2012 werden de overdrachten van de onderstaande kredieten goedgekeurd. Alles werd overgedragen aangezien de oefening grondig werd uitgevoerd bij de laatste aanpassing meerjarenplanning en er geen nood was aan aanpassingen. Deze kredieten zullen bovenop de kredieten van 2021 beschikbaar worden voor de betrokken investeringsprojecten.

Alg. rek.	Algemene rekening omschrijving	Beleids- item	Beleidsitem omschrijving	Actie	Actie omschrijving	Investerings project	Subproject	Entiteit	Geboekt 2020	Aan MJP 2020	Uitg/ Ontv	Overgedr. krediet
22100000	Gebouwen gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	09302	Woonwinkel	V2.6.9	Optimaliseren van de werking van de doorgangs- en noodwoningen	Overige invest	Woningen	OC	0	390 000	U	390 000
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190	Overige algemene diensten	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Patrimonium	Reactief	OC	0	11 956	U	11 956
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03500	Klimaat en energie	W4.1.12	Gebouwen energiezuinig maken (folies, kringen, ketels,...)	Patrimonium	Energiez	OC	5 953	39 000	U	33 047
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09523	Residentie Huiskeveld	V1.5.8	Bouwen van nieuwe assistentiewoningen en een dementietuin voor het woonzorgcentrum	Zorginfrastruct	Assist won	OC	6 345 775	7 635 000	U	1 289 225
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09530	Woon-en zorgcentra	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Patrimonium	Reactief	OC	13 686	183 176	U	169 490
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	09530	Woon-en zorgcentra			Overige invest	Camera ZH	OC	21 318	50 000	U	28 682
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	09530	Woon-en zorgcentra			Overige invest	ICT	OC	0	40 000	U	40 000
15000000	Investeringsubsidies en - schenkingen in kapitaal met vorder	09302	Woonwinkel	V2.6.9	Optimaliseren van de werking van de doorgangs- en noodwoningen	Overige invest	Woningen	OC	0	263 245	O	263 245
21400007	Plannen en studies - in uitvoering	06000	Ruimtelijke planning			Overige invest	Erelonen	ST	0	30 250	U	30 250
22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03400	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	B3.4.7	Opwaarderen van de kleine zenne en de zenneweide.	Overige invest	Kleine zen	ST	11 678	46 000	U	34 322
22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in	03400	Aankoop, inrichting en	B3.2.1	Aandeel inwoners dat woont binnen 400m van buurtgroen verhogen door het buurtgroen in kaart	Vergroening	Buurtgroen	ST	0	100 000	U	100 000

	uitvoering		beheer van natuur, groen en bos		te brengen en bijkomend buurtgroen en bomen te voorzien.							
22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	06800	Groene ruimte	B3.4.4	Systematisch delen van het Zennepad realiseren - Landschapspark	Overige invest	Zennepad	ST	40 129	536 000	U	495 871
22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07520	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve kinderen en jonge	B2.5.10	Jaarlijks 2 speelterreinen renoveren of bouwen. Bij de vervanging van speeltoestellen wordt er rekening gehouden met speeltoestellen voor kinderen met een beperking.	Overige invest	Speeltoest	ST	125 056	171 289	U	46 234
22000007	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	09900	Begraafplaatsen			Overige invest	Begraafpla	ST	29 928	30 611	U	683
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190	Overige algemene diensten	V1.1.1	Herinrichting van de balies in het stadhuis (fase 1 - Huidige dienstverlening LO/burger)	Dienstverlening	Balie 1	ST	559 496	612 367	U	52 871
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	01190	Overige algemene diensten			Overige invest	Hist stadh	ST	1 453 810	1 522 235	U	68 425
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03500	Klimaat en energie	W4.1.12	Gebouwen energiezuinig maken (folies, kringen, ketels,...)	Patrimonium	Energiez	ST	34 859	52 000	U	17 141
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	03500	Klimaat en energie	W4.1.9	Genereren van groene energie op het eigen stadspatrimonium	Patrimonium	Gr energie	ST	162 588	474 000	U	311 412
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	04000	Politiediensten	B6.1.7	Renovatie en nieuwbouw van politiehuis Zennevallei	Overige invest	Politiehui	ST	4 030 209	4 781 052	U	750 843
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07010	Cultuurcentrum	B2.5.5	Vernieuwen van de parketvloer en tribune in 't Vondel	Overige invest	TrinbuneCC	ST	224 551	695 000	U	470 449
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07090	Overige culturele instellingen	B2.5.4	Restauratie - renovatie en herbestemming van de Paterskerk als multifunctionele ruimte	Overige invest	Paterskerk	ST	0	140 000	U	140 000
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07200	Monumentenzorg	B1.3.9	Realiseren van een nieuwbouw aan het historisch stadhuis	Overige invest	Nb hist st	ST	0	45 000	U	45 000
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07420	Sportinfrastructuur	B2.5.1	Verbeteren van de infrastructuur en omgeving van de Avenir	Overige invest	Avenir	ST	0	14 597	U	14 597
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	07900	Erediensten	B1.2.4	Uitwerken van St-Rochuskerk fase II (interieur - technieken en brandglasramen)	Overige invest	SintRoc II	ST	51 841	53 362	U	1 521

22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	08200	Deeltijds kunstonderwijs - Meiboom	W4.1.4	Evolueren van een reactief naar een proactief facilitymanagement van onze gebouwen.	Patrimonium	Reactief	ST	0	10 000	U	10 000
22100007	Gebouwen gemeenschapsgoederen - in uitvoering	08202	Deeltijds kunstonderwijs- kunstacademie	B2.5.6	Vernieuwen van het dak en inrichten van de zolder van het oud-Jezuïetencollege	Overige invest	Oud-Jezuit	ST	0	13 132	U	13 132
22400000	Wegen - aanschaffingswaarde	02000	Wegen			Overige invest	Arkenvest	ST	0	12 228	U	12 228
22400000	Wegen - aanschaffingswaarde	02000	Wegen	B5.1.5	Heraanleggen van de parking Avenir	Overige invest	Parking	ST	0	15 000	U	15 000
22400000	Wegen - aanschaffingswaarde	02000	Wegen	B5.1.6	Heraanleggen van de parking Kruisveld en stadsmagazijn.	Overige invest	Parking	ST	0	15 000	U	15 000
22400000	Wegen - aanschaffingswaarde	02000	Wegen	B3.1.7	Investeren in structureel onderhoud om de kwaliteit van het openbaar domein te waarborgen. Er wordt jaarlijkse een lijst opgemaakt en geevalueerd betreffende het structureel onderhoud van het openbaar domein.	Overige invest	Struct ond	ST	222 120	237 111	U	14 992
22400000	Wegen - aanschaffingswaarde	02000	Wegen	B3.1.6	Investeren in wegenis en rioleringswerken. Er wordt jaarlijks een lijst opgemaakt en geevalueerd betreffende deze werken.	Overige invest	Wegen/Riol	ST	158 741	567 948	U	409 208
22400000	Wegen - aanschaffingswaarde	02000	Wegen	B5.2.7	Aanleg van een fietssnelweg	Veilig fietsen	Fietssnelw	ST	35 721	66 511	U	30 790
22500007	Overige infrastructuur betreffende de wegen - in uitvoering	06400	Elektriciteitsvoor ziening			Overige invest	Wegen/Riol	ST	0	1	U	1
22505000	Straatmeubilair en verkeerssignalisatie - aanschaffingswaard	02000	Wegen			Overige invest	Smart sign	ST	10 468	20 000	U	9 533
22800007	Kunstabouwwerken in aanbouw	02000	Wegen	B3.1.5	Realiseren van de Zennebrug en aanpassingen in functie van de andere bruggen	Overige invest	Zennebrug	ST	3 289 016	3 571 800	U	282 784
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen-	01190	Overige algemene diensten			Overige invest	Materiaal	ST	56 690	90 000	U	33 310
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen-	03100	Beheer van regen-en afvalwater	B3.2.2	Installeren waterkeringssysteem op de Basiliekstraat	Vergroening	Detectiesy	ST	0	21 780	U	21 780
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen-	04900	Overige elementen van openbare orde en veiligheid	B6.1.3	Efficiënt inzetten van cameratoezicht als complementair instrument in de aanpak van overlast.	Overige invest	Cameratoez	ST	0	20 000	U	20 000
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen-	07010	Cultuurcentrum			Overige invest	Materiaal	ST	13 199	20 000	U	6 801
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen-	07420	Sportinfrastructu ur			Overige invest	Materiaal	ST	24 667	32 958	U	8 291



23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen-	08200	Deeltijds kunstonderwijs - Meiboom	B2.5.3	Voorzien van infrastructuur en materiaal om kwaliteitsvolle lessen te kunnen bieden	Overige invest	Infrastruc	ST	0	6 000	U	6 000
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen-	08201	Deeltijds kunstonderwijs - servaisacademie	B2.5.3	Voorzien van infrastructuur en materiaal om kwaliteitsvolle lessen te kunnen bieden	Overige invest	Infrastruc	ST	0	18 000	U	18 000
24000000	Meubilair gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	01190	Overige algemene diensten	V1.1.1	Herinrichting van de balies in het stadhuis (fase 1 - Huidige dienstverlening LO/burger)	Dienstverlening	Balie 1	ST	51 744	94 629	U	42 885
24000000	Meubilair gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	01190	Overige algemene diensten			Overige invest	Hist stadh	ST	0	60 000	U	60 000
24000000	Meubilair gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaarde	08200	Deeltijds kunstonderwijs - Meiboom	B2.5.3	Voorzien van infrastructuur en materiaal om kwaliteitsvolle lessen te kunnen bieden	Overige invest	Infrastruc	ST	0	7 000	U	7 000
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01100	Beleidsondersteuning	W2.2.5	Optimalisatie van de postverwerking door de installatie van een digitaal postverwerkingssysteem.	Processen	Postreg	ST	0	20 000	U	20 000
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190	Overige algemene diensten	V1.1.1	Herinrichting van de balies in het stadhuis (fase 1 - Huidige dienstverlening LO/burger)	Dienstverlening	Balie 1	ST	49 488	55 000	U	5 512
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190	Overige algemene diensten			Overige invest	ICT	ST	122 936	260 000	U	137 064
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190	Overige algemene diensten	W2.9.8	Evaluatie- en monitoringinitiatieven inzake kwaliteit opzetten en versterken door regelmatige rapportage.	Overige invest	ICT	ST	0	10 000	U	10 000
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01190	Overige algemene diensten			Overige invest	Optim GIS	ST	0	5 000	U	5 000
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	01300	Administratieve dienstverlening	V1.2.15	Uitbouwen van een productencatalogus om integrale dienstverlening aan te bieden	Overige invest	Productenc	ST	10 618	16 000	U	5 382
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	06600	Communicatievoorzieningen	V1.2.4	Voorzien van WIFI in publieke gebouwen en publieke kernplaatsen	Overige invest	ICT	ST	0	60 000	U	60 000
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	08200	Deeltijds kunstonderwijs - Meiboom	B2.5.3	Voorzien van infrastructuur en materiaal om kwaliteitsvolle lessen te kunnen bieden	Overige invest	Infrastruc	ST	10 288	10 500	U	212
24100000	Informatamaterieel gemeenschapsgoedern - aanschaffingswaarde	09450	Kinderopvang	V1.6.1	Uitbreiding en optimalisering van de werking van het Pagadderke	Overige invest	ICT	ST	3 246	30 000	U	26 754
24300000	Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens gemeenschapsgo	01190	Overige algemene	B5.4.2	Voorzien van kleiner maar kwalitatiever wagenpark met voorrangsprincipe voor CNG, elektrisch of	Overige invest	Wagens	ST	0	20 000	U	20 000

			diensten		hybride							
24300000	Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens gemeenschapsgo	02900	Overige mobiliteit en verkeer	B5.2.3	Uitbreiden van elektrische 'pool'fietsen en steps	Veilig fietsen	Elektr fie	ST	0	4 000	U	4 000
24310000	Vrachtwagens en speciale voertuigen gemeenschapsgoederen - a	01191	Uitvoeringsdienst	B5.4.2	Voorzien van kleiner maar kwalitatiever wagenpark met voorrangsprincipe voor CNG, elektrisch of hybride	Overige invest	Wagens	ST	122 965	250 000	U	127 035
25000000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van een soortge	06700	Straatverlichting			Overige invest	Financiën	ST	2 797 061	2 797 061	U	0
27500000	Roerend erfgoed : kunstvoorwerpen	07390	Overig kunst- en cultuurbeleid	B2.3.10	Voorzien van een kunstwerk van Maurice Decoster	Overige invest	Kunstwerk	ST	3 702	5 800	U	2 098
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	02100	Openbaar vervoer			Overige invest	Financiën	ST	0	776	U	776
66400000	Toegestane investeringssubsidies	03400	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	B3.3.2	Herwerken van de subsidie 'aankoop natuurgebieden'.	Overige invest	InvestToel	ST	0	25 000	U	25 000
66400000	Toegestane investeringssubsidies	07520	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve kinderen en jonge	B2.5.14	Actualiseren van het subsidiereglement bouwen en verbouwen	Overige invest	InvestToel	ST	22 430	30 000	U	7 570
15000000	Investingssubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	06800	Groene ruimte	B3.4.4	Systematisch delen van het Zennepad realiseren - Landschapspark	Overige invest	Zennepad	ST	42 999	52 000	O	9 001
22000000	Onbebouwde terreinen gemeenschapsgoederen - aanschaffingswaa	02000	Wegen			Overige invest	Grond verk	ST	0	700 000	O	700 000
24300000	Fietsen, motorfietsen, auto's en bestelwagens gemeenschapsgo	01190	Overige algemene diensten			Overige invest	Wagen verk	ST	0	10 000	O	10 000