

NIS-CODE 24043



JAARREKENING
2019
GEMEENTE HOLSBEEK

Beleidsrapport Jaarrekening 2019

PROVINCIE
VLAAMS-BRABANT
—
ARRONDISSEMENT LEUVEN



HOLSBEEK

Gemeente Holsbeek (NIS 24043)

Dutselstraat 15
3220 Holsbeek

Algemeen directeur : Ria Verstraelen

Financieel directeur : Marylin Denon

Inhoud jaarrekening 2019

Beleidsrapport jaarrekening 2019

Beleidsnota

1. Doelstellingenrealisatie
2. Schema J1 - doelstellingenrekening
3. Financiële toestand

Financiële nota

1. Schema J2 - exploitatierekening
2. Schema J3 – investeringsrekening met investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
3. Schema J5 - liquiditeitenrekening

Samenvatting van de algemene rekeningen

1. Schema J6 – balans
2. Schema J7 – staat van opbrengsten en kosten

Bijlagen bij het beleidsrapport jaarrekening 2019

Toelichting bij de financiële nota 2019

1. Toelichting bij de exploitatierekening
 - 1.1. Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging 2018
 - 1.2. Schema TJ1 – exploitatierekening per beleidsdomein
 - 1.3. Schema TJ2 – evolutie van de exploitatierekening
2. Toelichting bij de investeringsrekening
 - 2.1. Verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de laatste budgetwijziging
 - 2.2. Schema TJ3 - Investeringsverrichtingen per beleidsdomein
 - 2.3. Schema TJ4 – evolutie van de investeringsverrichtingen
 - 2.4. Schema TJ5 – stand van de kredieten per investeringsenveloppe
3. Schema TJ6 - evolutie van de liquiditeitenrekening
4. Een overzicht, per beleidsveld, van de verstrekte werkings- en investeringssubsidies

Toelichting bij de samenvatting van de algemene rekeningen

1. Schema TJ7 – toelichting bij de balans
 - 1.1. Mutatiestaat financiële vaste activa
 - 1.2. Mutatiestaat materiële vaste activa
 - 1.3. Mutatiestaat financiële schulden
 - 1.4. Mutatiestaat netto-actief
2. Waarderingsregels
3. Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Jaarrekening 2019 – deel 1 - beleidsrapport

Beleidsrapport jaarrekening 2019

Beleidsnota

1. Doelstellingenrealisatie
2. Schema J1 - doelstellingenrekening
3. Financiële toestand

Financiële nota

1. Schema J2 - exploitatierekening
2. Schema J3 – investeringsrekening met investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar
3. Schema J4 – investeringsrekening
4. Schema J5 - liquiditeitenrekening

Samenvatting van de algemene rekeningen

1. Schema J6 – balans
2. Schema J7 – staat van opbrengsten en kosten

Met de vaststelling van de jaarrekening 2019 sluit het lokaal bestuur de meerjarige beleids- en beheerscyclus 2014-2019 nu definitief af. De gemeente en het OCMW Holsbeek hebben er voor gekozen om de nieuwe BBC-regelgeving pas toe te passen vanaf het boekjaar 2020. Dit betekent dat gemeente en OCMW voor 2019 nog afzonderlijke jaarrekeningen opstellen, ook al werken beide organisaties vanaf 1 januari 2019 reeds politiek, ambtelijk en organisatorisch geïntegreerd.

Beleidsnota

De beleidsnota van de jaarrekening bevat 3 delen:

1. de doelstellingenrealisatie

Dit deel geeft de mate van realisatie aan van het zgn. prioritaire beleid. Voor elk van de 6 prioritaire doelstellingen opgenomen in het budget, bevat de doelstellingenrealisatie:

- een omschrijving van de mate van realisatie van het beoogde resultaat (= wat hebben we bereikt)
- de mate van realisatie van de onderliggende actieplannen en acties, in ontvangsten en uitgaven op kasbasis (= wat hebben we daarvoor gedaan en welke uitgaven/ontvangsten volgen hieruit)

2. de doelstellingenrekening

Het schema J1 bevat, per beleidsdomein, het cijfer van de in 2019 gerealiseerde ontvangsten en uitgaven:

- voor de 6 prioritaire doelstellingen
- voor al het zgn. 'overige beleid'. Dit omvat
 - de 41 andere doelstellingen met onderliggende actieplannen en acties
 - het minstens even belangrijke, maar niet in doelstellingen opgenomen 'recurrent' beleid

Naast een overzicht van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven van het prioritaire en het overige beleid, bevat het schema ook een overzicht van de algemene financieringsbronnen die aangewend zijn om dit beleid te realiseren.

3. de financiële toestand

In deze tabel worden de in 2019 gerealiseerde financiële evenwichten vergeleken met de gebudgetteerde

- resultaat op kasbasis (toestandsevenwicht)
- autofinancieringsmarge (structureel evenwicht)

Elke tabel van deze beleidsnota bevat 3 kolommen:

- kolom 'jaarrekening' : de in 2019 gerealiseerde ontvangsten en uitgaven
- kolom 'eindbudget' : het budget geraamd bij de laatste budgetwijziging in 2019
- kolom 'initieel budget' : de ontvangsten en uitgaven geraamd in het oorspronkelijke budget 2019

Alle bedragen in de nota zijn uitgedrukt in euro.

1. Realisatie van de prioritaire doelstellingen in 2019

Prioritaire beleidsdoelstelling 1

Ondanks dalende inkomsten en stijgende uitgaven tracht het bestuur de belastingen lager te houden dan het Vlaamse gemiddelde in de beleidsperiode 2014-2019

Situering doelstelling 2019 in het globale meerjarenplan 2014-2019

Beleidsdomein 1	Algemene financiering
Strategische doelstelling	Correct en transparant besturen met propere rekeningen
Prioritaire doelstelling	Ondanks dalende inkomsten en stijgende uitgaven tracht het bestuur de belastingen lager te houden dan het Vlaamse gemiddelde in de beleidsperiode 2014-2019
Actieplan 001001	De fiscale geldstromen beheren i.f.v. het behalen van de beleidsdoelstellingen zonder de aanvullende belastingen, noch de eigen gemeentebelastingen te laten uitstijgen boven het Vlaamse gemiddelde

Realisatie van de prioritaire beleidsdoelstelling in cijfers (in euro)

Status : in uitvoering – doelstelling gerealiseerd

Het bestuur wijzigt de aanslagvoeten van de aanvullende belastingen (samen goed voor 99% van de totale belastingontvangsten) in 2019 niet. Deze blijven hiermee onder het Vlaamse gemiddelde voor 2019.

Aanslagvoet 2019	Holsbeek	Gemiddelde Vlaams gewest
Aanvullende personenbelasting	7,00	7,20
Opcentiemen onroerende voorheffing	819	880,33

De lokale belastingen o.b.v. gemeentelijke belastingreglementen zijn in 2019 enkel verhoogd voor wat betreft de belasting op de tweede verblijven (600 euro in 2018 → 700 euro in 2019).

Status in cijfers (alle bedragen in euro):

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	40.862,15	7.814.803,53	40.194,00	7.130.189,00	40.194,00	7.130.189,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 001001 - de fiscale geldstromen beheren i.f.v. het behalen van de beleidsdoelstellingen zonder de aanvullende belastingen, noch de eigen gemeentebelastingen te laten uitstijgen boven het Vlaamse gemiddelde

1. Actieplan in cijfers (in euro)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	40.862,15	7.814.803,53	40.194,00	7.089.995,00	40.194,00	7.089.995,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. detail actieplan – gekoppelde acties

001001001: Aanvullende belasting onroerende voorheffing

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	2.974.076,22	0,00	2.895.937,00	0,00	2.895.737,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

001001002: Aanvullende belasting personenbelasting

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	4.639.126,01	0,00	4.019.411,00	0,00	4.019.411,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

001001003: Inningskost personenbelasting

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	40.862,15	0,00	40.194,00	0,00	40.194,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

001001004: Aanvullende belasting motorrijtuigen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	153.091,33	0,00	156.741,00	0,00	156.741,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

001001005: Belasting op sluikstorten

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

001001006: Belasting op begravingen en ontgravingen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	3.505,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

001001007: Belasting op tweede verblijven

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	43.150,00	0,00	53.400,00	0,00	53.400,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

001001008: Belasting op verhuur van voertuigen met bestuurder

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	354,97	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

001001009: Belasting op nachtwinkels

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire doelstelling 2

Het ruggengraatproject verder afwerken : hoofdas, dorpskernen en belangrijke zijtakken krijgen nieuwe infrastructuur

Situering beleidsdoelstelling in het meerjarenplan 2014-2019

Beleidsdomein 3	Wegen en waterlopen
Strategische doelstelling	Duurzaam verder investeren in een uitnodigend veilig – groen – proper – leefbaar openbaar domein
Prioritaire doelstelling	Het ruggengraatproject verder afwerken : hoofdas, dorpskernen en belangrijke zijtakken krijgen nieuwe infrastructuur
Actieplan 007001	RGP – verbindingsriolering Leuvensebaan
Actieplan 007002	RGP – collector Winge fase 3
Actieplan 007003	RGP – dorpskern Nieuwrode
Actieplan 007004	RGP – Leuvensebaan fase 2
Actieplan 007005	RGP – Collector Winge fase 4
Actieplan 007006	RGP – Dorpskern Holsbeek
Actieplan 007007	RGP – de belangrijke zijtakken mee vernieuwen

Realisatie van de prioritaire beleidsdoelstelling in cijfers (in euro)

Status : in uitvoering

- In 2019 wordt het Ruggengraatproject aanleg Nieuwrode Dorp volop verder uitgevoerd op het terrein. De werken werden, op enkele beplantingen na, volledig afgerond in het najaar. Administratief zal dit wegendossier pas volledig kunnen worden afgehandeld en afgerekend in het meerjarenplan 2020-2025.
- De werken voor het Ruggengraatproject RGP Leuvensebaan fase2/deel 3 (Oude Daalputstraat tot splitsing Langeveld, met inbegrip van Langeveld van Oude Daalputstraat tot Zagerijwijk) werden in 2019 verder administratief voorbereid (o.a. aanstellen afkoppelingsdeskundige, goedkeuring werken aan de nutsleidingen, lastvoorwaarden en wijze van gunning door de gemeenteraad in november 2019) met het oog op start van de uitvoering voorjaar 2020.
- Voor het RGP dorpskern Holsbeek werd het voorontwerp goedgekeurd in 2017. In 2019 werd een factuur van de ontwerper betaald.
- De toelagen voor uitgevoerde, lopende en geplande investeringen worden voorzichtigheidshalve pas ingeschreven op het moment dat ze zijn gestort door de subsidiërende overheid.

Status in cijfers:

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	1.426.836,23	867.117,50	3.797.376,14	2.789.211,88	2.590.001,00	1.100.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 007001 - RGP - verbindingriolering Leuvensebaan

1. Actieplan in cijfers (in euro)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	259.124,00	40.000,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. detail actieplan – gekoppelde acties

007001001: Heraanleg Rotselaarsebaan

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	54.688,79	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007001002: Heraanleg Gbrs. Van Tiltstraat

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007001003: Heraanleg Leuvensebaan (Van Tiltstraat-Ijzeren Kruis)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	204.435,21	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007001005: Toelage fietspaden opvolgen en innen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 007002 – RGP - collector Winge fase 3

1. Actieplan in cijfers (in euro)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	17.035,36	0,00	74.820,67	474.000,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. detail actieplan – gekoppelde acties

007002001: Heraanleg Bruul (deel)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	17.035,36	0,00	74.820,67	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007002002: Heraanleg Gravenstraat (deel 1)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007002004: Toelage fietspaden opvolgen en innen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	330.000,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007002006: Toelage gescheiden riolering

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	144.000,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 007003 – RGP dorpskern Nieuwrode

1. Actieplan in cijfers (in euro)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	1.342.086,39	865.000,00	1.743.264,94	1.246.500,00	1.700.000,00	165.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detail actieplan – gekoppelde acties

007003001: Herinrichting Dorp Nieuwrode

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	1.342.086,39	0,00	1.743.264,94	0,00	1.700.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007003004: Toelagen gescheiden riolering

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	865.000,00	0,00	1.081.500,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007003005: Toelage plattelandontwikkeling

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	165.000,00	0,00	165.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 007004 – RGP - Leuvensebaan fase 2

1. Actieplan in cijfers

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	45.628,98	0,00	296.522,46	460.000,00	240.000,00	460.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detail actieplan – gekoppelde cijfers

007004001: Weginrichting Leuvensebaan - Daalputstraat tot Ijzeren Kruis

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	45.628,98	0,00	296.522,46	0,00	240.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007004003: Toelage fietspaden

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	100.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007004004: Toelagen gescheiden riolering

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	360.000,00	0,00	360.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 007005 – RGP – collector Winge fase 4

1. Actieplan in cijfers

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	1.928,62	0,00	1.002.704,42	438.325,63	400.000,00	200.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detail actieplan – gekoppelde acties

007005001: Heraanleg Gravenstraat deel 2

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	964,31	0,00	682.704,42	0,00	200.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007005002: Heraanleg Rodestraat

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	964,31	0,00	320.000,00	0,00	200.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007005004: Toelage fietspaden

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	438.325,63	0,00	200.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 007006 – RGP – Dorpskern Holsbeek

1. Actieplan in cijfers

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	20.156,88	0,00	237.129,94	275.000,00	200.000,00	275.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detail actieplan – gekoppelde acties

007006001: Herinrichting Nobelberg en Holsbeek-centrum

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	20.156,88	0,00	237.129,94	0,00	200.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007006002: Toelage riolering

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	275.000,00	0,00	275.000,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Actieplan 007007 – RGP – de belangrijke zijtakken mee vernieuwen

1. Actieplan in cijfers

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	2.117,50	183.809,71	144.613,75	50.001,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detail actieplan – gekoppelde acties

007007001: Heraanleg Appelweg en Vlasselaar

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	34.352,28	0,00	1,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007007004: Toelage gescheiden riolering

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	2.117,50	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007007005: Ontwerp heraanleg Hooghuis

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	50.000,00	0,00	25.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007007006: Ontwerp heraanleg Losting-Zandstraat

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	47.047,04	0,00	25.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007007007: Toelage riolering Kortrijksebaan

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	-169.613,75	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007007008: Heraanleg Gobbelsrode

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	52.410,39	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

007007011: Toelage schoolomgeving Doelestraat

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire doelstelling 3

Investeren in een energiezuiniger voertuigen- en machinepark, aangepast aan de noden van de technische dienst

Situering doelstelling in het globale meerjarenplan 2014-2019

Beleidsdomein 3	Wegen en waterlopen
Strategische doelstelling	Duurzaam verder investeren in een uitnodigend veilig – groen – proper – leefbaar openbaar domein
Prioritaire doelstelling	Investeren in een energiezuiniger voertuigen- en machinepark, aangepast aan de noden van de technische dienst
Actieplan 009001	Het wagen- en machinepark rationaliseren en vernieuwen met het oog op een betere werking, minder onderhoudskosten en uitstoot

Realisatie van de prioritaire beleidsdoelstelling in cijfers (in euro)

Status : **in uitvoering**

Met minder, maar nieuwere voertuigen en machines, die ook beter aansluiten bij de noden van de technische dienst, wil de gemeente een betere werking realiseren met minder onderhoudskosten en duidelijk minder verbruik en uitstoot. De rationalisering en vernieuwing van het voertuigen- en machinepark is een prioritaire doelstelling van het bestuur in de beleidsperiode 2014-2019.

2 voertuigen werden in 2018 besteld, maar zijn geleverd en betaald in 2019

- Een zoutstrooier (42.652,50 euro incl. btw)
- Een veegwagen op chassis (330.446 euro, incl. btw)

In 2019 dalen de exploitatie-uitgaven van het voertuigenpark :

- *De uitgaven voor brandstof voertuigen* bedragen in 2019 30.300,82 euro. Ter vergelijking
 - 2014 : 57.250,53 euro
 - 2015: 41.798 euro
 - 2016 : 40.253,62 euro
 - 2017 : 34.562,02 euro
 - 2018 : 45.689,15 euro
- In 2019 wordt voor het *onderhoud van het voertuigen- en machinepark* 72.342,33 euro uitgegeven. De belangrijkste factuur (ruim 13.000 euro) betrof de herstelling van de M.A.N.-vrachtwagen van 2001 (herstellen schakelprobleem, vervanging koppelingskit, vork- en servobediening)
Ter vergelijking :
 - 2014 : 83.967,59 euro
 - 2015 : 63.732 euro
 - 2016 : 68.778,98 euro
 - 2017 : 58.971,06 euro
 - 2018 : 78.237,38 euro

Actieplan 009001 - het wagen-, voertuigen en machinepark rationaliseren en vernieuwen m.o.o. een betere werking, minder onderhoudskosten en uitstoot.

1. Actieplan in cijfers (in euro)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	102.643,15	0,00	122.000,00	0,00	122.000,00	0,00
INV	386.102,44	0,00	423.150,39	0,00	350.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detail actieplan – gekoppelde acties

009001002: Aankoop nieuwe voertuigen en machines

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	386.102,44	0,00	423.150,39	0,00	350.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

009001004: Preventief en systematisch onderhouden van voertuigen en machines

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	72.342,33	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

009001005: Brandstof voor voertuigen

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	30.300,82	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	0,00
INV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire doelstelling 4

Het ruimtelijk uitvoeringsplan 'sport en recreatie' uitwerken

Situering in het globale meerjarenplan 2014-2019

Beleidsdomein 4	Ruimtelijke ordening en milieu
Strategische doelstelling	Duurzaam ruimte-, natuur- en milieubeheer, zodat ook de komende generaties nog kunnen wonen, leven en genieten in een rustige, groene, verkeersveilige gemeente
Prioritaire doelstelling	Het ruimtelijk uitvoeringsplan 'sport en recreatie' uitwerken
Actieplan 021001	Ontwerpen van een RUP sport en recreatie

Realisatie van de prioritaire beleidsdoelstelling in cijfers (in euro)

Status : **afgerond**

Eind 2017 reeds werden de beide RUP's zonevrije recreatie definitief goedgekeurd : voorlopige vaststelling door de raad op 18 april 2017, openbaar onderzoek, onderzoek van de bezwaren door de GECORO, definitieve vaststelling door de raad op 21 november 2017 en goedkeuring door de deputatie. In 2018 werden nog enkele facturen betaald die verband hielden met het afronden van de administratieve ruimtelijke planningsprocedure. Onder deze prioritaire beleidsdoelstelling werden in 2019 geen betalingen meer gedaan.

De uitvoering van deze beide RUP's worden opgenomen onder de prioritaire beleidsdoelstelling 6.

Actieplan 021001 - ontwerpen van een RUP sport en recreatie

1. Actieplan in cijfers (in euro)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	9.184,52	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detail actieplan – gekoppelde acties

021001001: RUP sport en recreatie uitwerken

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	9.184,52	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire doelstelling 5

Het Buurthuis als aantrekkelijk gemeenschapscentrum

Situering doelstelling in het meerjarenplan 2014-2019

Beleidsdomein 5	Cultuur en vrije tijd
Strategische doelstelling	Investeren in kwaliteit
Prioritaire doelstelling	Het Buurthuis als aantrekkelijk gemeenschapscentrum
Actieplan 030001	Het Buurthuis als aantrekkelijk gemeenschapscentrum

Realisatie van de prioritaire beleidsdoelstelling in cijfers (in euro)

Status : afgerond

In uitvoering van het meerjarenplan 2014-2019 investeerde het bestuur aanzienlijk in de renovatie van het Buurthuis :

In 2014-2015 werden de meer technische delen gerenoveerd:

- Een ESCO-project voor de vernieuwing en isolatie van het dak (afgerond in 2014)
- Een ESCO-project in een energie-efficiëntere HVAC met een beter gedimensioneerde verwarmingsinstallatie op aardgas voor de zaal, een zonneboiler voor warm water in het appartement en het café en een keukeninstallatie die werkt op het aardgasnet.
- Investerings in de vernieuwing van het sanitair en een opfrissing van het interieur van de inkom.

In 2017 is een derde en laatste renovatiefase met het oog op verfraaiing en herinrichting van de polyvalente zaal en de keuken afgerond, met o.a.

- nieuwe vloer in polyvalente zaal en keuken,
- plaatsing zittribune in de polyvalente zaal
- volledige inrichting en uitrusting van de keuken.

In 2018 zijn er nog enkele kleinere investeringen gebeurd:

- aankoop van spots voor de lichtbrug in de zaal (10.403 euro, incl. btw)
- vervangen van pompen voor de verwarming (9.014 euro)
- diverse kleine elektriciteitswerken, werken aan elektrische componenten en vervanging van de verlichting op de zolder

In 2019 is er een factuur van 11.321,41 euro betaald aan Godts grond- en afbraakwerken voor de graafwerken in functie van en de plaatsing van de regenwaterputten.

Actieplan 030001 - het Buurthuis als aantrekkelijk gemeenschapscentrum

1. Actieplan in cijfers (in euro)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	11.321,41	0,00	27.156,92	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detail actieplan – gekoppelde acties

030001002: Investeren in energie-efficiëntie (nieuw dak met isolatie - verwarmingsinstallatie vernieuwen)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	0,00	0,00	-2.248,25	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

030001003: Investeren in het interieur i.f.v. de evenementen en activiteiten die in een gemeenschapscentrum moeten kunnen doorgaan: nieuw sanitair, interieur opfrissen, ...

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	11.321,41	0,00	29.405,17	0,00	0,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire doelstelling 6

Het RUP Sport en recreatie uitvoeren

Situering doelstelling in het meerjarenplan 2014-2019

Beleidsdomein 5	Cultuur en vrije tijd
Strategische doelstelling	Investeren in kwaliteit
Prioritaire doelstelling	Uitvoeren van een RUP sport en recreatie
Actieplan 033001	Het RUP sport en recreatie uitvoeren

Realisatie van de prioritaire beleidsdoelstelling in cijfers (in euro)

Status : **in uitvoering**

Deze doelstelling sluit nauw aan bij prioritaire doelstelling 4. Volgende investeringen zijn reeds gebeurd in het verwerven van de nodige gronden voor uitvoering van de inmiddels goedgekeurde RUP's zonevreemde recreatie:

- In 2013 heeft de gemeente de huidige voetbalterreinen van VK Holsbeek aangekocht
- In 2016 werden enkele grondstrookjes verworven met het oog op de aanleg van een verbindingspad tussen Sportschuur en recreatiesite.
- In 2017 kocht de gemeente de grond aan met de voetbalkantine van VK Holsbeek
- In 2019 werden in het kader van de ontwikkeling van het RUP recreatie site Holsbeek nog terreinen aangekocht van de kerkfabriek St. Martinus Wezemaal.
- Voor de verwerving van de terreinen langs de Bruul heeft het bestuur in 2019 verder onderhandeld met de eigenaars. In 2019 nam de raad ook een definitief onteigeningsbesluit, als terugvalscenario voor het geval de aanslepende onderhandelingen uiteindelijk niet zouden resulteren in minnelijke aankoop.

Actieplan 033001 - ontwerpen van een RUP sport en recreatie

1. Actieplan in cijfers (in euro)

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	54.531,14	0,00	333.959,87	0,00	114.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Detail actieplan – gekoppelde acties

033001001: aankoop van gronden in het kader van het RUP recreatie

	Jaarrekening		Eindbudget		Initieel budget	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
EXP	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
INV	54.531,14	0,00	333.959,87	0,00	114.000,00	0,00
LIQ	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

2. Doelstellingenrekening – schema J1

Het schema J1 bevat:

- een overzicht van de *algemene financieringsbronnen* die aangewend zijn om het beleid in 2019 te realiseren. Het beleidsdomein '00 :algemene financiering' bevat immers de ontvangsten en de eraan verbonden uitgaven die geen rechtstreeks verband hebben met een specifieke dienstverlening (belastingen, algemene werkingssubsidies, dividenden, creditintresten) of met een specifieke investering (leningen, desinvesteringen).
- per beleidsdomein, een overzicht van de gerealiseerde uitgaven en ontvangsten van de prioritaire doelstellingen en het overige beleid.

De doelstellingenrekening maakt zo duidelijk hoeveel er vanuit de algemene financieringsmiddelen in 2019 is bijgelegd

- voor elk van de 5 andere 'operationele' beleidsdomeinen:
 - 02 - algemeen bestuur
 - 03 - wegen en waterlopen
 - 04 - ruimtelijke ordening en milieu
 - 05 - cultuur en vrije tijd
 - 06 - onderwijs
- en binnen elk van deze beleidsdomeinen, voor de realisatie van de prioritaire doelstellingen.



Doelstellingenrekening (J1)

Periode: 2019

Gemeente Holsbeek (NIS 24043)

Dutselstraat 15 - 3220 Holsbeek

Alg. directeur: Ria Verstraelen

Fin. directeur: Marylin Denon

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	929.154,77	13.348.931,84	12.419.777,07	945.497,00	13.698.118,00	12.752.621,00	1.013.952,00	11.150.253,00	10.136.301,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	40.862,15	7.814.803,53	7.773.941,38	40.194,00	7.130.189,00	7.089.995,00	40.194,00	7.130.189,00	7.089.995,00
Exploitatie	40.862,15	7.814.803,53	7.773.941,38	40.194,00	7.130.189,00	7.089.995,00	40.194,00	7.130.189,00	7.089.995,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	888.292,62	5.534.128,31	4.645.835,69	905.303,00	6.567.929,00	5.662.626,00	973.758,00	4.020.064,00	3.046.306,00
Exploitatie	377.206,70	1.534.128,31	1.156.921,61	394.216,00	1.567.929,00	1.173.713,00	462.671,00	1.570.064,00	1.107.393,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	511.085,92	4.000.000,00	3.488.914,08	511.087,00	5.000.000,00	4.488.913,00	511.087,00	2.450.000,00	1.938.913,00
02: ALGEMEEN BESTUUR	3.973.777,62	183.417,44	-3.790.360,18	3.949.268,64	266.372,00	-3.682.896,64	3.738.688,00	266.372,00	-3.472.316,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	3.973.777,62	183.417,44	-3.790.360,18	3.949.268,64	266.372,00	-3.682.896,64	3.738.688,00	266.372,00	-3.472.316,00
Exploitatie	3.778.698,33	183.417,44	-3.595.280,89	3.688.488,00	266.372,00	-3.422.116,00	3.713.688,00	266.372,00	-3.447.316,00
Investerings	195.079,29	0,00	-195.079,29	260.780,64	0,00	-260.780,64	25.000,00	0,00	-25.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
03: WEGEN EN WATERLOPEN	3.993.899,70	2.343.990,00	-1.649.909,70	8.140.201,59	5.026.556,88	-3.113.644,71	5.727.249,00	2.498.131,00	-3.229.118,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.915.581,82	867.117,50	-1.048.464,32	4.342.526,53	2.789.211,88	-1.553.314,65	3.062.001,00	1.100.000,00	-1.962.001,00
Exploitatie	102.643,15	0,00	-102.643,15	122.000,00	0,00	-122.000,00	122.000,00	0,00	-122.000,00
Investerings	1.812.938,67	867.117,50	-945.821,17	4.220.526,53	2.789.211,88	-1.431.314,65	2.940.001,00	1.100.000,00	-1.840.001,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	2.078.317,88	1.476.872,50	-601.445,38	3.797.675,06	2.237.345,00	-1.560.330,06	2.665.248,00	1.398.131,00	-1.267.117,00
Exploitatie	1.772.503,40	896.495,61	-876.007,79	2.057.248,00	871.845,00	-1.185.403,00	2.045.248,00	848.131,00	-1.197.117,00
Investerings	305.814,48	460.594,10	154.779,62	1.740.427,06	1.365.500,00	-374.927,06	620.000,00	550.000,00	-70.000,00
Financiering	0,00	119.782,79	119.782,79	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
04: RUIMTELIJKE ORDENING EN MILIEU	1.517.342,41	427.145,45	-1.090.196,96	1.572.440,02	369.650,00	-1.202.790,02	1.510.622,00	369.650,00	-1.140.972,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	9.184,52	0,00	-9.184,52	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	9.184,52	0,00	-9.184,52	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Overig beleid	1.517.342,41	427.145,45	-1.090.196,96	1.563.255,50	369.650,00	-1.193.605,50	1.510.622,00	369.650,00	-1.140.972,00
Exploitatie	1.517.342,41	427.145,45	-1.090.196,96	1.500.622,00	369.650,00	-1.130.972,00	1.500.622,00	369.650,00	-1.130.972,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	62.633,50	0,00	-62.633,50	10.000,00	0,00	-10.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
05: CULTUUR EN VRIJE TIJD	3.118.290,14	406.309,59	-2.711.980,55	4.995.279,17	913.705,00	-4.081.574,17	2.184.812,00	288.508,00	-1.896.304,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	65.852,55	0,00	-65.852,55	361.116,79	0,00	-361.116,79	114.000,00	0,00	-114.000,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	65.852,55	0,00	-65.852,55	361.116,79	0,00	-361.116,79	114.000,00	0,00	-114.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	3.052.437,59	406.309,59	-2.646.128,00	4.634.162,38	913.705,00	-3.720.457,38	2.070.812,00	288.508,00	-1.782.304,00
Exploitatie	1.102.193,02	236.839,33	-865.353,69	1.181.888,00	238.508,00	-943.380,00	1.175.812,00	238.508,00	-937.304,00
Investerings	1.950.244,57	169.470,26	-1.780.774,31	3.452.274,38	675.197,00	-2.777.077,38	895.000,00	50.000,00	-845.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
06: ONDERWIJS	4.219.851,14	3.032.575,33	-1.187.275,81	4.248.053,95	3.388.026,00	-860.027,95	3.355.527,00	2.988.026,00	-367.501,00
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Exploitatie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overig beleid	4.219.851,14	3.032.575,33	-1.187.275,81	4.248.053,95	3.388.026,00	-860.027,95	3.355.527,00	2.988.026,00	-367.501,00
Exploitatie	2.155.480,12	1.936.506,30	-218.973,82	2.229.427,00	1.988.026,00	-241.401,00	2.223.527,00	1.988.026,00	-235.501,00
Investerings	2.064.371,02	1.096.069,03	-968.301,99	2.018.626,95	1.400.000,00	-618.626,95	1.132.000,00	1.000.000,00	-132.000,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totalen	17.752.315,78	19.742.369,65	1.990.053,87	23.850.740,37	23.662.427,88	-188.312,49	17.530.850,00	17.560.940,00	30.090,00
Exploitatie	10.846.929,28	13.029.335,97	2.182.406,69	11.214.083,00	12.432.519,00	1.218.436,00	11.283.762,00	12.410.940,00	1.127.178,00
Investerings	6.394.300,58	2.593.250,89	-3.801.049,69	12.125.570,37	6.229.908,88	-5.895.661,49	5.736.001,00	2.700.000,00	-3.036.001,00
Financiering	511.085,92	4.119.782,79	3.608.696,87	511.087,00	5.000.000,00	4.488.913,00	511.087,00	2.450.000,00	1.938.913,00

2. Financiële toestand

De tabel op de volgende pagina's *vergelijkt de financiële evenwichten uit de jaarrekening 2019 met deze geraamd bij het initieel budget en bij de laatste budgetwijziging, meer bepaald voor wat betreft:*

- het resultaat op kasbasis
- de autofinancieringsmarge (AFM)

Het financiële boekjaar 2019 eindigt met een resultaat op kasbasis of *toestandsevenwicht* (zie ook schema J5 – liquiditeitenrekening) van 2.309.845,81 euro. Dit bedrag komt in grote lijnen neer op het netto-werkkapitaal van het bestuur.

Het gecumuleerd budgettaire resultaat 2019 =

- het budgettaire resultaat van 2019 (1.990.053,87 euro), vermeerderd met het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige boekjaar 2018 (319.791,94 euro).
- het geheel aan liquide middelen en geldbeleggingen waarover het bestuur zou beschikken op het einde van 2019 als ze al haar vorderingen op korte termijn zou geïnd hebben en al haar schulden op korte termijn zou betaald hebben.

De positieve autofinancieringsmarge ad 1.791.103,56 euro (*structureel evenwicht*) geeft aan

- dat het bestuur op langere termijn in staat is om via zijn gewone werking (exploitatie) voldoende middelen te genereren om de financiële gevolgen van het afsluiten van leningen te dragen.
- hoeveel van de middelen die het bestuur genereert uit de exploitatie er overblijven om, -na de vereffening van de geplande en lopende leningsuitgaven-, nieuwe investeringen zelf te financieren of om de leninglasten van bijkomende leningen te dragen.

De financiële toestand van de gemeente Holsbeek blijft dus goed. Ter vergelijking

- AFM boekjaar 2018 = 584.921 euro
- AFM boekjaar 2017 = 1.723.503 euro
- AFM boekjaar 2016 = 1.350.502 euro
- AFM boekjaar 2015 = 1.945.066 euro
- AFM boekjaar 2014 = 635.042 euro
- het vergelijkbaar 'saldo gewone dienst eigen boekjaar' in 2013 = 618.438 euro

Het exploitatieresultaat eindigt op + 2.182.406,69 euro. Dat is bijna het dubbele van het bedrag dat initieel werd geraamd. Dit aanzienlijk gunstiger dan verwachte resultaat is te verklaren door tegelijk minder uitgaven (-3,8%) en ook meer inkomsten (+ 4,9%) dan initieel geraamd.

- De totale ontvangsten bedragen 13.029.335,97 euro :
 - De belastingontvangsten, met 60% van de totale ontvangsten de voornaamste financieringsbron van het lokaal bestuur, vallen 19,3% hoger uit dan in 2018 (+ 1.264.667 euro, grotendeels te verklaren door een sterke stijging van de ontvangsten uit aanvullende personenbelasting ingevolge een vertraagde inning in 2018)
 - Ook de overige ontvangsten (5.214.532,44 euro) stijgen met 3,5 % t.o.v.2018. Hieronder vinden we ook de ontvangsten uit het gemeentefonds terug.
- In 2019 bedragen de exploitatie-uitgaven 10.846.929,28 euro. Dat is 0,9% meer dan in 2018, een jaar met relatief hoge uitgaven.



Financiële toestand van de jaarrekening

Periode: 2019

Gemeente Holsbeek (NIS 24043)

Dutselstraat 15 - 3220 Holsbeek

Alg. directeur: Ria Verstraelen

Fin. directeur: Marylin Denon

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	2.182.406,69	1.218.436,00	1.127.178,00
A. Uitgaven	10.846.929,28	11.214.083,00	11.283.762,00
B. Ontvangsten	13.029.335,97	12.432.519,00	12.410.940,00
1a. Belastingen en boetes	7.814.803,53	7.130.189,00	7.130.189,00
2. Overige	5.214.532,44	5.302.330,00	5.280.751,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-3.801.049,69	-5.895.661,49	-3.036.001,00
A. Uitgaven	6.394.300,58	12.125.570,37	5.736.001,00
B. Ontvangsten	2.593.250,89	6.229.908,88	2.700.000,00
III. Andere (B-A)	3.608.696,87	4.488.913,00	1.938.913,00
A. Uitgaven	511.085,92	511.087,00	511.087,00
1. Aflossing financiële schulden	511.085,92	511.087,00	511.087,00
a. Periodieke aflossingen	511.085,92	511.087,00	511.087,00
B. Ontvangsten	4.119.782,79	5.000.000,00	2.450.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	4.000.000,00	5.000.000,00	2.450.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	119.782,79	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	119.782,79	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	1.990.053,87	-188.312,49	30.090,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	319.791,94	-250.786,27	-250.786,27
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.309.845,81	-439.098,76	-220.696,27
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	2.309.845,81	-439.098,76	-220.696,27

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Financieel draagvlak (A-B)	2.559.405,25	1.612.002,00	1.589.199,00
A. Exploitatieontvangsten	13.029.335,97	12.432.519,00	12.410.940,00
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	10.469.930,72	10.820.517,00	10.821.741,00
1. Exploitatie-uitgaven	10.846.929,28	11.214.083,00	11.283.762,00
2. Nettokosten van schulden	376.998,56	393.566,00	462.021,00
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)	768.301,69	904.653,00	973.108,00
A. Netto-aflossingen van schulden	391.303,13	511.087,00	511.087,00
B. Nettokosten van schulden	376.998,56	393.566,00	462.021,00
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	1.791.103,56	707.349,00	616.091,00

Financiële nota

In de financiële nota van de jaarrekening 2019 wordt het gebruik van de toegekende kredieten geëvalueerd. De financiële nota van de jaarrekening is opgebouwd uit dezelfde onderdelen als de financiële nota bij het budget 2019 :

1. Exploitatierekening

Het *schema J2* geeft, per beleidsdomein, de exploitatie-ontvangsten en –uitgaven weer over het boekjaar 2019. Een verklaring van de voornaamste materiële verschillen tussen het gerealiseerde en het geraamde exploitatieresultaat is terug te vinden in de toelichting bij de jaarrekening onder 1.1.

2. Investeringsrekening met investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar

Het *schema J3* geeft, per beleidsdomein, een overzicht van alle ontvangsten en uitgaven van het financiële boekjaar 2019 op het vlak van investeringen, desinvesteringen, investeringssubsidies en schenkingen. Het schema geeft zo een verantwoording voor het gebruik van de toegekende transactiekredieten 2019 van alle investeringsenveloppen.

3. Investeringsrekening – 1 afgesloten investeringsenveloppe

Het *schema J4* bevat de verantwoording van de kredieten voor investeringsenveloppen die afgesloten zijn in 2019. In het financieel jaar 2019 is er één enkele investeringsenveloppe afgesloten (aanpassingswerken gemeentehuis).

4. Liquiditeitenrekening

Het *schema J5* geeft een overzicht van de werkelijke geldstromen van het boekjaar 2019 weer met als eindresultaat het *resultaat op kasbasis van 2019*. De liquiditeitenrekening van de jaarrekening is op exact dezelfde manier opgebouwd als deze van het budget en bevat:

- De ontvangsten en uitgaven volgens de exploitatierekening
- De ontvangsten en uitgaven volgens de investeringsrekening
- De ontvangsten en uitgaven die niet zijn opgenomen in de exploitatie- of investeringsrekening
- Het gecumuleerde budgettaire resultaat van het vorige boekjaar 2018
- De bestemde gelden



Exploitatierekening (J2)

Periode: 2019

Gemeente Holsbeek (NIS 24043)

Dutselstraat 15 - 3220 Holsbeek

Alg. directeur: Ria Verstraelen

Fin. directeur: Marylin Denon

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	418.068,85	9.348.931,84	8.930.862,99	434.410,00	8.698.118,00	8.263.708,00	502.865,00	8.700.253,00	8.197.388,00
02: ALGEMEEN BESTUUR	3.778.698,33	183.417,44	-3.595.280,89	3.688.488,00	266.372,00	-3.422.116,00	3.713.688,00	266.372,00	-3.447.316,00
03: WEGEN EN WATERLOPEN	1.875.146,55	896.495,61	-978.650,94	2.179.248,00	871.845,00	-1.307.403,00	2.167.248,00	848.131,00	-1.319.117,00
04: RUIMTELIJKE ORDENING EN MILIEU	1.517.342,41	427.145,45	-1.090.196,96	1.500.622,00	369.650,00	-1.130.972,00	1.500.622,00	369.650,00	-1.130.972,00
05: CULTUUR EN VRIJE TIJD	1.102.193,02	236.839,33	-865.353,69	1.181.888,00	238.508,00	-943.380,00	1.175.812,00	238.508,00	-937.304,00
06: ONDERWIJS	2.155.480,12	1.936.506,30	-218.973,82	2.229.427,00	1.988.026,00	-241.401,00	2.223.527,00	1.988.026,00	-235.501,00
Totalen	10.846.929,28	13.029.335,97	2.182.406,69	11.214.083,00	12.432.519,00	1.218.436,00	11.283.762,00	12.410.940,00	1.127.178,00



De investeringsverrichtingen van het financiële boekjaar (J3)

Periode: 2019

Gemeente Holsbeek (NIS 24043)

Dutselstraat 15 - 3220 Holsbeek

Alg. directeur: Ria Verstraelen

Fin. directeur: Marylin Denon

	Jaarrekening			Eindbudget			Initieel budget		
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
00: Algemene financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
02: ALGEMEEN BESTUUR	195.079,29	0,00	-195.079,29	260.780,64	0,00	-260.780,64	25.000,00	0,00	-25.000,00
03: WEGEN EN WATERLOPEN	2.118.753,15	1.327.711,60	-791.041,55	5.960.953,59	4.154.711,88	-1.806.241,71	3.560.001,00	1.650.000,00	-1.910.001,00
04: RUIMTELIJKE ORDENING EN MILIEU	0,00	0,00	0,00	71.818,02	0,00	-71.818,02	10.000,00	0,00	-10.000,00
05: CULTUUR EN VRIJE TIJD	2.016.097,12	169.470,26	-1.846.626,86	3.813.391,17	675.197,00	-3.138.194,17	1.009.000,00	50.000,00	-959.000,00
06: ONDERWIJS	2.064.371,02	1.096.069,03	-968.301,99	2.018.626,95	1.400.000,00	-618.626,95	1.132.000,00	1.000.000,00	-132.000,00
Totalen	6.394.300,58	2.593.250,89	-3.801.049,69	12.125.570,37	6.229.908,88	-5.895.661,49	5.736.001,00	2.700.000,00	-3.036.001,00



De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Periode: 2019

Gemeente Holsbeek (NIS 24043)

Dutselstraat 15 - 3220 Holsbeek

Alg. directeur: Ria Verstraelen

Fin. directeur: Marylin Denon

2014_001 Aanpassingwerken gemeentehuis

Deel 1: UITGAVEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Investerings in financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Investerings in materiële vaste activa	239.432,21	240.000,00	120.000,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	239.432,21	240.000,00	120.000,00
1. Terreinen en gebouwen	239.432,21	240.000,00	120.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	0,00	0,00	0,00
III. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL UITGAVEN	239.432,21	240.000,00	120.000,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
I. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
II. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00

De rekening van een afgesloten investeringsenveloppe (J4)

Gemeente Holsbeek

2019

07/06/2020 12:22

1 / 2

Deel 2: ONTVANGSTEN	Totaal aanrekeningen	Eindbudget	Initieel budget
1. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00
III. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00
IV. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00
V. TOTAAL ONTVANGSTEN	0,00	0,00	0,00



Liquiditeitenrekening (J5)

Periode: 2019

Gemeente Holsbeek (NIS 24043)

Dutselstraat 15 - 3220 Holsbeek

Alg. directeur: Ria Verstraelen

Fin. directeur: Marylin Denon

Resultaat op kasbasis	Jaarrekening	Eindbudget	Initieel budget
I. Exploitatiebudget (B-A)	2.182.406,69	1.218.436,00	1.127.178,00
A. Uitgaven	10.846.929,28	11.214.083,00	11.283.762,00
B. Ontvangsten	13.029.335,97	12.432.519,00	12.410.940,00
1a. Belastingen en boetes	7.814.803,53	7.130.189,00	7.130.189,00
1b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
1c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	5.214.532,44	5.302.330,00	5.280.751,00
II. Investeringsbudget (B-A)	-3.801.049,69	-5.895.661,49	-3.036.001,00
A. Uitgaven	6.394.300,58	12.125.570,37	5.736.001,00
B. Ontvangsten	2.593.250,89	6.229.908,88	2.700.000,00
III. Andere (B-A)	3.608.696,87	4.488.913,00	1.938.913,00
A. Uitgaven	511.085,92	511.087,00	511.087,00
1. Aflossing financiële schulden	511.085,92	511.087,00	511.087,00
a. Periodieke aflossingen	511.085,92	511.087,00	511.087,00
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	4.119.782,79	5.000.000,00	2.450.000,00
1. Op te nemen leningen en leasings	4.000.000,00	5.000.000,00	2.450.000,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	119.782,79	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	119.782,79	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)	1.990.053,87	-188.312,49	30.090,00
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar	319.791,94	-250.786,27	-250.786,27
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)	2.309.845,81	-439.098,76	-220.696,27
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)	0,00	0,00	0,00
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)	2.309.845,81	-439.098,76	-220.696,27

Samenvatting algemene rekeningen

1. Balans – schema J6

De balans 2019 geeft een overzicht van het vermogen van de gemeente Holsbeek:

- op het einde van het financiële boekjaar 2019 en
- het vergelijkbaar vermogen op het einde van vorig boekjaar, 2018.

De activa van de gemeente groeien in 2019 t.o.v. 2018, met 7.228.851 euro aan:

- De liquiditeitspositie van de gemeente stijgt (+ 1,12 mln euro t.o.v. 2018).
In het kader van de uitvoeringen van investeringen vastgelegd in het meerjarenplan 2014-2019 heeft de gemeente talrijke infrastructuurprojecten uitgevoerd. Deze werden voornamelijk uitgevoerd met eigen middelen.
In 2019 zijn opnieuw een aantal grote facturen betaald (werken GBS Het Anker, wegeninrichting Dorp Nieuwrode, renovatie sportschuur, aankoop veegwagen...). In 2019 gaat de gemeente daarom een lening aan van 4 mln euro (de laatste opneming van een nieuwe lening dateerde van 2015).
- De vaste activa nemen opnieuw fors toe met 5.439.412 euro:
 - De vorderingen op lange termijn en de financiële vaste activa blijven gelijk
 - De waarde van de materiële vaste activa nemen aanzienlijk toe met 14,1%. Er komen meer nieuwe investeringen in gemeenschapsgoederen bij (+ 5.447.290 euro) dan dat er wordt afgeschreven op de bestaande MVA (961.836 euro). T.o.v. 2018 vinden we deze toename aan MVA vooral terug onder :
 - + 3.413.311 euro in terreinen en gebouwen
 - + 1.282.395 euro in wegen en overige infrastructuur
 - + 397.691 euro in rollend materieel en kantooruitrusting
 - + 352.733 euro in erfgoed
- De waarde van het immaterieel vast actief neemt verder af met ca. 22%.

Aan de passiefzijde:

- stijgen de schulden op korte termijn (max. 1 jaar) met 12% tot 2.984.675 euro
- stijgen de schulden op lange termijn met 23%. Het gaat hier over een stijging van de financiële schulden omwille van de nieuwe lening ad 4.000.000 euro die de gemeente in 2019 is aangegaan.
- neemt het eigen vermogen van de gemeente toe met 3,55 mln euro



Schema J6: Balans

Gemeente Holsbeek (NIS 24043)

Dutselstraat 15 - 3220 Holsbeek

Periode: 2019

Alg. directeur:

Ria Verstraelen

Fin. directeur:

Marylin Denon

ACTIVA	2019	2018
I. Vlottende activa	4.399.409,33	2.609.970,38
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	2.805.549,06	1.685.628,69
B. Vorderingen op korte termijn	1.593.325,37	544.206,58
1. Vorderingen uit ruiltransacties	588.178,97	169.983,41
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.005.146,40	374.223,17
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	534,90	380.135,11
II. Vaste activa	46.441.510,03	41.002.098,20
A. Vorderingen op lange termijn	5,94	5,94
1. Vorderingen uit ruiltransacties	5,94	5,94
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	2.365.776,00	2.365.776,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	121.304,40	1.055.604,40
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	0,00	594,96
4. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
5. Andere financiële vaste activa	2.244.471,60	1.309.576,64
C. Materiële vaste activa	44.047.428,40	38.600.138,82
1. Gemeenschapsgoederen	43.991.495,17	38.575.030,59
a. Terreinen en gebouwen	20.254.157,52	16.840.846,05
b. Wegen en overige infrastructuur	21.846.477,74	20.564.082,94
c. Installaties, machines en uitrusting	100.284,05	129.950,03
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.165.746,78	768.055,57
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	624.829,08	272.096,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	55.933,23	25.108,23
a. Terreinen en gebouwen	55.933,23	25.108,23
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	28.299,69	36.177,44
III. TOTAAL ACTIVA	50.840.919,36	43.612.068,58

PASSIVA	2019	2018
I. Schulden	20.715.284,33	17.036.573,01
A. Schulden op korte termijn	2.984.675,27	2.660.671,61
1. Schulden uit ruiltransacties	2.359.382,90	2.149.585,66
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	250.354,28	239.542,33
b. Financiële schulden	-212,32	0,00
c. Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	2.109.240,94	1.910.043,33
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	-20.000,00	0,00
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	645.292,37	511.085,95
B. Schulden op lange termijn	17.730.609,06	14.375.901,40
1. Schulden uit ruiltransacties	17.730.609,06	14.375.901,40
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	2.597.917,41	2.597.917,41
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	2.597.917,41	2.597.917,41
2. Overige risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	15.132.691,65	11.777.983,99
c. Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	30.125.635,03	26.575.495,57
III. TOTAAL PASSIVA	50.840.919,36	43.612.068,58

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : GEMEENTE

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE

Periode van : Openingsperiode

Periode tot : Afsluitingsperiode

Afronden : neen

Saldering algemene rekeningen : neen

2. Staat van opbrengsten en kosten – schema J7

De staat van opbrengsten en kosten vermeldt naast de opbrengsten en kosten van 2019, ook de opbrengsten en kosten van het vorige financiële boekjaar, 2018.

Het boekjaar 2019 sluit af met een overschot van 1.216.705,99 euro. Een zeer goed resultaat, dat in positieve zin opvalt t.o.v. het negatieve resultaat van 2018 (-109.000 euro) en dat vergelijkbaar is met het uitzonderlijk goede resultaat van 2017 (1.271.298 euro).

Dit gunstige resultaat is het gevolg van :

minder kosten (-2,1% t.o.v. 2018)

T.o.v. het boekjaar 2018, nemen de operationele kosten af met 237.577 euro (-2%). De financiële kosten dalen met 4,8% tot 377.800 euro. Er zijn in 2019 geen uitzonderlijke kosten.

sterk meevallende opbrengsten (+ 8,9% t.o.v. 2018).

T.o.v. het boekjaar 2018

- stijgen de opbrengsten uit de werking met 2,2%
- zijn er 19,3% meer fiscale opbrengsten (7.814.803 euro), quasi volledig ten gevolge van meer inkomsten uit opcentiemen personenbelasting en ook (maar beperkter) uit opcentiemen op de onroerende voorheffing. Deze fiscale opbrengsten zijn goed voor ca. 60% van alle opbrengsten.
- De werkingssubsidies zijn met ca. 30% van de totale opbrengsten, de tweede belangrijkste bron van opbrengsten voor de gemeente.
Deze werkingssubsidies toegekend door andere overheden nemen af (- 1,6%) en volgen dus geenszins de inflatie (gemiddelde inflatie 2019 in België : +1,44%).
- De financiële opbrengsten nemen verder sterk af, nl. met één/derde (-155.371 euro). In 2018 zagen we deze opbrengsten uit dividenden al gehalveerd t.o.v. 2017. De inkomsten uit dividenden verwateren zo verder als inkomstenbron. Momenteel nog slechts 2,4% van de totale opbrengsten.



Schema J7: Staat van opbrengsten en kosten

Gemeente Holsbeek (NIS 24043)

Dutselstraat 15 - 3220 Holsbeek

Periode: 2019

Alg. directeur:

Ria Verstraelen

Fin. directeur:

Marylin Denon

	2019	2018
I. Kosten	11.827.454,98	12.085.664,45
A. Operationele kosten	11.449.574,35	11.687.151,60
1. Goederen en diensten	2.398.304,95	2.329.151,78
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.217.161,71	5.138.517,83
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	980.525,70	1.334.987,12
4. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Toegestane werkingssubsidies	2.835.457,23	2.884.110,21
6. Andere operationele kosten	18.124,76	384,66
B. Financiële kosten	377.880,63	396.960,58
C. Uitzonderlijke kosten	0,00	1.552,27
1. Minwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
2. Toegestane investeringssubsidies	0,00	1.552,27
II. Opbrengsten	13.044.160,97	11.976.663,56
A. Operationele opbrengsten	12.715.488,29	11.468.808,86
1. Opbrengsten uit de werking	757.508,65	741.149,48
2. Fiscale opbrengsten en boetes	7.814.803,53	6.550.136,89
3. Werkingssubsidies	3.899.416,93	3.965.983,78
a. Algemene werkingssubsidies	1.534.034,52	1.134.517,98
b. Specifieke werkingssubsidies	2.365.382,41	2.831.465,80
4. Recuperatie specifieke kosten sociale dienst OCMW	0,00	0,00
5. Andere operationele opbrengsten	243.759,18	211.538,71
B. Financiële opbrengsten	313.847,68	469.218,25
C. Uitzonderlijke opbrengsten	14.825,00	38.636,45
III. Overschot of tekort van het boekjaar	1.216.705,99	-109.000,89
A. Operationeel overschot of tekort	1.265.913,94	-218.342,74
B. Financieel overschot of tekort	-64.032,95	72.257,67
C. Uitzonderlijk overschot of tekort	14.825,00	37.084,18
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.216.705,99	-109.000,89
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	1.216.705,99	-109.000,89

Overzicht filtering

Budgettaire entiteiten : GEMEENTE

Jaar : 2019

Balans type : PERIODE