

Beleidsrapport Jaarrekening 2021

PROVINCIE
VLAAMS-BRABANT
—
ARRONDISSEMENT LEUVEN



HOLSBEEK

Gemeente Holsbeek
(NIS 24043)

Dutselstraat 15
3220 Holsbeek



OCMW Holsbeek
(NIS 84115)

Dreef 1
3220 Holsbeek

Algemeen directeur : Ria VERSTRAELEN

Financieel directeur : Marylin DENON

Voorwoord jaarrekening 2021

In het kader van de beleids- en beheerscyclus is de jaarrekening een beleidsinstrument, dat moet toelaten om het gevoerde beleid te evalueren. De jaarrekening 2021 moet een zicht bieden op de mate waarin de vooropgezette (prioritaire) doelstellingen zijn gerealiseerd.

De jaarrekening moet een volledig en getrouw beeld geven van de werkelijke financiële situatie van een lokaal bestuur en laat een vergelijking toe tussen wat was gepland (budget) en wat uiteindelijk is gerealiseerd (jaarrekening).

De jaarrekening moet wettelijk (DLB art. 260) minstens bestaan uit 3 onderdelen die met elkaar verweven zijn :

1. De beleidsevaluatie
2. De financiële nota
3. De toelichting

Omdat deze verplichte onderdelen rapporteren op de hoofdlijnen, is het noodzakelijk om deze aan te vullen met documentatie. Deze documentatie moet de raadsleden toelaten om de gegevens in de officiële schema's beter te beoordelen.

Inhoud jaarrekening 2021

1. Beleidsevaluatie

- Per beleidsdoelstelling met prioritaire actieplan
 - De omschrijving van de mate van realisatie (per prioritair actieplan en beleidsdoelstelling)
 - Gerealiseerde ontvangsten en uitgaven (per prioritair actieplan en beleidsdoelstelling)
- Totaal van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven voor de niet-prioritaire actieplannen

Het totaaloverzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en bijhorende uitgaven en ontvangsten zit in de aparte documentatie, die ter inzage ligt op het gemeentesecretariaat

2. Financiële nota

- Doelstellingenrekening (J1)
- Staat van het financieel evenwicht (J2)
- Realisatie van de kredieten (J3)
- Balans per 31/12/2021 (J4)
- Staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021 (J5)

3. Toelichting

- Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
- Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
- Investeringsprojecten – per prioritair actieplan (T3)
- Evolutie van de financiële schulden (T4)
- Toelichting bij de balans (T5)
- Financiële risico's
- Waarderingsregels
- Niet in balans opgenomen rechten en verplichtingen (klasse 0)
- Verklaring voor materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven exploitatie en investeringen
- Toelichting over kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op het resultaat
- Overzicht overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering
- Verwijzing naar de plaats waar documentatie beschikbaar is op de website

4. Documentatie

- Kengetallen 2021
- Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (met ontvangsten en uitgaven)
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Samenstelling van de beleidsdomeinen
- Een overzicht van de verbonden entiteiten
- Personeelsinzet
- Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per belastingsoort
- Detail van de proef-en saldibalans
- Het boekjaar 2021 in grafiek

1. Beleidsevaluatie

- Per beleidsdoelstelling met prioritair actieplan
 - omschrijving van de mate van realisatie (per prioritair actieplan en beleidsdoelstelling)
 - gerealiseerde ontvangsten en uitgaven (per prioritair actieplan en beleidsdoelstelling)
- Het totaal van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven voor de niet-prioritaire actieplannen

Het totaaloverzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en bijhorende uitgaven en ontvangsten is terug te vinden onder deel 4. Documentatie meerjarenplan

Beleidsevaluatie jaarrekening 2021

De beleidsevaluatie evalueert in welke mate de voor 2021 in het meerjarenplan geplande acties en actieplannen zijn uitgevoerd en de beleidsdoelstellingen zijn bereikt. Zo geeft ze inzicht in het beleid dat het bestuur gedurende het kalenderjaar 2021 heeft gevoerd.

De beleidsevaluatie focust hierbij op **de 4 prioritaire actieplannen en de beleidsdoelstellingen** waarin ze kaderen en sluit zo helemaal aan bij de strategische nota van het meerjarenplan. Dat betekent dat het bestuur voor alle prioritaire actieplannen en de beleidsdoelstellingen waarin ze kaderen, een antwoord geeft op de vraag in welke mate ze gerealiseerd zijn en tot welke uitgaven en ontvangsten dat geleid heeft.

1. Beleidsdoelstellingen met een prioritair actieplan (= prioritaire beleidsdoelstellingen)

Prioritaire beleidsdoelstelling 01 : correct en transparant besturen met financieel gezonde rekeningen

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	47.545	39.824	39.824
Ontvangsten	7.876.770	7.435.625	7.435.625
Saldo	7.829.225	7.395.801	7.395.801
Investerings			
Uitgaven			
Ontvangsten			
Saldo			
Financiering			
Uitgaven			
Ontvangsten			
Saldo			

Prioritair actieplan 0101 – Ondanks dalende inkomsten en stijgende uitgaven trachten we de belastingen lager dan het Vlaamse gemiddelde te houden

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	46.545	39.824	39.824
Ontvangsten	7.862.326	7.435.625	7.435.625
Saldo	7.815.781	7.395.801	7.395.801
Investerings			
Uitgaven			
Ontvangsten			
Saldo			
Financiering			
Uitgaven			
Ontvangsten			
Saldo			

Totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling 01

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.000	0	0
Ontvangsten	14.444	0	0
Saldo	13.444	0	0
Investerings			
Uitgaven			
Ontvangsten			
Saldo			

Realisatie van het prioritair actieplan

Het bestuur wijzigt *de aanslagvoeten van de aanvullende belastingen* (samen goed voor 98% van de totale belastingontvangsten) in 2021 niet. Deze blijven hiermee onder het Vlaamse gemiddelde voor 2021.

Aanslagvoet 2021	Holsbeek	Gemiddelde Vlaams gewest
Aanvullende personenbelasting	7,00	7,19
Opcentiemen onroerende voorheffing	818,64	896,54

In 2021

- brengen de inkomsten uit de aanvullende belasting op de personenbelasting 310.818 euro (ca.7,3%) meer op dan initieel geraamd in het meerjarenplan.
De inkomsten uit de aanvullende belasting op de personenbelasting (APB) vormen de belangrijkste financieringsbron (25,5% van de totale operationele ontvangsten) van de werking van het lokaal bestuur. De verwachte sterke impact van de aanzienlijk verminderde economische groei in het coronajaar 2020, -waarbij een deel van de actieve bevolking zijn inkomen verliest of terug valt op een aanvullend inkomen-, op de inkomsten uit deze voornaamste financieringsbron bleef voor 2021 uit.
- liggen de inkomsten uit de aanvullende belasting op de onroerende voorheffing 42.882 euro (+1,4%) hoger dan geraamd in het meerjarenplan.
- haalt de gemeente 169.122 euro aan inkomsten uit de aanvullende belasting op de motorrijtuigen.

De *lokale belastingen o.b.v. gemeentelijke belastingreglementen* zijn in 2021 evenmin verhoogd t.o.v. 2020.

- Na een kwaliteitsactie met een grondige actualisatie van het belastingkohier bracht de belasting op tweede verblijven in 2020 (66.635 euro) reeds 50% meer op dan in 2019 (43.150,00 euro). Deze actualisatie vond plaats in december van 2020. In 2021 zijn zo ook nog betalingen ontvangen voor het kohier belasting op tweede verblijven dj. 2020.
Sinds 2021 worden belastingen gekohierd via het boekhoudpakket. De vordering wordt zo onmiddellijk ingeboekt als een ontvangst.
De combinatie van deze beide factoren maakt dat er 154.175 euro aan belastingopbrengsten tweede verblijven zijn geboekt in 2021.
- Sinds 1 juli 2021 is het belastingreglement “op het niet afkoppelen van hemelwater, op het niet naleven van de aansluitingsplicht op riolering, op het niet plaatsen van een IBA, op het niet correct aangesloten zijn op de riolering en op het niet correct functioneren van de IBA” in werking. Dit reglement beoogt een zo optimaal mogelijke aansluiting van alle inwoners op het gemeentelijk rioleringsnet. Of nog : hoe lager de opbrengsten, hoe beter het reglement zijn doel bereikt. In 2021 brachten deze belastingen niets op.

Prioritaire beleidsdoelstelling 05 : duurzaam verder investeren in een uitnodigend, veilig, groen, proper en leefbaar openbaar domein

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.889.839	2.156.078	2.156.078
Ontvangsten	1.144.352	1.002.014	1.002.014
Saldo	-745.487	-1.154.064	-1.154.064
Investerings			
Uitgaven	2.226.633	6.313.212	6.313.212
Ontvangsten	557.304	2.109.832	2.109.832
Saldo	-1.669.329	-4.203.380	-4.203.380
Financiering			
Uitgaven	1.205.724	0	0
Saldo	-1.205.724		

Prioritair actieplan 0503 –We realiseren het ruggengraatproject volledig. De 3 laatste fasen zijn Leuvensebaan dl3, het project collector Winge fase4 (Gravenstraat, Rodestraat, Hoekje) en Holsbeek-centrum (Nobelberg, Burgemeestersstraat en Sint-Maurusstraat). Aansluitend op de Ruggengraat vernieuwen we een aantal rioleringen en wegen in Nieuwrode, samen met Aquafin

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Investerings			
Uitgaven	1.577.054	3.245.156	3.245.156
Ontvangsten	452.000	755.063	755.063
Saldo	-1.125.054	-2.490.093	-2.490.093

Totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling 05

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.889.839	2.156.078	2.156.078
Ontvangsten	1.144.352	1.002.014	1.002.014
Saldo	-745.487	-1.154.064	-1.154.064
Investerings			
Uitgaven	649.579	3.068.055	3.068.055
Ontvangsten	105.304	1.354.769	1.354.769
Saldo	-544.275	-1.713.286	-1.713.286
Financiering			
Uitgaven	1.205.724		
Saldo	-1.205.724		

Realisatie van het prioritair actieplan

In 2021 wordt er verder gewerkt aan het Ruggengraatproject

Leuvensebaan fase 2/deel 3, incl. Langeveld (tussen Oude Daalputstraat en Daalputstraat) en Kaeystraat

- In 2020 werd het deel Langeveld tussen Oude Daalputstraat en Ijzeren Kruis uitgerust met gescheiden riolering en nieuwe wegenis.
- In 2021 wordt de gescheiden riolering, de nieuwe wegenis en weginfrastructuur op het deel Leuvensebaan en in de Kaeystraat afgewerkt.

Winge fase 4 (Gravenstraat deel 2 en Rodestraat)

- Het ontwerp wordt in 2021 verder afgewerkt, in samenwerking met Aquafin.
- In maart 2022 keurde VMM nog een conceptwijziging goed, waarbij de Pastorijdreef en het Kerkplein aan de projectzone zijn toegevoegd. Deze fase van de ruggengraat gaat in uitvoering eind 2022 met aanleg nutsleidingen in de Gravenstraat.

Herinrichting Nobelberg en Holsbeek-centrum

- Dit project zit in 2021 in de voorontwerpfase.

Dutselstraat/Kortrijksebaan

- In augustus 2021 wordt een nieuwe top laag asfalt aangebracht

Dorp Nieuwrode

- De aannemer voert onderhoudsbeurten uit aan de beplanting

Andere wegenwerken in 2021

- In het voorjaar 2021 krijgen volgende straten een nieuwe voegvulling
 - Langestraat
 - Dries/Broekem
 - Kraaikant
 - Suikerhoek
 - Kratenberg
 - Vlasselaar
 - Dutselhoek
 - Smisstraat
 - Asseltveld
 - Meesbergpad
 - Klein Langeveld
 - Houwaartsebaan
- Asfalteringswerken : in april 2021 wordt een nieuwe top laag gelegd in de Lindestraat
- Kasseiwegen : nieuwe aanleg Rodeberg (januari 2021)
- Delleput wordt uitgerust met gescheiden riolering en het wegdek wordt vernieuwd
- Op Vlasselaar worden in het voorjaar 2021 een groot aantal betonvakken vernieuwd
- Het project heraanleg Hulsbergweg zit in 2021 in de ontwerpfase (uitvoering in 2022)
- De projecten heraanleg Konijntjesberg, Appelweg en Kriesberg zitten in de fase voorontwerp

Prioritaire beleidsdoelstelling 06 - Duurzaam ruimte-, natuur- en milieubeheer, zodat ook komende generaties nog kunnen wonen, leven en genieten in een rustige, groene en verkeersveilige gemeente

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	709.870	906.867	906.867
Ontvangsten	441.418	385.000	385.000
Saldo	-348.451	-521.867	-521.867
Investerings			
Uitgaven	73.235	107.814	107.814
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-73.235	-107.814	-107.814
Financiering			
Uitgaven			
Ontvangsten			

Prioritair actieplan 0603 – We werken aan het realiseren van de Duurzame ontwikkelingsdoelstellingen en de aanbevelingen van de Verenigde Naties IPCC . Holsbeek werkt aan een gezond en duurzaam leefklimaat. We stellen een ambitieus klimaatplan op. Samen met inwoners, verenigingen, bedrijven en scholen streven we naar een klimaat neutrale gemeente

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	70.317	70.000	70.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-70.317	-70.000	-70.000
Investerings			
Uitgaven			
Ontvangsten			
Saldo			
Financiering			
Uitgaven			
Ontvangsten			

Totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire actieplannen beleidsdoelstelling 06

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	719.553	836.867	836.867
Ontvangsten	441.418	385.000	385.000
Saldo	-278.134	-451.867	-451.867
Investerings			
Uitgaven	73.235	107.814	107.814
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-73.235	-107.814	-107.814

Realisatie van het prioritair actieplan

1. Overzicht acties in 2021 (met stand van zaken in 2021)

Slimmer energieverbruik

- Project gemeentehuis: aanbestedingsdossier werd gefinaliseerd. Uitvoering vanaf 2022
- Scholen: stookplaatsrenovaties De Gobbel en De Zilverlinde.
- OCMW-gebouw: zonnescreeens geplaatst.
- School De Gobbel: vernieuwing dak en PV-panelen: opmaak dossier opgestart.
- Monitoring energie en CO₂: opvolging energieboekhouding en VITO-CO₂-emissiemetingen. Rapportering in kader van het Lokaal Energie- en KlimaatPact opgestart.
- Energiestrategie gemeentelijk patrimonium: collegebeslissing voor opmaak Energiezorgplan door Fluvius.
- Plan van aanpak woningen OCMW: DuBo-audit in 2 representatieve woningen uitgevoerd. Voorbereiding van het benovatietraject.
- Masterplan openbare verlichting: masterplan door Fluvius opgemaakt en goedgekeurd door de gemeenteraad
- Planmatige aanpak renovaties woningen: opstart collectief project Energiepositief Bergeveld, sensibiliseren rond duurzaam en energiezuinig wonen (Hi, website), ondersteuning/advies inwoners via het Energieloket, ...
- Thermografische kaart: plan van aanpak klaar. Wachten op luchtfoto van Fluvius.

Ruimtelijke ordening

- Dienst Wonen en Omgeving heeft aandacht voor het aspect klimaat (RUPs, kernverdichting, compact wonen, behoud open ruimte, enz). Inwoners die bouwen of renoveren moeten de wettelijke voorschriften/EPB-regelgeving volgen. Daarnaast krijgen loketbezoekers info over aspecten zoals ontharden, vergroenen, enz mee. Meer info over premies en energiezuinig (ver)bouwen wordt meegegeven, of er wordt doorverwezen naar de collega's van het Energieloket.

Duurzame mobiliteit

- Project fietsleasing voor gemeentepersoneel: opgestart.
- Aankoop 2 elektrische fietsen voor gemeente- en OCMW medewerkers (dienstverplaatsingen): opgestart.

Duurzame productie, consumptie, voeding

- Duurzaam aankoopbeleid: hoe structureel integreren in de gemeentelijke organisatie: actie lopende.
- Fietsbib gerealiseerd.
- Afval verminderen en zwerfvuil: beslissing deelname project camera's EcoWerf, organisatie zwerfvuilactie met Mooimakers,

Adaptatie

- Gebruik hemelwater: uitvoering project Interleuven 'samenaankoop regenwatertonnen'.
- Wateraspect wordt meegenomen bij aanleg wegenis, pleinen en verkavelingen.
- Ontharden en vergroenen stimuleren. Sensibilisatie door artikels in Hi en website.
- Bermbeheerplan werd geactualiseerd. Goedgekeurd door ANB. Aangepast maaiplan in functie van de biodiversiteit.

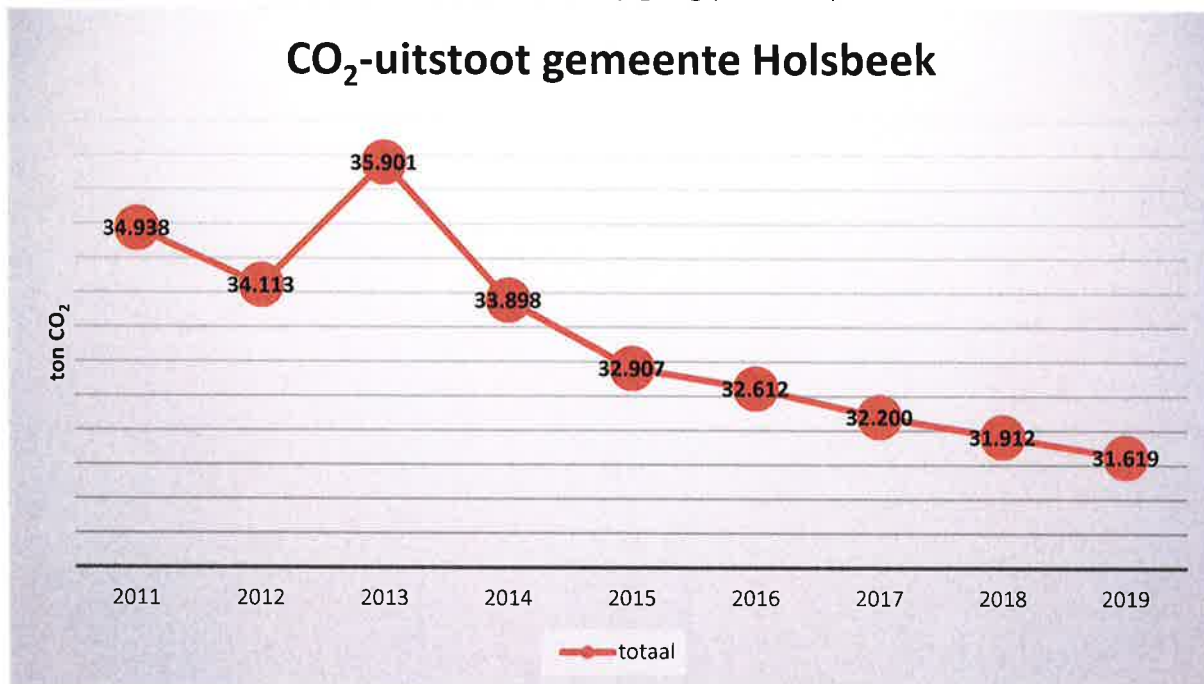
Transversale maatregelen

- Interne participatie en communicatie:
 - Oprichting denkgroep klimaat en duurzaamheid
 - SDG-workshop voor leden van het college en het managementteam.
- Externe participatie en communicatie:
 - Heropstart van de MAR.
 - Verdere uitbouw www.holsbeekdenktmee.be
 - Deelname aan de Week van de Duurzame Gemeente 2021.

2. Klimaatrapport - mitigatie

Cijfers VITO.

Sinds 2011 maakt VITO, het Vlaams Instituut voor Technologisch Onderzoek, in opdracht van het Departement Omgeving van de Vlaamse Overheid een jaarlijkse CO₂-emissieinventaris op voor alle Vlaamse gemeenten. Deze inventaris, terug te vinden op www.burgemeestersconvenant.be, helpt steden en gemeenten bij het opstellen van een nulmeting (2011) en de opvolgmetingen (jaarlijks vanaf 2012). De opvolgmeting van 2021 ontbreekt voorlopig nog (mei 2022).

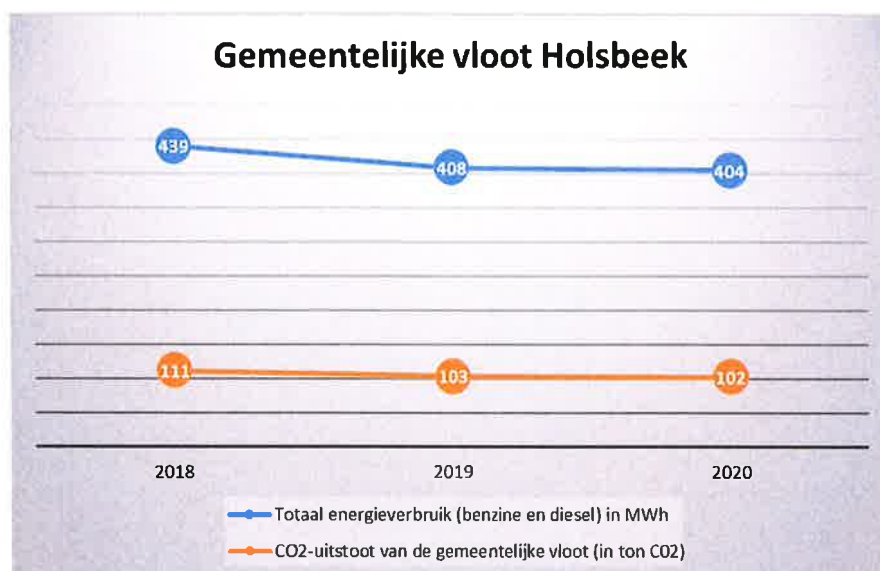
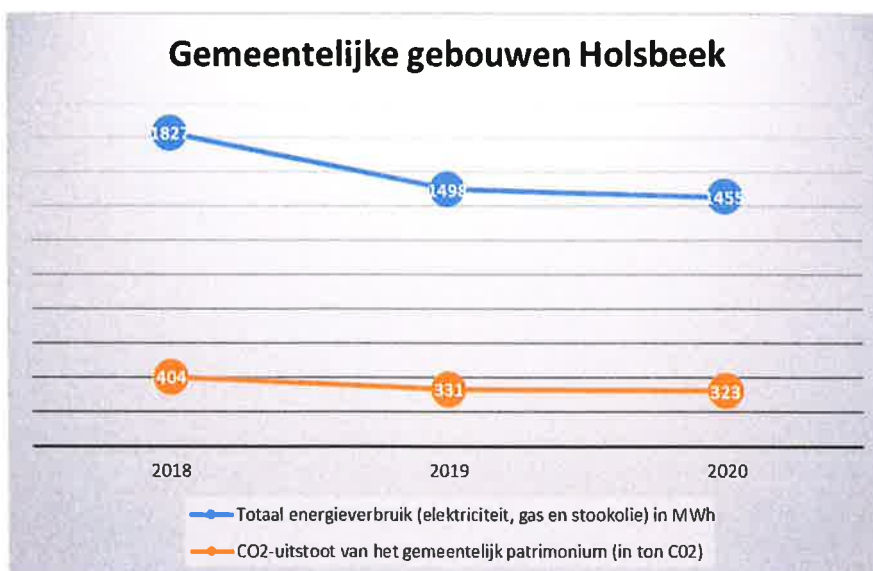


Totale CO ₂ -uitstoot grondgebied gemeente Holsbeek (in ton CO ₂)			
2011	2019		
34938	31619	- 3319	- 9,5%

Opmerking: De aanwezigheid van de autosnelweg E314 op het grondgebied van de gemeente Holsbeek heeft een grote impact op de totale CO₂-uitstoot in de gemeente. De gemeente kan echter geen maatregelen nemen betreffende het verkeer op de snelwegen. Om deze reden werd de uitstoot ten gevolge van de snelweg niet meegenomen in deze grafiek.

Gemeentelijke cijfers

Binnen de gemeentelijke organisatie worden alle energieverbruiken opgevolgd: energie gebouwen (energieboekhouding), brandstoffen voor voertuigen en machines. Vanaf 2018 is het cijfermateriaal volledig. Deze cijfers worden ingevuld in de jaarlijkse VITO-metingen.



CO ₂ -uitstoot (in ton CO ₂)	2018	2020		
Gemeentelijk patrimonium	404	323	-81	-20%
Gemeentelijke vloot	111	102	-9	-8,1%

Enkele voorbeelden van acties:

- De renovatiewerken aan de gemeentelijke bibliotheek en het Buurthuis, en de nieuwbouw van de gemeentelijke basisschool Het Anker hebben een groot aandeel in het gemeentelijke energieverbruik.
- Van zodra er voldoende cijfermateriaal ter beschikking is zal ook het aandeel van de aanpassingen de scholen (nieuwe stookinstallaties De Gobbel en De Zilverlinde) zichtbaar worden in de CO₂-uitstoot. Ook de renovatie van het gemeentehuis zal een positieve invloed hebben (een geraamde reductie van 16 ton CO₂ per jaar).

Prioritaire beleidsdoelstelling 07 - Een warme en levendige gemeente met een ruim, hedendaags, voor iedereen toegankelijk vrijetijdsaanbod, met uitnodigende infrastructuur als gezellige ontmoetingsplek en met aandacht voor netwerking, waarbij brede coalities en nieuwe verbindingen tussen bestuur en burgerinitiatieven ontstaan

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	381.817	439.723	439.723
Ontvangsten	64.812	49.450	49.450
Saldo	-317.005	-390.273	-390.273
Investerings			
Uitgaven	643.218	2.553.183	2.553.183
Ontvangsten	27.080	660.727	660.727
Saldo	-616.138	-1.892.456	-1.892.456
Financiering			
Uitgaven			
Ontvangsten			

Prioritair actieplan 0705 - we investeren in kwaliteitsvolle buiteninfrastructuur op maat van onze gemeente, voor onze jeugd en voor de recreatieve sporters

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven			
Ontvangsten			
Saldo			
Investerings			
Uitgaven	406.541	1.659.836	1.659.836
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-406.541	-1.659.836	-1.659.836
Financiering			
Uitgaven			
Ontvangsten			

Totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling 07

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	381.817	439.723	439.723
Ontvangsten	64.812	49.450	49.450
Saldo	-317.005	-390.273	-390.273
Investerings			
Uitgaven	236.678	893.346	893.346
Ontvangsten	27.080	660.727	660.727
Saldo	-209.598	-232.619	-232.619

Realisatie van het prioritair actieplan

- Sinds het voorjaar 2021 is de gemeente eigenaar van alle bij het RUP-recreatie site Bruul betrokken percelen. N.a.v. het verlijden van de authentieke akten zijn de betrokken verkopers vergoed en zijn de notariskosten betaald.
- Als eigenaar van de nodige gronden, werkte het bestuur in 2021 systematisch verder aan de ontwikkeling van het *Beweegpark Bruul*:
 - In maart 2021 diende de gemeente in het kader van de projectoproep “Bovenlokale sportinfrastructuur” een subsidiedossier in. Sport Vlaanderen kent voor de ontwikkeling van dit project een subsidiebedrag van 415.169,55 euro toe. Een deel van deze investeringssubsidies (220.000 euro) werd ingeschreven in het meerjarenplan onder 2022. Het saldo komt toe aan de partners waarmee het bestuur dit sportinfrastructuurproject zal realiseren.
 - Op 8 april stelt het college een landmeter aan voor de exacte opmeting van de percelen die deel uitmaken van het RUP recreatie site Bruul.
 - De gemeenteraad schreef op 25 mei 2021 een marktbevraging uit voor de aanleg en uitbating van de padelterreinen met bijkomende infrastructuur voor de clubwerking (kleedkamers, douches en sanitair, clubhuis, bergruimte voor materiaal). Padel Holsbeek Academie Hageland beantwoordt op basis van het verslag van nazicht met puntenquotering (CBS-besluit 30 september 2021) het best aan de door de gemeente in de open marktbevraging gestelde eisen en voorwaarden. Deze investeringspartner zal instaan voor de oprichting, inrichting en exploitatie van de padelterreinen.
 - Eveneens op 25 mei bepaalde de gemeenteraad de lastvoorwaarden en gunningswijze voor het aanstellen van een ontwerper voor de beweegparksite. Deze overheidsopdracht voor het ontwerp van aanleg van de site werd gegund aan J2F, een in sportinfrastructuur gespecialiseerd studiebureau. Een eerste, voorlopig ontwerp werd in oktober 2021 met het bestuur besproken. Dit plan werd nog grondig herwerkt/bijgesteld in het licht van vnl. de financiële haalbaarheid en de geluidstudie. Het definitieve plan op basis waarvan de omgevingsvergunningsprocedure wordt gevoerd werd ter goedkeuring voorgelegd aan de gemeenteraad op 31 mei 2022.
 - In 2021 heeft het bestuur ook een archeologische voorstudie laten uitvoeren op de terreinen om de aanleg van de sportsite zo weinig mogelijk te laten vertragen. Tijdens deze vooronderzoeken werden vondsten gedaan uit de IJzertijd en de Romeinse Tijd. De gemeenteraad keurde hierop in september 2021 het bestek goed op basis waarvan de archeologische opgravingen in opvolging van het vooronderzoek konden gegund worden. De aangestelde archeologen (Studiebureau Archeologie bvba) hebben inmiddels hun terreinwerk op de site ook afgerond.

Op de *recreatiesite Holsbeek-dorp* worden in 2021 geen bijkomende investeringen gerealiseerd.

Overzicht van de ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waaraan geen prioritaire actieplannen gekoppeld zijn (niet-prioritaire beleidsdoelstellingen)

Beleidsdoelstelling 2 : samen verder bouwen aan één performante organisatie met competente en gemotiveerde medewerkers met het oog op een kwaliteitsvolle, warme dienstverlening door continuë verbetering, professionalisering en cliëntgerichte innovatie

Beleidsdoelstelling 3 : veilig in en op weg naar huis. Een breed veiligheidsbeleid op 3 sporen : voorkomen, herstellen en sanctioneren.

Beleidsdoelstelling 4 : samen met professionele en niet-professionele partners dragen we zorg voor het welzijn van iedere inwoner, met bijzondere aandacht voor de meest kwetsbaren, op een kwalitatieve, integrale manier. Als zorgzame gemeente bouwen we in overleg met onze partners aan een sociaal beleid dat niemand aan de kant laat staan en dat uitnodigt om te participeren aan het maatschappelijk leven. We bundelen onze krachten voor een voldoende beschikbaar, kwaliteitsvol aanbod aan thuiszorg voor inwoners van Holsbeek met een nood aan hulp of zorg omwille van leeftijd, ziekte of beperking.

Beleidsdoelstelling 8 : kinderen kunnen in de eigen gemeente schoollopen in kwaliteitsvolle dorpsscholen met onderwijs op niveau.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.800.366	2.103.673	2.103.673
Ontvangsten	309.530	439.339	439.339
Saldo	-1.490.836	-1.664.334	-1.664.334
Investerings			
Uitgaven	1.055.072	1.627.132	1.627.132
Ontvangsten	82.879	78.000	78.000
Saldo	-972.192	-1.549.132	-1.549.132
Financiering			
Uitgaven			
Ontvangsten			

2. Het totaaloverzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en bijhorende uitgaven en ontvangsten is terug te vinden in de documentatiebundel bij de jaarrekening 2020

De documentatiebundel bij het meerjarenplan is beschikbaar als volgt :

- Het ligt ter inzage op het gemeentesecretariaat
- Het wordt na goedkeuring door de raadsleden gepubliceerd op www.holsbeek.be onder het pad bestuur < bekendmakingen < beleidsdocumenten

2. Financiële nota

- doelstellingenrekening (schema J1)
- de staat van het financieel evenwicht (schema J2)
- de realisatie van de kredieten (schema J3)
- de balans (schema J4)
- de staat van de opbrengsten en kosten (schema J5)

Doelstellingenrekening

Schema J1

Dit schema bevat een overzicht van de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en het saldo tussen beide over het boekjaar 2021, ingedeeld volgens exploitatie, investeringen en financiering :

1. Voor elk van de 4 prioritaire beleidsdoelstellingen
2. Voor het totaal van de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen
3. Voor het totaal van de verrichtingen die niet aan beleidsdoelstellingen gekoppeld zijn (het zgn. 'gelijkblijvend beleid')

Het schema J1 bevat ter vergelijking ook de geraamde ontvangsten en uitgaven, zoals voor 2021 opgenomen in de laatste aanpassing van het meerjarenplan (GRD 14 december 2021)

Of anders : de doelstellingenrekening maakt zo duidelijk hoeveel er vanuit de algemene financieringsmiddelen in 2021 is bijgelegd

- voor het bereiken van de doelstellingen
- voor het gelijkblijvend beleid



J1: Doelstellingenrekening

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 399977 Alg. 27400 / EK Budg. 26190

Gemeente (0207.519.622)
Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek
Algemeen directeur: Ria Verstraelen

OCMW (0212.220.063)
Dreef 1, 3220 Holsbeek
Financieel directeur: Marylin Denon

Prioritaire beleidsdoelstelling: 01:Correct en transparant besturen met financieel gezonde rekeningen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	47.545	39.824
Ontvangst	7.876.770	7.435.625
Saldo	7.829.225	7.395.801

Prioritaire beleidsdoelstelling: 05:Duurzaam verder investeren in een uitnodigend, veilig, groen, proper en leefbaar openbaar domein

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.889.839	2.156.078
Ontvangst	1.144.352	1.002.014
Saldo	-745.487	-1.154.064
Investering		
Uitgave	2.226.633	6.313.212
Ontvangst	557.304	2.109.832
Saldo	-1.669.329	-4.203.380
Financiering		
Uitgave	1.205.724	0
Ontvangst	0	0
Saldo	-1.205.724	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 06:Duurzaam ruimte-, natuur- en milieubeheer, zodat ook komende generaties nog kunnen leven in een rust

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	789.870	906.867
Ontvangst	441.418	385.000
Saldo	-348.451	-521.867
Investering		
Uitgave	73.235	107.814
Ontvangst	0	0
Saldo	-73.235	-107.814

Prioritaire beleidsdoelstelling: 07:Een warme en levendige gemeente met een ruim, hedendaags, voor iedereen toegankelijk vrijetijdsaanbod

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	381.817	439.723
Ontvangst	64.812	49.450
Saldo	-317.005	-390.273
Investering		
Uitgave	643.218	2.553.183
Ontvangst	27.080	660.727
Saldo	-616.138	-1.892.456

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.800.366	2.103.673
Ontvangst	309.530	439.339
Saldo	-1.490.836	-1.664.334
Investering		
Uitgave	1.055.072	1.627.132
Ontvangst	82.879	78.000
Saldo	-972.192	-1.549.132

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	9.688.264	10.409.086
Ontvangst	9.566.541	8.491.888
Saldo	-121.724	-1.917.198
Investering		
Uitgave	328.076	227.391
Ontvangst	0	0
Saldo	-328.076	-227.391
Financiering		
Uitgave	697.235	675.392
Ontvangst	244.615	3.500.000
Saldo	-452.620	2.824.608

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	14.597.701	16.055.251
Ontvangst	19.403.423	17.803.316
Saldo	4.805.722	1.748.065
Investering		
Uitgave	4.326.234	10.828.731
Ontvangst	667.263	2.848.559
Saldo	-3.658.971	-7.980.172
Financiering		
Uitgave	1.902.959	675.392
Ontvangst	244.615	3.500.000
Saldo	-1.658.344	2.824.608

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 26190

Staat van het financieel evenwicht

Schema J2

Omdat gemeente en OCMW Holsbeek één geïntegreerd(e) meerjarenplan en jaarrekening maken, wordt het financiële evenwicht voor de 2 besturen als één geheel gepresenteerd en beoordeeld.

De staat van het financieel evenwicht 2021 vergelijkt de gerealiseerde financiële evenwichten uit de jaarrekening 2021 met de geplande evenwichten uit het laatste aangepaste meerjarenplan volgens de 3 gekende indicatoren :

1. *het beschikbaar budgettair resultaat¹ is groter of gelijk aan 0*
(= toestandsevenwicht)

Deze voorwaarde is bedoeld om op korte termijn (periode van één jaar) te zorgen voor een financieel evenwicht. Als het beschikbaar budgettair resultaat groter is dan of gelijk aan nul, betekent dat dat het bestuur aan het einde van het jaar meer budgettaire middelen overhoudt dan het heeft uitgegeven.

In 2021 bedroeg het geraamde beschikbaar budgettair resultaat van het meerjarenplan 267.909 euro. Het gerealiseerde beschikbaar budgettair resultaat bedraagt 3.163.815 euro.

2. *de autofinancieringsmarge (AFM)*
(= structureel evenwicht)

De AFM geeft aan of een bestuur in staat is zijn leningslasten (aflossingen van kapitaal en intresten) te dragen met het overschot uit de gewone werking (het saldo van de exploitatie-ontvangsten en uitgaven). Een positief resultaat betekent ook dat het bestuur een marge heeft om zelf nieuwe investeringen te financieren of om bijkomende leningen aan te gaan en om de bijkomende intrestlasten hiervan te dragen. De AFM is dus letterlijk de marge waarbinnen het bestuur zelf in staat is om nieuwe investeringen te financieren.

De AFM moet op het einde van de planningsperiode positief zijn. Dit geeft de financiële ademruimte voor de volgende bestuursploeg.

In het laatst herziene meerjarenplan 2020-2025 lokaal bestuur Holsbeek bedraagt de geraamde AFM voor 2021 1.072.673 euro. De voor 2021 gerealiseerde AFM bedraagt 4.108.429 euro.

3. *de gecorrigeerde AFM.* Deze parameter geeft weer hoeveel de AFM zou bedragen indien het bestuur enkel klassieke leningen met regelmatige aflossingen zou gebruiken (vb. geen bulletleningen). Om na te gaan hoe realistisch de AFM is, berekent de gecorrigeerde AFM de marge opnieuw maar dan met als aflossing van leningen een vast percentage van 8% van de uitstaande schuld.

¹ Dit begrip vervangt het 'resultaat op kasbasis' dat werd gebruikt in de BBC-cyclus 2014-2019. De oude term riep vaak vragen op omdat ten onrechte een link gelegd werd met de beschikbare kasvoorraad.



J2: Staat van het financieel evenwicht

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 399977 Alg. 27400 / EK Budg. 26190

Gemeente (0207.519.622)
Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek
Algemeen directeur: Ria Verstraelen

OCMW (0212.220.063)
Dreef 1, 3220 Holsbeek
Financieel directeur: Marylin Denon

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.805.722	1.748.065
a. Ontvangsten	19.403.423	17.803.316
b. Uitgaven	14.597.701	16.055.251
II. Investeringsaldo	-3.658.971	-7.980.172
a. Ontvangsten	667.263	2.848.559
b. Uitgaven	4.326.234	10.828.731
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.146.752	-6.232.107
IV. Financieringsaldo	-1.658.344	2.824.608
a. Ontvangsten	244.615	3.500.000
b. Uitgaven	1.902.959	675.392
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-511.593	-3.407.498
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.675.407	3.675.407
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.163.815	267.909
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.163.815	267.909

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.805.722	1.748.065
II. Netto periodieke aflossingen	697.293	675.392
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	697.293	675.392
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	4.108.429	1.072.673

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	4.108.429	1.072.673
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-524.088	-545.990
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	697.293	675.392
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.221.381	1.221.381
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.584.341	526.684

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	3.163.815	267.909
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.163.815	267.909
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	4.108.429	1.072.673
Totale Autofinancieringsmarge	4.108.429	1.072.673
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	3.584.341	526.684
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.584.341	526.684

Realisatie van de kredieten

Schema J3

Het schema realisatie van de kredieten bevat de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven 2021 en vergelijkt deze met

- de voor 2021 geraamde kredieten uit het laatste herziene meerjarenplan (GRD en RMW december 2021) en
- de initieel voor 2021 geraamde kredieten (GRD en RMW december 2020).

Dit schema laat de raad toe om niet alleen de beleidsinhoud, maar ook de aanwending van de kredieten voor 2021 te evalueren.

Net zoals bij het meerjarenplan worden de kredieten van de gemeente en het OCMW afzonderlijk in het schema opgenomen, zodat elke raad de kredieten van zijn entiteit kan evalueren.



J3: Realisatie van de kredieten

2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 399977 Alg. 27400 / IK Budg. 23023 EK Budg. 26190

Gemeente (0207.519.622)

OCMW (0212.220.063)

Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek

Dreef 1, 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	10.633.336	16.270.622	11.490.014	14.357.697	11.431.058	14.216.533
Investerings	4.255.766	667.263	10.530.438	2.800.559	3.683.334	773.000
Financiering	1.837.753	244.615	611.352	3.500.000	722.352	2.300.000
Leningen en leasings	632.087	209.397	611.352	3.500.000	722.352	2.300.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	1.205.666	35.218	0	0	0	0
- OCMW						
Exploitatie	3.964.365	3.132.801	4.565.236	3.445.619	4.536.711	3.433.619
Investerings	70.468	0	298.292	48.000	45.000	0
Financiering	65.206	0	64.040	0	64.040	0
Leningen en leasings	65.206	0	64.040	0	64.040	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2021 2020: Budg. 23023

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2022 2021: Budg. 26190

Balans

Schema J4

De balans geeft een overzicht van het vermogen van het lokaal bestuur op het einde van het boekjaar 2021. Ze bevat alle activa en passiva.

- De activa zijn de bezittingen van het bestuur. Het zijn de middelen waarover het bestuur beschikt om toekomstige economische voordelen of een dienstverleningspotentieel te creëren. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen vaste en vlottende activa.
- De passiva zijn de financieringsbronnen. Ze zijn ingedeeld in de schulden en het netto-actief². Het netto-actief is het verschil tussen de activa en de schulden.

In de balans 2021 worden het vermogen van gemeente en OCMW Holsbeek samen opgenomen. In 2021 realiseren gemeente en OCMW Holsbeek samen een balanstotaal van 60.459.357 euro.



J4: Balans

2021

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 399977 Alg. 27400 / JR-1 Budg. 350696 Alg. 25724

Gemeente (0207.519.622)
Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek
Algemeen directeur: Ria Verstraelen

OCMW (0212.220.063)
Dreef 1, 3220 Holsbeek
Financieel directeur: Marylin Denon

	2021	2020
ACTIVA	60.459.357	58.047.734
I. Vlottende activa	4.986.109	6.294.991
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.589.107	2.737.519
B. Vorderingen op korte termijn	3.397.002	3.932.427
1. Vorderingen uit ruiltransacties	889.947	1.623.154
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.507.055	2.309.273
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	0	-374.955
II. Vaste activa	55.473.247	51.752.742
A. Vorderingen op lange termijn	1.170.506	6
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.170.506	6
B. Financiële vaste activa	2.449.952	2.366.166
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	144.765	121.194
4. Andere financiële vaste activa	2.305.187	2.244.972
C. Materiële vaste activa	51.773.219	49.349.635
1. Gemeenschapsgoederen	51.158.982	48.731.663
a. Terreinen en gebouwen	24.565.857	23.692.741
b. Wegen en andere infrastructuur	23.790.658	22.594.203
c. Installaties, machines en uitrusting	65.958	97.274
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.316.395	1.171.066
e. Leasing en soortgelijke rechten	169.795	0
f. Erfgoed	1.250.319	1.176.380
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.264
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	1.264
3. Andere materiële vaste activa	614.237	616.708
a. Terreinen en gebouwen	614.237	616.708
D. Immateriële vaste activa	79.570	36.936

	2021	2020
PASSIVA	60.459.357	58.047.734
I. Schulden	18.868.172	21.563.029
A. Schulden op korte termijn	3.059.917	4.164.690
1. Schulden uit ruiltransacties	2.041.769	1.929.406
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	446.589	473.222
b. Financiële schulden	0	-212
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.595.180	1.456.397
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	335.766	1.556.927
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	682.382	678.357
B. Schulden op lange termijn	15.808.255	17.398.339
1. Schulden uit ruiltransacties	15.808.255	17.398.339
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.711.055	2.809.217
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	1.711.055	2.809.217
b. Financiële schulden	14.097.200	14.589.122
II. Nettoactief	41.591.184	36.484.705
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	11.684.440	11.100.126
B. Gecumuleerd overschot of tekort	10.869.341	6.360.667
C. Herwaarderingsreserves	13.492	0
D. Overig nettoactief	19.023.911	19.023.911

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 350696 Alg. 25724

Staat van opbrengsten en kosten

Schema J5

Dit schema vermeldt de opbrengsten en kosten van het boekjaar 2021 op organisatieniveau (= gemeente en OCMW samen).

Er wordt een onderscheid gemaakt tussen de operationele en financiële kosten en opbrengsten. De BBC-regelgeving kent geen uitzonderlijke opbrengsten of kosten meer. Buitengewone opbrengsten en kosten worden, naargelang hun aard, gekwalificeerd als operationele of financiële opbrengsten of kosten. Het bestuur kan het uitzonderlijke karakter, i.e. het onderscheid met de andere operationele en financiële opbrengsten of kosten en de invloed op het resultaat van het jaar duiden in de toelichting.

Het verschil tussen de totale opbrengsten en kosten resulteert in het overschot of het tekort van het boekjaar.

In 2021 realiseren we voor beide organisaties samen een overschot op het boekjaar van 4.508.673 euro. Ondanks corona is 2021 dus zeker geen financieel rampjaar.

Dit gunstige resultaat is het gevolg van :

De kosten dalen (-6,2% t.o.v. 2020)

T.o.v. het boekjaar 2020

- nemen de (gezamenlijke) operationele kosten af met 1.117.826 euro (-7%).
- stijgen de (gezamenlijke) financiële kosten met 103.592 euro (+25%).

De (gezamenlijke) opbrengsten stijgen (+ 11,1% t.o.v. 2020)

T.o.v. het boekjaar 2020

- dalen de opbrengsten uit de werking met 669.278 euro (-22,5%)
- stijgen de fiscale opbrengsten met 449.521 euro (+6%), quasi volledig ten gevolge van meer inkomsten uit personenbelasting. De fiscale opbrengsten zijn op organisatieniveau goed voor ca. 39,6% van alle opbrengsten.
- De (gezamenlijke) werkingssubsidies zijn met 37,4% van de totale ontvangsten, de tweede belangrijkste bron van inkomsten voor het lokaal bestuur. De (gezamenlijke) werkingssubsidies stijgen in dit tweede coronajaar 2021 met 909.260 euro t.o.v. 2020 (+13,9%). We merken hierbij op dat de specifieke werkingssubsidies 2021 stijgen met 578.134 euro (+15,4%) en dat de algemene werkingssubsidies op organisatieniveau toenemen met 11,9%.
- De (gezamenlijke) financiële opbrengsten blijven nagenoeg stabiel. Deze zijn als inkomstenbron op organisatieniveau verder verwaterd tot nog slechts 4,2% van de totale opbrengsten.



J5: Staat van opbrengsten en kosten

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 399977 Alg. 27400 / JR-1 Budg. 350696 Alg. 25724

Gemeente (0207.519.622)
Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek
Algemeen directeur: Ria Verstraelen

OCMW (0212.220.063)
Dreef 1, 3220 Holsbeek
Financieel directeur: Marylin Denon

	2021	2020
I. Kosten	15.352.706	16.366.941
A. Operationele kosten	14.844.398	15.962.224
1. Goederen en diensten	2.674.406	2.777.087
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.674.226	8.754.936
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	556.729	1.564.226
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	390.922	501.665
5. Toegestane werkingssubsidies	2.337.752	2.241.541
6. Toegestane investeringssubsidies	198.277	108.109
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	135
8. Andere operationele kosten	12.086	14.525
B. Financiële kosten	508.309	404.717
II. Opbrengsten	19.861.380	17.874.627
A. Operationele opbrengsten	19.011.788	17.046.183
1. Opbrengsten uit de werking	2.297.735	2.967.013
2. Fiscale opbrengsten en boetes	7.862.326	7.412.805
3. Werkingssubsidies	7.424.402	6.515.142
a. Algemene werkingssubsidies	3.102.104	2.770.978
b. Specifieke werkingssubsidies	4.322.298	3.744.164
4. Recuperatie individuele hulpverlening	73.891	26.798
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	39.820	0
6. Andere operationele opbrengsten	1.313.614	124.425
B. Financiële opbrengsten	849.592	828.444
III. Overschot of tekort van het boekjaar	4.508.673	1.507.687
A. Operationeel overschot of tekort	4.167.390	1.083.959
B. Financieel overschot of tekort	341.283	423.727
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	4.508.673	1.507.687
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	4.508.673	1.507.687

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 350696 Alg. 25724