



Jaarrekening 2021

Stad Bree

–

OCMW Bree

Stad Bree

0207.471.617

Vrijthof 10, 3960 Bree

NIS nr. 72004

OCMW Bree

0212.243.720

Peerderbaan 37, 3960 Bree

Inhoudstabel

Beleidsvaluatie

DR Doelstellingenrealisatie

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2021

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2021

J4 De balans per 31/12/2021

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021

Toelichting bij de financiële nota

B-R Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (EXP + INV)

T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

T3 Investeringsprojecten

T4 Evolutie van de financiële schulden

T5 Toelichting bij de balans

O Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten

RISC Financiële risico's

W Waarderingsregels

258 Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van DLB)

TR Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Beleidsevaluatie

Beleidsevaluatie



2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 33144 Alg. 4042057065 / IK 9685 EK 16505

Stad Bree (0207.471.617)
Vrijthof 10, 3960 Bree
Algemeen directeur: Stefan Goclon

OCMW Bree (0212.243.720)
Peerderbaan 37, 3960 Bree
Financieel directeur: Jean Gielen

Prioritaire :: BREE: :

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.174.447	21.215.195	20.537.735
Ontvangsten	25.039.106	24.829.152	23.275.685
Saldo	4.864.659	3.613.957	2.737.950
Investerings			
Uitgaven	8.912.576	9.012.609	8.980.225
Ontvangsten	1.307.978	1.311.220	4.220.820
Saldo	-7.604.599	-7.701.389	-4.759.405
Financiering			
Uitgaven	1.972.572	1.972.572	2.007.315
Ontvangsten	172.882	172.882	5.295.764
Saldo	-1.799.690	-1.799.691	3.288.449

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Mens

Mens

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.335.739	2.322.311	1.505.887
Ontvangsten	2.332.952	2.047.079	1.486.208
Saldo	-2.787	-275.232	-19.679
Investerings			
Uitgaven	1.135.700	1.135.700	113.000
Ontvangsten	14.509	8.401	0
Saldo	-1.121.191	-1.127.299	-113.000
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000003: Goede gezondheid en welzijn

Goede gezondheid en welzijn

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Toelichting evaluatie: *Covid-19 heeft ons massaal en globaal met de voeten op de grond gezet : fysiek en mentaal gezond zijn is zowat het belangrijkste goed in een mensenleven. Mede daarom zijn een goede gezondheid en welzijn een speerpunt in ons lokaal beleid (stad/OCMW/AGB), zowel preventief als curatief.*

We zetten via allerlei acties, vanuit ons MJP, hierop in.

Wat hygiëne betreft: bestrijding van ongedierte en erop toezien dat onze burgers (eigenaars, huurders) hygiënisch wonen, omringd door een aangenaam en proper openbaar domein.

De jaarlijkse bestrijding van de eikenprocessierups, voor de zomer, is en blijft al jarenlang ook in Bree een arbeids- en kapitaalsintensief proces. De ondersteuning van de Provincie is hierbij zeker welkom.

Wat welzijn en gezondheid in de professionele sfeer betreft werken we als deelgenoot samen in de Welzijnsregio Noord Limburg en in de Eerste Lijnszone (ELZ) Kemp en Duin.

We zetten in op preventieve gezondheid via allerlei acties (vb. anti-roken, sportieve evenementen voor diverse doelgroepen, bewegen en lichaamsgewicht, kankerpreventie ...).

De mentale gezondheid komt aan bod via samenwerkingen met diverse actoren zoals 't Kanske, het inloophuis, Praatcafé dementie, Hedera Helix, ...

Goed voelen op het werk heeft tijdens de Corona-crisis extra dimensie gekregen en een extra inspanning gevergd: de gezondheid van onze medewerkers, vele vrijwilligers- en burgers primeert. Thuiswerken, dienstverlening online en werken op afspraak kan nu na 2021 worden afgebouwd, maar het blijft in onze organisatie bestaan en kan als een 'voordeel' gezien worden van wat een pandemie met zich mee brengt: op de werkvloer creatief en flexibel omgaan met een onverwachte 'lock-downer'.

Men moet zich ook goed voelen om gezond te zijn en bij goed voelen hoort ook ontzorging. Via Het Huis van het Kind, via diverse voor- en naschoolse kinderopvanginitiatieven, vakantiekinderopvang, dagopvang in ons kinderdagverblijf 't Wiekersnestje zorgen we ervoor dat werkende ouders dat zorgeloos kunnen doen, wat de opvang van hun kindje betreft. Daar waar nodig kunnen ze professioneel begeleid worden als de opvoeding niet zo vlot verloopt (in het Huis van het Kind).

Voor ouderenzorg is er kwalitatieve dagopvang en permanent verblijf mogelijk in de Welzijns-campus Gerkenberg, ons woonzorgcentrum.

De seniorenraad krijgt jaarlijks onze geldelijke en organisatorische ondersteuning.

Voor kwalitatieve tweedelijngeneeskunde op regionale maat investeren we jaarlijks in het Ziekenhuis Maas en Kempen, samen met onze partners Maaseik en Genk.

Zich mentaal gezond voelen heeft ook met ontspannen te maken. Dat aanbod is heel groot in Bree.

Onze vrijetijdsdiensten (sport, cultuur, theaterzaal ZZY, jeugd, bibliotheek, natuurbeleving, toeristisch aanbod...) zijn hier weer voor de volle 100% enthousiast mee bezig na de Corona[1]lockdown. Er is echt een groot aanbod 'voor elk wat wils' en er komen elk jaar nieuwe acties en initiatieven bij (bv. buurtsporten natuurlijk!, de uitrol van het de uitrol van een nieuw skatepark, e-boeken in de bib, ...) en de vele evenementen van onze talrijke en actieve verenigingen worden vooral administratief en logistiek ondersteund.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.542.716	1.445.796	602.808
Ontvangsten	1.085.067	820.071	198.103
Saldo	-457.649	-625.725	-404.705
Investerings			
Uitgaven	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	793.023	876.515	903.079
Ontvangsten	1.247.885	1.227.008	1.288.105
Saldo	454.861	350.493	385.026
Investerings			
Uitgaven	1.125.700	1.125.700	103.000
Ontvangsten	14.509	8.401	0
Saldo	-1.111.191	-1.117.299	-103.000
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD000004: Publieke diensten / samenwerking
- BD000001: Omgeving
- BD000003: Duurzame economische groei en innovatie

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	17.838.708	18.892.884	19.031.848
Ontvangsten	22.706.154	22.782.073	21.789.477
Saldo	4.867.446	3.889.189	2.757.629
Investerings			
Uitgaven	7.776.876	7.876.908	8.867.225
Ontvangsten	1.293.468	1.302.819	4.220.820
Saldo	-6.483.408	-6.574.089	-4.646.405
Financiering			
Uitgaven	1.972.572	1.972.572	2.007.315
Ontvangsten	172.882	172.882	5.295.764
Saldo	-1.799.690	-1.799.691	3.288.449

Niet-prioritaire ·

Geen niet-prioritaire ·

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.bree.be/gemeenteraad - Beleidsdocumenten>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 9685

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 16505

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2021
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2021
- J4** De balans per 31/12/2021
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2021



J1: Doelstellingenrekening

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 33136 Alg. 4042057065 / EK 15189

Stad Bree (0207.471.617)
Vrijthof 10, 3960 Bree
Algemeen directeur: Stefan Goclon

OCMW Bree (0212.243.720)
Peerderbaan 37, 3960 Bree
Financieel directeur: Jean Gielen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:Mens

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	2.335.739	2.319.211
Ontvangst	2.332.952	2.047.079
Saldo	-2.787	-272.132
Investering		
Uitgave	1.135.700	1.200.907
Ontvangst	14.509	8.401
Saldo	-1.121.191	-1.192.506
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	17.838.708	18.895.984
Ontvangst	22.706.154	22.782.073
Saldo	4.867.446	3.886.089
Investering		
Uitgave	7.776.876	12.344.843
Ontvangst	1.293.468	5.717.427
Saldo	-6.483.408	-6.627.416
Financiering		
Uitgave	1.972.572	2.401.637
Ontvangst	172.882	8.087.861
Saldo	-1.799.690	5.686.224

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	20.174.447	21.215.195
Ontvangst	25.039.106	24.829.152
Saldo	4.864.659	3.613.957
Investering		
Uitgave	8.912.576	13.545.750
Ontvangst	1.307.978	5.725.828
Saldo	-7.604.599	-7.819.922
Financiering		
Uitgave	1.972.572	2.401.637
Ontvangst	172.882	8.087.861
Saldo	-1.799.690	5.686.224

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 15189

J2: Staat van het financieel evenwicht



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 33136 Alg. 4042057065 / EK 15189

Stad Bree (0207.471.617)
Vrijthof 10, 3960 Bree
Algemeen directeur: Stefan Goclon

OCMW Bree (0212.243.720)
Peerderbaan 37, 3960 Bree
Financieel directeur: Jean Gielen

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.864.659	3.613.957
a. Ontvangsten	25.039.106	24.829.152
b. Uitgaven	20.174.447	21.215.195
II. Investeringsaldo	-7.604.599	-7.819.922
a. Ontvangsten	1.307.978	5.725.828
b. Uitgaven	8.912.576	13.545.750
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.739.939	-4.205.965
IV. Financieringsaldo	-1.799.690	5.686.224
a. Ontvangsten	172.882	8.087.861
b. Uitgaven	1.972.572	2.401.637
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.539.629	1.480.259
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.486.807	7.486.807
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.947.178	8.967.066
VIII. Onbeschikbare gelden	1.505.329	1.518.933
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.441.849	7.448.133

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	4.864.659	3.613.957
II. Netto periodieke aflossingen	1.789.690	1.921.555
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.962.572	2.189.494
b. Periodieke terugvordering leningen	172.882	267.939
III. Autofinancieringsmarge	3.074.969	1.692.402

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	3.074.969	1.692.402
II. Correctie op de periodieke aflossingen	528.744	115.530
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.962.572	2.189.494
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.433.828	2.073.964
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.603.714	1.807.932

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	1.441.849	7.448.133
- AGB Bree	693.689	222.232
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.135.537	7.670.365
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	3.074.969	1.692.402
- AGB Bree	8.029	-204.300
Totale Autofinancieringsmarge	3.082.998	1.488.102
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	3.603.714	1.807.932
- AGB Bree	-113.436	-325.764
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.490.278	1.482.168

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

AGB Bree: MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 2981

MJP:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 15189

JR dossiers van andere entiteiten:

AGB Bree: JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 3437 Alg. 2021007605



J3: Realisatie van de kredieten

2021

Jaarboeknummers: JR Budg. 33136 Alg. 4042057065 / EK 15189 IK 9685

Stad Bree (0207.471.617)

Vrijthof 10, 3960 Bree

Algemeen directeur: Stefan Goclon

OCMW Bree (0212.243.720)

Peerderbaan 37, 3960 Bree

Financieel directeur: Jean Gielen

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	16.241.378	22.616.322	16.946.161	22.408.442	16.371.709	20.907.773
Investerings	8.855.742	1.293.468	13.488.312	5.704.427	8.967.225	4.220.820
Financiering	1.828.798	172.882	2.257.863	8.087.861	1.864.419	5.295.764
Leningen en leasings	1.818.798	0	2.045.720	7.819.922	1.864.419	5.120.355
Toegestane leningen en betalingsuitstel	10.000	172.882	212.143	267.939	0	175.409
- OCMW						
Exploitatie	3.933.069	2.422.783	4.269.034	2.420.710	4.166.026	2.367.912
Investerings	56.834	14.509	57.438	21.401	13.000	0
Financiering	143.774	0	143.774	0	142.896	0
Leningen en leasings	143.774	0	143.774	0	142.896	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_3_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 15189

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 9685

J4: Balans



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 33136 Alg. 4042057065 / JR-1 Budg. 21840 Alg. 4040053833

Stad Bree (0207.471.617)
Vrijthof 10, 3960 Bree
Algemeen directeur: Stefan Goclon

OCMW Bree (0212.243.720)
Peerderbaan 37, 3960 Bree
Financieel directeur: Jean Gielen

	2021	2020
ACTIVA	120.318.910	122.860.743
I. Vlottende activa	6.437.265	11.437.794
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	3.241.576	7.278.200
B. Vorderingen op korte termijn	3.021.946	3.986.712
1. Vorderingen uit ruiltransacties	509.410	854.448
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.512.536	3.132.264
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	173.743	172.882
II. Vaste activa	113.881.645	111.422.949
A. Vorderingen op lange termijn	4.107.298	4.271.041
1. Vorderingen uit ruiltransacties	4.107.298	4.271.041
B. Financiële vaste activa	20.011.878	20.298.337
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	2.824.672	1.824.672
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	15.891.822	15.892.715
3. OCMW-verenigingen	134.220	134.220
4. Andere financiële vaste activa	1.161.164	2.446.729
C. Materiële vaste activa	89.456.254	86.490.329
1. Gemeenschapsgoederen	65.688.047	61.913.624
a. Terreinen en gebouwen	14.971.661	15.112.689
b. Wegen en andere infrastructuur	31.643.932	27.496.751
c. Installaties, machines en uitrusting	333.189	318.109
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	900.161	1.060.745
f. Erfgoed	17.839.104	17.925.330
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	15.885.008	16.616.996
a. Terreinen en gebouwen	15.867.190	16.595.233
b. Installaties, machines en uitrusting	12.802	18.394
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	5.016	3.368
3. Andere materiële vaste activa	7.883.199	7.959.709
a. Terreinen en gebouwen	7.879.589	7.959.709
b. Roerende goederen	3.610	0
D. Immateriële vaste activa	306.215	363.242

	2021	2020
PASSIVA	120.318.910	122.860.743
I. Schulden	61.576.500	64.599.070
A. Schulden op korte termijn	6.517.943	7.376.845
1. Schulden uit ruiltransacties	3.416.114	3.871.516
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.189.191	1.474.100
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.226.923	2.397.416
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	1.155.179	1.542.937
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.946.650	1.962.391
B. Schulden op lange termijn	55.058.557	57.222.225
1. Schulden uit ruiltransacties	55.050.704	57.214.373
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	33.036.867	33.253.697
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	33.036.867	33.253.697
b. Financiële schulden	22.013.617	23.960.455
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	220	220
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	7.853	7.853
II. Nettoactief	58.742.410	58.261.672
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	16.103.029	16.763.998
B. Gecumuleerd overschot of tekort	161.373	-2.497.304
C. Herwaarderingsreserves	21.120	1.307.409
D. Overig nettoactief	42.456.887	42.687.569

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 21840 Alg. 4040053833

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 33136 Alg. 4042057065 / JR-1 Budg. 21840 Alg. 4040053833

Stad Bree (0207.471.617)
Vrijthof 10, 3960 Bree
Algemeen directeur: Stefan Goclon

OCMW Bree (0212.243.720)
Peerderbaan 37, 3960 Bree
Financieel directeur: Jean Gielen

	2021	2020
I. Kosten	23.978.871	28.181.191
A. Operationele kosten	23.155.299	27.287.185
1. Goederen en diensten	3.839.129	3.076.358
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.790.794	10.536.843
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.575.074	8.408.973
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	589.208	580.999
5. Toegestane werkingsubsidies	3.899.081	3.872.786
6. Toegestane investeringsubsidies	541.755	690.988
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	687.596	10.000
8. Andere operationele kosten	232.663	110.238
B. Financiële kosten	823.572	894.007
II. Opbrengsten	26.637.548	24.266.444
A. Operationele opbrengsten	24.689.542	22.314.179
1. Opbrengsten uit de werking	756.997	814.966
2. Fiscale opbrengsten en boetes	12.864.436	12.187.790
3. Werkingsubsidies	9.237.220	8.896.100
a. Algemene werkingsubsidies	7.318.390	7.409.821
b. Specifieke werkingsubsidies	1.918.831	1.486.280
4. Recuperatie individuele hulpverlening	395.167	22.420
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	659.138	163.597
6. Andere operationele opbrengsten	776.584	229.305
B. Financiële opbrengsten	1.948.007	1.952.265
III. Overschot of tekort van het boekjaar	2.658.677	-3.914.747
A. Operationeel overschot of tekort	1.534.242	-4.973.006
B. Financieel overschot of tekort	1.124.435	1.058.259
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	2.658.677	-3.914.747
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	2.658.677	-3.914.747

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 21840 Alg. 4040053833

Toelichting bij de financiële nota

- B-R** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans
- O** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
- RISC** Financiële risico's
- W** Waarderingsregels
- 258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Verklaring van de belangrijkste verschillen tussen de gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven

Verklaring van de belangrijkste verschillen tussen de gerealiseerde en gebudgetteerde ontvangsten en uitgaven

Exploitatie-ontvangsten

De opbrengsten uit de jaarrekening (€ 25.039.106) zijn lager dan de geraamde ontvangsten (€ 24.829.152). Het verschil bedraagt € 209.954.

Eenzijds liggen sommige gerealiseerde ontvangsten hoger dan de geraamde ontvangsten: de ontvangsten van huisvuilbelasting liggen hoger dan geraamd: € 126.746. Zo ook voor de andere operationele ontvangsten zoals rioleringsfonds Fluvius (€ 366.910) en doorfacturatie triagecentrum (€ 41.732).

Anderzijds liggen sommige gerealiseerde ontvangsten lager dan de geraamde ontvangsten: de tussenkomst van de Vlaamse overheid in responsabiliseringsbijdragen € 252.130. Alsook de inkomsten uit dividenden liggen lager dan geraamd: € 259.081.

Exploitatie-uitgaven

De uitgaven uit de jaarrekening (€ 20.174.447) liggen ook lager dan de geraamde uitgaven (€ 21.215.195). Het verschil bedraagt € 1.040.748.

Het grootste verschil stellen we vast bij de bezoldigingen en personeelskosten: € 528.283.

Uitgaven aan individuele hulpverlening door het OCMW zijn lager dan geraamd (€ 80.530), terwijl de ontvangsten hoger liggen (€ 36.667). Aan de uitgave-zijde zijn het voornamelijk de ramingen aan voorschotten niet hoefden aangewend te worden. Bij de ontvangsten kon het OCMW rekenen op verhoogde inkomsten leefloon en Covid-steunmaatregelen.

De diensten en diverse leveringen liggen ook aanzienlijk lager dan de geraamde uitgaven, voornamelijk bij de exploitatiekosten (ARK 615 - € 31.051) en de administratiekosten (ARK 614 € 187.596) - en liggen verspreid over bijna alle beleidsvelden, behalve het vaccinatiecentrum.

De toegestane werkingssubsidies aan de Welzijnsregio ligt € 29.263 lager dan de raming en subsidies aan kerkfabrieken aan andere begunstigden liggen € 53.171 lager dan geraamd.

Investeringsontvangsten en uitgaven

Het verschil tussen de geraamde bedragen en besteding kan je lezen uit het overzicht van de overgedragen kredieten. De overgedragen kredieten zijn de niet-besteelde kredieten in 2021 en zullen in 2022 gerealiseerd worden.

Financieringsontvangsten

De opbrengsten uit financieringsontvangsten (€ 172.882) zijn aanzienlijk verschillen van de geraamde € 8.087.861. Stad Bree heeft in 2021 geen enkele nieuwe lening dienen op te nemen, hiervoor was een budget van € 7.819.922. Dit hangt samen met het positieve exploitatiesaldo van 2021 en de vertraging in de besteding van een aantal investeringsbudgetten.

Financieringsuitgaven

De uitgaven uit financieringsbudgetten (€1.972.572 – aflossingen leningen) zijn als gevolg door het niet opnemen van nieuwe leningen ook lager dan de geraamde bedragen (€ 2.401.637).



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolgnommern: JR Budg. 33136 Alg. 4042057065 / EK 16505

Stad Bree (0207.471.617)

Vrijthof 10, 3960 Bree

Algemeen directeur: Stefan Goclon

OCMW Bree (0212.243.720)

Peerderbaan 37, 3960 Bree

Financieel directeur: Jean Gielen

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Domein 0 - Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	1.486.409	1.038.361	1.073.575	1.017.218	1.025.488	879.240	956.281
Ontvangsten	19.734.831	20.302.569	20.413.180	20.803.596	21.244.112	21.679.463	22.101.077
Saldo	18.248.422	19.264.207	19.339.605	19.786.378	20.218.624	20.800.223	21.144.796
Investerings							
Uitgaven	4.984	1.039.902	1.040.196	2.404.377	0	0	0
Ontvangsten	0	608.115	600.000	1.091.933	250.000	0	0
Saldo	-4.984	-431.787	-440.196	-1.312.444	250.000	0	0
Financiering							
Uitgaven	2.126.746	1.962.572	1.962.572	2.937.435	11.052.862	3.112.834	3.405.865
Ontvangsten	1.400.000	0	0	12.761.263	13.733.753	7.671.520	2.434.141
Saldo	-726.746	-1.962.572	-1.962.572	9.823.828	2.680.891	4.558.686	-971.724
Domein 1 - BREE							
Exploitatie							
Uitgaven	17.584.822	19.136.085	20.141.620	20.299.405	20.566.559	21.086.848	21.578.376
Ontvangsten	3.520.511	4.736.537	4.415.972	3.673.649	3.629.495	3.722.240	3.859.745
Saldo	-14.064.311	-14.399.548	-15.725.648	-16.625.756	-16.937.064	-17.364.608	-17.718.631
Investerings							
Uitgaven	3.592.884	7.872.674	7.972.413	9.921.134	8.790.003	6.871.520	5.853.641
Ontvangsten	3.338.259	699.863	711.220	6.151.704	1.806.250	0	3.819.500
Saldo	-254.625	-7.172.812	-7.261.193	-3.769.431	-6.983.753	-6.871.520	-2.034.141
Financiering							
Uitgaven	0	10.000	10.000	552.143	36.430	7.400	287.564
Ontvangsten	102.701	172.882	172.882	301.534	230.521	226.674	232.627
Saldo	102.701	162.882	162.882	-250.609	194.091	219.274	-54.937

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 16505

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 16505

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 21840 Alg. 4040053833

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 33136 Alg. 4042057065



T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2021

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 33136 Alg. 4042057065 / EK 16505

Stad Bree (0207.471.617)

Vrijthof 10, 3960 Bree

Algemeen directeur: Stefan Goclon

OCMW Bree (0212.243.720)

Peerderbaan 37, 3960 Bree

Financieel directeur: Jean Gielen

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	18.177.224	19.350.875	20.388.367	20.441.060	20.708.684	21.230.813	21.724.210
1. Goederen en diensten	3.076.358	3.839.129	4.186.326	3.836.193	3.754.106	3.805.959	3.858.902
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.536.843	10.790.794	11.319.077	11.784.131	12.115.127	12.432.718	12.795.579
a. Politiek personeel	382.036	408.342	381.825	393.058	400.512	407.806	410.332
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.472.009	4.595.391	4.634.880	4.400.491	4.598.260	4.780.665	5.010.814
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.180.636	5.236.037	5.713.112	6.372.899	6.487.610	6.604.390	6.723.264
f. Andere personeelskosten	308.309	360.334	400.113	423.293	430.885	438.580	446.414
g. Pensioenen	193.854	190.691	189.147	194.390	197.860	201.277	204.755
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	580.999	589.208	669.738	616.700	616.700	616.700	616.700
4. Toegestane werkingssubsidies	3.872.786	3.899.081	4.003.593	4.099.753	4.128.447	4.280.211	4.356.870
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	751.646	788.949	744.371	766.426	779.646	806.608	831.722
- aan welzijnsverenigingen	72.153	87.675	116.938	97.715	101.517	104.644	107.913
- aan de politiezone	1.109.075	1.164.529	1.176.341	1.199.631	1.235.266	1.271.969	1.309.774
- aan de hulpverleningszone	667.953	418.529	418.530	632.723	672.774	758.565	758.565
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	609.575	696.203	749.374	648.702	646.050	646.050	646.050
- aan besturen van de eredienst	285.754	274.942	293.895	283.402	273.739	274.593	285.900
- aan andere begunstigen	376.630	468.255	504.144	471.154	419.455	417.782	416.946
5. Andere operationele uitgaven	110.238	232.663	209.632	104.283	94.304	95.225	96.159
B. Financiële uitgaven	894.007	823.572	826.828	875.563	883.363	735.275	810.447
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	891.399	813.195	817.374	874.263	882.063	733.975	809.147
- aan financiële instellingen	891.394	813.190	817.374	874.263	882.063	733.975	809.147
- aan andere entiteiten	5	5	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	2.607	10.377	9.454	1.300	1.300	1.300	1.300
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	22.150.582	24.030.404	23.462.095	23.415.146	23.820.834	24.349.523	24.910.060
1. Ontvangsten uit de werking	814.966	756.997	754.085	918.797	880.763	971.592	879.246
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.187.790	12.864.436	12.758.325	12.495.018	12.622.815	12.821.867	13.030.739

JAARREKENING ORIGINEEL 2021 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Stad Bree en OCMW Bree (0207.471.617 / 0212.243.720)

2021

21 / 38

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
a. Aanvullende belastingen	11.092.200	11.254.784	11.255.460	11.026.018	11.153.815	11.352.867	11.561.739
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.193.304	6.205.664	6.192.566	6.211.843	6.208.151	6.254.174	6.305.067
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.582.505	4.748.372	4.770.097	4.515.714	4.643.305	4.791.436	4.944.438
- Andere aanvullende belastingen	316.391	300.749	292.797	298.461	302.359	307.257	312.234
b. Andere belastingen en boetes	1.095.590	1.609.652	1.502.865	1.469.000	1.469.000	1.469.000	1.469.000
3. Werkingssubsidies	8.896.100	9.237.220	9.304.789	9.375.658	9.689.689	9.926.581	10.371.460
a. Algemene werkingssubsidies	7.409.821	7.318.390	7.579.047	8.238.385	8.552.416	8.789.308	9.003.468
- Gemeentefonds	5.309.054	5.319.518	5.383.522	5.551.759	5.725.898	5.906.148	6.092.933
- Andere algemene werkingssubsidies	2.100.767	1.998.871	2.195.525	2.686.626	2.826.518	2.883.160	2.910.535
- van de federale overheid	0	1.613	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.100.767	1.750.351	2.195.309	2.686.626	2.826.518	2.883.160	2.910.535
- van andere entiteiten	0	246.908	216	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	1.486.280	1.918.831	1.725.742	1.137.273	1.137.273	1.137.273	1.367.992
- van de federale overheid	752.159	396.798	298.200	266.000	266.000	266.000	257.000
- van de Vlaamse overheid	98.234	1.397.280	1.422.542	866.273	866.273	866.273	1.105.992
- van de provincie	0	11.378	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
- van andere entiteiten	635.886	113.375	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	22.420	395.167	358.500	373.500	373.500	373.500	370.700
5. Andere operationele ontvangsten	229.305	776.584	286.396	252.173	254.067	255.983	257.915
B. Financiële ontvangsten	1.104.760	1.008.702	1.367.057	1.062.099	1.052.773	1.052.180	1.050.762
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Exploitatiesaldo	4.184.111	4.864.659	3.613.957	3.160.622	3.281.560	3.435.615	3.426.165
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
I. Investeringsuitgaven							
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	2.877.636	7.322.134	7.407.379	10.732.548	7.920.917	6.109.200	5.259.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.812.632	7.301.184	7.276.136	10.466.015	7.920.917	6.109.200	5.259.500
a. Terreinen en gebouwen	483.571	1.564.442	1.569.732	4.803.004	4.190.000	3.090.000	4.092.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.512.840	5.426.707	5.389.566	4.664.785	3.517.717	2.733.000	1.089.000
c. Roerende goederen	816.221	304.552	304.588	990.226	213.200	286.200	78.500
e. Erfgoed	0	5.484	12.250	8.000	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	65.003	20.949	131.243	266.534	0	0	0
a. Onroerende goederen	65.003	17.339	127.632	266.534	0	0	0
b. Roerende goederen	0	3.610	3.611	0	0	0	0

I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	29.245	48.688	62.025	200.997	117.000	115.000	84.000
D. Toegestane investeringsubsidies	690.988	541.755	543.205	1.391.966	752.086	647.320	510.141
- aan welzijnsverenigingen	0	0	333.342	334.394	333.868	333.868	333.868
- aan de hulpverleningszone	85.326	89.762	89.762	449.258	384.683	159.517	142.738
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	3.041	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	126.458	89.240	89.240	547.269	0	120.400	0
- aan andere begunstigden	479.204	362.752	30.862	58.004	33.535	33.535	33.535
II. Investeringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	2.103.631	170	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	2.103.631	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	170	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	319.202	1.260.161	1.268.221	3.681.099	1.300.000	0	2.500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	283.777	831.065	839.125	2.931.399	1.050.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	270.777	823.065	831.260	2.931.399	1.050.000	0	0
c. Roerende goederen	13.000	8.000	7.865	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	35.426	429.096	429.096	749.700	250.000	0	2.500.000
a. Onroerende goederen	35.426	429.096	429.096	749.700	250.000	0	2.500.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	915.426	47.647	42.999	3.562.538	756.250	0	1.319.500
- van de federale overheid	0	-7.853	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	906.743	55.500	42.999	3.517.538	711.250	0	1.319.500
- van de provincie	0	0	0	45.000	45.000	0	0
- van andere entiteiten	8.684	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-259.609	-7.604.599	-7.701.389	-5.081.874	-6.733.753	-6.871.520	-2.034.141
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	3.924.502	-2.739.939	-4.087.432	-1.921.253	-3.452.193	-3.435.905	1.392.024
I. Financieringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	2.126.746	1.962.572	1.962.572	2.937.435	11.052.862	3.112.834	3.405.865
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	2.126.746	1.962.572	1.962.572	2.937.435	3.052.862	3.112.834	3.405.865

I. Financieringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	0	0	0	0	8.000.000	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	10.000	10.000	552.143	36.430	7.400	287.564
1. Toegestane leningen	0	10.000	10.000	552.143	36.430	7.400	287.564
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	350.000	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	202.143	36.430	7.400	287.564
- aan andere begunstigden	0	10.000	10.000	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	1.400.000	0	0	12.761.263	13.733.753	7.671.520	2.434.141
- opname van leningen en leasing bij financiële instellingen	1.400.000	0	0	12.761.263	13.733.753	7.671.520	2.434.141
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	102.701	172.882	172.882	301.534	230.521	226.674	232.627
1. Terugvordering van toegestane leningen	102.701	172.882	172.882	301.534	230.521	226.674	232.627
a. Periodieke terugvorderingen	102.701	172.882	172.882	301.534	230.521	226.674	232.627
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
III. Financieringssaldo	-624.044	-1.799.690	-1.799.691	9.573.219	2.874.982	4.777.960	-1.026.661
	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgetair resultaat van het boekjaar	3.300.457	-4.539.629	-5.887.122	7.651.966	-577.211	1.342.055	365.363

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 16505

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 16505

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 21840 Alg. 4040053833

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 33136 Alg. 4042057065



T3: Investeringsproject

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 33136 Alg. 4042057065

Stad Bree (0207.471.617)

Vrijthof 10, 3960 Bree

Algemeen directeur: Stefan Goclon

OCMW Bree (0212.243.720)

Peerderbaan 37, 3960 Bree

Financieel directeur: Jean Gielen

PRIO IP-AP000003: Goede gezondheid en welzijn

AP000003: Goede gezondheid en welzijn

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	20.000	0	40.000	0	60.000
D. Toegestane investeringssubsidies		20.000		40.000		60.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
D. Toegestane investeringssubsidies	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 16505

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 21840 Alg. 4040053833

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 33136 Alg. 4042057065



T4: Evolutie van de financiële schulden

2021

Jaarnaalvolnummers: JR Budg. 33136 Alg. 4042057065

Stad Bree (0207.471.617)

Vrijthof 10, 3960 Bree

Algemeen directeur: Stefan Goclon

OCMW Bree (0212.243.720)

Peerderbaan 37, 3960 Bree

Financieel directeur: Jean Gielen

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	23.962.158	22.015.328	24.118.781	26.558.416	30.764.041	30.298.841
1. Financiële schulden op 1 januari	24.524.550	23.962.158	22.015.328	24.118.781	26.558.416	30.764.041
2. Nieuwe leningen	1.400.000	0	12.761.263	13.733.753	7.671.520	2.434.141
3. Aflossingen	0	0	0	-8.000.000	0	0
4. Overboekingen	-1.962.391	-1.946.831	-10.657.810	-3.294.118	-3.465.895	-2.899.341
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.962.391	1.946.650	9.893.947	10.135.203	10.488.264	9.981.739
1. Financiële schulden op 1 januari	2.126.746	1.962.391	1.946.650	9.893.947	10.135.203	10.488.264
2. Aflossingen	-2.126.746	-1.962.572	-2.710.514	-3.052.862	-3.112.834	-3.405.865
3. Overboekingen	1.962.391	1.946.831	10.657.810	3.294.118	3.465.895	2.899.341
Totaal financiële schulden	25.924.550	23.961.978	34.012.727	36.693.618	41.252.304	40.280.580

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 16505

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 21840 Alg. 4040053833

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 33136 Alg. 4042057065

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		20.298.337,00	1.000.000,00	-170,00	-1.307.409,00	21.120,00	0,00	0,00	20.011.878,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		1.824.672,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.824.672,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		15.892.715,00	0,00	0,00	-22.012,00	21.120,00	0,00	-1,00	15.891.822,00
3. OCMW-verenigingen		134.220,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.220,00
4. Andere financiële vaste activa		2.446.729,00	0,00	-170,00	-1.285.396,00	0,00	0,00	1,00	1.161.164,00
C. Materiële vaste activa		86.490.328,00	7.322.134,00	-1.260.161,00	-1.801.318,00	0,00	-1.294.730,00	1,00	89.456.254,00
1. Gemeenschapsgoederen		61.913.624,00	6.030.046,00	-231.065,00	118.992,00		-2.143.550,00	0,00	65.688.047,00
a. Terreinen en gebouwen		15.112.689,00	295.839,00	-223.065,00	223.042,00		-436.844,00	0,00	14.971.661,00
b. Wegen en andere infrastructuur		27.496.751,00	5.426.707,00	0,00	0,00		-1.279.526,00	0,00	31.643.932,00
c. Installaties, machines en uitrusting		318.109,00	85.890,00	0,00	0,00		-70.810,00	0,00	333.189,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		1.060.745,00	216.127,00	-8.000,00	-12.340,00		-356.370,00	-1,00	900.161,00
e. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
f. Erfgoed		17.925.330,00	5.484,00	0,00	-91.710,00		0,00	0,00	17.839.104,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		16.616.996,00	1.271.138,00	-600.000,00	-2.349.406,00		946.280,00	0,00	15.885.008,00
a. Terreinen en gebouwen		16.595.233,00	1.268.603,00	-600.000,00	-2.349.406,00		952.759,00	1,00	15.867.190,00
b. Installaties, machines en uitrusting		18.394,00	0,00	0,00	0,00		-5.592,00	0,00	12.802,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		3.368,00	2.535,00	0,00	0,00		-888,00	1,00	5.016,00
d. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa		7.959.709,00	20.949,00	-429.096,00	429.096,00	0,00	-97.460,00	1,00	7.883.199,00
a. Terreinen en gebouwen		7.959.709,00	17.339,00	-429.096,00	429.096,00	0,00	-97.460,00	1,00	7.879.589,00
b. Roerende goederen		0,00	3.610,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.610,00
D. Immateriële vaste activa		363.242,00	48.688,00	0,00	0,00		-105.716,00	1,00	306.215,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	OCMW Bree	749.113,00	14.509,00	-928,00	0,00	762.695,00
	Stad Bree	16.245.574,00	33.138,00	-938.377,00	0,00	15.340.335,00
	Totaal	16.994.687,00	47.647,00	-939.305,00	0,00	16.103.030,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkost gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	OCMW Bree	-9.985.569,00	-1.435.865,00	85.000,00	0,00	-11.336.434,00
	Stad Bree	7.488.265,00	4.094.542,00	-85.000,00	0,00	11.497.807,00
	Totaal	-2.497.304,00	2.658.677,00	0,00	0,00	161.373,00
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Stad Bree	1.307.409,00	0,00	-1.286.289,00	0,00	21.120,00
	Totaal	1.307.409,00	0,00	-1.286.289,00	0,00	21.120,00
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	OCMW Bree	1.451.395,00	0,00		0,00	1.451.395,00
	Stad Bree	41.005.485,00	0,00		7,00	41.005.492,00
	Totaal	42.456.880,00	0,00		7,00	42.456.887,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	OCMW Bree	-7.785.060,00			-1.337.283,00	-9.122.344,00
	Stad Bree	66.046.733,00			1.818.021,00	67.864.754,00
	Totaal	58.261.673,00			480.738,00	58.742.410,00

Detail niet in balans opgenomen rechten en plichten - 31/12/2021

ARK en omschrijving	BEDRAG
0120000 Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	€ 10.577.816
0130200 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door autonome gemeentebedrijven	-€ 4.542.447
0130400 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door gemeentelijke extern verzelfstandigde	-€ 2.167.056
0130700 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	-€ 1.009.093
0130900 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de eredienst	-€ 2.814.572
0139000 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	-€ 44.648
0900000 Onbeschikbare gelden - tweede pensioenpijler contractuelen	€ 1.505.329
0910000 Onbeschikbare gelden	-€ 1.505.329
0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	€ 7.486.807
0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-€ 7.486.807

Jaarrekening 2021: Detail niet in balans opgenomen rechten en plichten

Stad Bree en OCMW Bree

Financiële risico's Stad/OCMW Bree

- Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

Aan de ontvangstenzijde noteren we onderstaande koplopers (72% van de totale ontvangsten Stad): Onroerende voorheffing € 6,206 mio

Personenbelasting € 4.748 mio

Gemeentefonds € 4.731 mio

Limburg.net € 1,075 mio

In het AMJP hebben we de evolutie van de woonprojecten in kaart gebracht en wordt er een voorspelling gemaakt van de evolutie van het inwonersaantal van Bree. Dankzij die woonontwikkelingsprojecten zal de aangroei van de bevolking sneller evolueren. Dit heeft een invloed op de inkomsten personenbelasting en onroerende voorheffing. Rekening houdend met de gezondheidsindex zal dit een positief effect hebben op de meerjarenplanning. De monitoring van deze ramingen blijft essentieel. Voor zowel de onroerende voorheffing als de personenbelasting zien we geen impact van de coronacrisis, namelijk 100 %. Van de ontvangsten werden gerealiseerd.

- Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

Bij de opmaak van de aanpassing van het meerjarenplan werd er voor de personeelskosten rekening gehouden met een eenmalige inflatie van 0,5%. Ondertussen weten we dat er in 2022 vier indexaanpassingen zullen plaatsvinden. Dit heeft een grote impact op de personeelsuitgaven in elk jaar van het meerjarenplan. Ook in de prijzen van de nutsvoorzieningen (elektriciteit, gas, aardolie) zien we in 2022 een grote stijging. Ons bestuur zal een tussentijdse aanpassing van het meerjarenplan doen, om een duidelijk zicht te krijgen over de negatieve gevolgen op het gecumuleerd budgettair resultaat en het financieel evenwicht.

- Risico's inzake ontvangsten

- Toepassen van retributiereglementen

Er dient een duidelijk onderscheid gemaakt te worden tussen retributiereglementen waarvoor de gemeenteraad of OCMW-raad de tarieven vastlegt (voor aangelegenheden met stabiele prijszetting) enerzijds, en retributiereglementen waarvoor het vaststellen van de tarieven wordt gedelegeerd aan het college van burgemeester en schepenen of bijzonder comité (voor aangelegenheden met fluctuerende prijszetting) anderzijds. Verder dienen vrijstellingen in de retributiereglementen helder geformuleerd te worden en de correcte toepassing van de tarieven steekproefsgewijs geverifieerd te worden. Deze oefening maakt deel uit van organisatiebeheersing en is nog niet volledig ingebed.

- Facturatie

Uitgaande facturen worden aangemaakt door de budgethouders in onze boekhoudtoepassing of worden rechtstreeks ingelezen. Bij het OCMW worden terugvorderbare steunen aangemaakt in de software van de sociale dienst en ingelezen in onze boekhoudtoepassing. Dit proces wordt intern herzien opdat alle beslissingen gemaakt door het Bijzonder Comité van de Sociale Dienst juist en tijdig vertaald worden naar de financiële gegevens.

- Debiteurenbeheer

Voor OCMW werd een procedure uitgewerkt door de financiële dienst in samenwerking met de sociale dienst. Enkel door gezamenlijke inspanningen kan hier resultaat geboekt worden.

Voor Stad ontbreekt nog een gedetailleerde procedure, met name in de opvolging van niet-fiscale vorderingen.

- Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen
Ook bij de politiezone, hulpverleningszone, Welzijnsregio en andere intergemeentelijke samenwerking stijgen de loonkosten en andere uitgaven, met als gevolg dat de uitgaven aan dotaties voor de deelnemende partnergemeenten ook zal toenemen.
- Andere: juridische geschillen
Lopende geschillen worden centraal opgevolgd door onze juridische dienst en algemeen directeur. Er waren in 2021 geen lopende dossiers waar Stad Bree/OCMW Bree een aanzienlijk financieel risico loopt.
- Andere: Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdragen
Wijziging van het risico: Enerzijds is er in 2021 overeengekomen tussen Stad Maaseik en Stad Bree dat vanaf november 2021 stad Bree niet meer meebetaalt aan pensioenbijdragen van de gewezen personeelsleden van voor de fusie van de ziekenhuizen (57-tal personeelsleden). Elk lokaal bestuur neemt nu hierin zijn eigen verantwoordelijkheid. Ingevolge het besluit van de kortgedingrechter diende Bree hieraan bij te dragen, dit is nu niet meer het geval. Anderzijds werd de verdeelsleutel voor de te betalen responsabiliseringsbijdragen tussen Stad Maaseik en Stad Bree aangepast naar een correcte verdeelsleutel zijnde voor Stad Bree 60%, komende van 40,94%.

Waarderingsregels

I. Algemene waarderingsregels

De waarderingsregels moeten voldoen aan de principes van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw.

Elk bestanddeel van het vermogen wordt afzonderlijk gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met oog op het going-concern principe en worden jaarlijkse identiek en stelselmatig toegepast.

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Onder aanschaffingswaarde wordt verstaan: hetzij de aanschaffingsprijs of vervaardigingsprijs of de schenkingswaarde:

- de aanschaffingsprijs omvat de aankoopprijs verhoogd met de bijkomende kosten (niet-terugbetaalbare belastingen, vervoerskosten en studiekosten);
- de vervaardigingsprijs omvat naast de aanschaffingskosten van de grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen, de productiekosten die rechtstreeks toerekenbaar zijn; de indirecte kosten maken geen deel uit van de vervaardigingsprijs;
- de schenkingswaarde omvat de waarde van goederen die aan Stad/OCMW geschonken worden en de ermee samenhangende belastingen en kosten.

II. Bijzondere waarderingsregels OCMW

- immateriële vaste activa: afschrijving lineair 5 jaar;
- materiële vaste activa:
 - terreinen en gebouwen: afschrijving lineair 33 jaar;
 - installaties, machines en uitrusting: afschrijving lineair 10 jaar;
 - meubilair en kantooruitrusting: afschrijving lineair 10 jaar;
- financiële vaste activa:
- deelnemingen en aandelen: aanschaffingsprijs
- borgtochten: nominale waarde
- vorderingen: nominale waarde. Ingevolgde het huishoudelijk reglement beslist de financieel beheerder op basis van stukken en zijn ervaring en na beoordeling van de individuele vordering tot welke waardevermindering er wordt overgegaan en welke vorderingen geheel of gedeeltelijk als dubieus moeten worden aangezien.
 - Vorderingen + 5 jaar: -100%;
 - Vorderingen + 4 jaar: -80%;
 - Vorderingen + 3 jaar: -60%;
 - Vorderingen + 2 jaar: -40%.
- geldbeleggingen en liquide middelen: nominale waarde;
- voorzieningen: in functie van het getrouwe beeld van de jaarrekening zullen de vereiste voorzieningen worden aangelegd;
- schulden: nominale waarde.

Van deze afschrijvingspercentages mag worden afgeweken indien het getrouw beeld dit vereist.

De afschrijvingstermijn kan evenwel niet langer zijn dan deze aangegeven in bovenstaande tabel.

De afschrijvingen worden steeds berekend op basis van een volledig jaar. Het eerste afschrijvingsjaar is het jaar van ingebruikneming van het actief.

Op de vorderingen, inclusief vastrentende effecten, die in de financiële activa zijn opgenomen, worden waardeverminderingen toegepast, als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling hiervan op de vervaldag.

De bijkomende kosten voor het aanschaffen van financiële vaste activa mogen ten laste worden genomen van de resultatenrekening van het boekjaar in de loop waarvan ze werden aangegaan.

II. Bijzondere waarderingsregels Stad Bree

- immateriële vaste activa: afschrijving lineair 5 jaar;
- materiële vaste activa:
 - terreinen: de (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen 5-15 jaar;
 - Gebouwen: 33jaar
 - Onderhoudswerken aan gebouwen: 5-15 jaar
 - Wegen: 33 jaar
 - Aanbrengen of vervangen van de slijtlaag: 5 jaar
 - Overige infrastructuur betreffende de wegen: 10 jaar
 - Onderhoudswerken aan wegen: 5-15 jaar
 - Waterlopen en waterbekkens: 33 jaar
 - Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur: 5-15 jaar
 - installaties, machines en uitrusting: 5-10 jaar;
 - meubilair: 10 jaar
 - kantooruitrusting: 5 jaar
 - Informaticamaterieel: 4 jaar
 - Rollend materieel: 5-10jaar
 - Kunstwerken en erfgoed: -
- financiële vaste activa: aanschaffingswaarde

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur. Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden); Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het actief daardoor op het heide van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

· Vorderingen: vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.

· geldbeleggingen en liquide middelen: nominale waarde; de aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde.

Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

Entiteit	Volgnummer	Code ARK	Type Bydget	Soort budget	Raming volgnummer	Raming omschrijving	Verantwoordelijke dienst	Bedrag aanpassing raming 2021	Bedrag aanpassing raming 2022
OCMW	AMJP002233	2600000	I	O	MJP001101	Verkoop grond aan De Lijn	(FIN) Financiële Dienst	-€ 13.000	€ 13.000
					Totaal O			-€ 13.000	€ 13.000
OCMW	AMJP002234	2400000	I	U	MJP001103	Wiekersnestje - babybedjes, hekjes en lakentjes	(KDV) Kinderdagverblijf OCM	-€ 139	€ 139
OCMW	AMJP002232	2450000	I	U	MJP001061	Aankoop meubilair	(KDV) Kinderdagverblijf OCM	-€ 464	€ 464
					Totaal U			-€ 603	€ 603
Stad	AMJP002289	1733000	F	O	MJP000001	Op te nemen leningen - bestuur	(FIN) Financiële Dienst	-€ 7.819.922	€ 7.819.922
Stad	AMJP002268	4943004	F	O	MJP001080	Terugvordering aflossingen leningen - autonoom gemeentebedrijf	(FIN) Financiële Dienst	-€ 95.057	€ 95.057
					Totaal O			-€ 7.914.979	€ 7.914.979
Stad	AMJP002272	2903009	F	U	MJP001100	Lening aan KF Gerdingen	(FIN) Financiële Dienst	-€ 86.143	€ 86.143
Stad	AMJP002267	2903009	F	U	MJP001063	Lening aan KF Sint-Trudo Opitter	(FIN) Financiële Dienst	-€ 116.000	€ 116.000
Stad	AMJP002290	4233000	F	U	MJP000006	Aflossing opgenomen leningen - bestuur	(FIN) Financiële Dienst	-€ 160.305	€ 160.305
Stad	AMJP002291	4233200	F	U	MJP000007	Aflossing opgenomen leningen - derden	(FIN) Financiële Dienst	-€ 66.615	€ 66.615
Stad	AMJP002284	4240000	F	U	MJP001282	Overige leningen (De Lijn)	(FIN) Financiële Dienst	-€ 3	€ 3
					Totaal U			-€ 429.065	€ 429.065
Stad	AMJP002258	1500000	I	O	MJP001023	Bree centrum - diensten	(TD) Technische Dienst	-€ 4.000	€ 4.000
Stad	AMJP002288	1500000	I	O	MJP001344	Sloop cabine oud ziekenhuis	(TD) Technische Dienst	-€ 28.616	€ 28.616
Stad	AMJP002316	1500000	I	O	MJP000568	opmaak bodemerosieplan	(MIL) Milieu	-€ 15.000	€ 15.000
Stad	AMJP002298	1500000	I	O	MJP000510	Meeuwerkiezel - werken	(TD) Technische Dienst	-€ 967.993	€ 967.993
Stad	AMJP002321	1500000	I	O	MJP000587	Subsidie uitbreiding volkstuinten	(MIL) Milieu	-€ 10.500	€ 10.500
Stad	AMJP002257	1500000	I	O	MJP001022	Bree centrum - werken	(TD) Technische Dienst	-€ 194.900	€ 194.900
Stad	AMJP002296	1500000	I	O	MJP000503	Maaseikerbaan: werken grondgebied Bree	(TD) Technische Dienst	-€ 840.000	€ 840.000
Stad	AMJP002297	2200000	I	O	MJP000509	terugbetaling grondinnames fietspaden Maaseikerbaan	(GB) Grondbeleid	-€ 123.339	€ 123.339
Stad	AMJP002260	2200000	I	O	MJP001041	Ontwikkeling Dreeveld	(GB) Grondbeleid	-€ 1.808.060	€ 1.808.060
Stad	AMJP002319	2600000	I	O	MJP000576	verkoop percelen industrieterrein Kanaal-Noord	(GB) Grondbeleid	-€ 350.000	€ 350.000
Stad	AMJP002292	2610000	I	O	MJP000483	Verkoop stelplaats De Lijn	(GB) Grondbeleid	-€ 59.200	€ 59.200
					Totaal O			-€ 4.401.608	€ 4.401.608
Stad	AMJP002271	2140000	I	U	MJP001097	Studie opmaak intern controlesysteem	(PER) Personeel	-€ 11.448	€ 11.448
Stad	AMJP002322	2140007	I	U	MJP000588	Actualisatie bosbeheersplan Duinengordel	(MIL) Milieu	-€ 12.000	€ 12.000
Stad	AMJP002317	2140007	I	U	MJP000569	opmaak bodemerosieplan	(MIL) Milieu	-€ 20.000	€ 20.000
Stad	AMJP002320	2200000	I	U	MJP000584	Aankoop grond Gerdingen	(GB) Grondbeleid	-€ 232.699	€ 232.699
Stad	AMJP002262	2200000	I	U	MJP001046	Containerpark	(MIL) Milieu	-€ 80.000	€ 80.000
Stad	AMJP002323	2200000	I	U	MJP000589	aankoop sportvelden (Beek)	(GB) Grondbeleid	-€ 53.785	€ 53.785
Stad	AMJP002273	2200000	I	U	MJP001178	Aankoop terrein Dijkstraat i.k.v. buffering hemelwaterplan	(GB) Grondbeleid	-€ 3.800	€ 3.800
Stad	AMJP002279	2210000	I	U	MJP001208	Bibliotheek zonnepanelen en zonnewering	(GEB) Gebouwenbeheer	-€ 15.000	€ 15.000
Stad	AMJP002278	2210000	I	U	MJP001207	Oud Stadhuis : inkomdeur, duivenwerking, bakgoot, ramen	(GEB) Gebouwenbeheer	-€ 85.054	€ 85.054
Stad	AMJP002281	2210000	I	U	MJP001210	Overdekte fietsstalling aan scholen	(TD) Technische Dienst	-€ 20.000	€ 20.000
Stad	AMJP002277	2210000	I	U	MJP001205	Erker ontmoetingscentrum en deur	(GEB) Gebouwenbeheer	-€ 31.340	€ 31.340
Stad	AMJP002324	2220000	I	U	MJP000590	Kerkhoven - onderhoud en renovatie	(TD) Technische Dienst	-€ 1.520	€ 1.520
Stad	AMJP002259	2220007	I	U	MJP001024	Bree centrum - monumenten	(TD) Technische Dienst	-€ 2.263	€ 2.263
Stad	AMJP002325	2220007	I	U	MJP000591	Boneput	(TD) Technische Dienst	-€ 15.313	€ 15.313
Stad	AMJP002330	2230000	I	U	MJP000598	Inrichting lokalen OC	(CB) Cultuurbeleid	-€ 3.154	€ 3.154
Stad	AMJP002283	2240000	I	U	MJP001228	Parking voetbal Opitter	(TD) Technische Dienst	-€ 75.000	€ 75.000
Stad	AMJP002280	2240000	I	U	MJP001209	Omleggen fietspad scholencampus	(TD) Technische Dienst	-€ 40.000	€ 40.000

Entiteit	Volgnummer	Code ARK	Type Bydget	Soort budget	Raming volgnummer	Raming omschrijving	Verantwoordelijke dienst	Bedrag aanpassing raming 2021	Bedrag aanpassing raming 2022
Stad	AMJP002255	2240007	I	U	MJP000999	Witte Torenwal - diensten	(TD) Technische Dienst	-€ 50.000	€ 50.000
Stad	AMJP000241	2240007	I	U	MJP000527	Rode Kruislaan - aanleg stoepen	(TD) Technische Dienst	€ 0	€ 0
Stad	AMJP002299	2240007	I	U	MJP000511	Meeuwerkiezel - diensten	(TD) Technische Dienst	-€ 3.692	€ 3.692
Stad	AMJP002256	2240007	I	U	MJP001020	Bree centrum - werken	(TD) Technische Dienst	-€ 899.820	€ 899.820
Stad	AMJP002302	2240007	I	U	MJP000519	Verkeerscommissie: kleine infrastructuraanpassingen	(TD) Technische Dienst	-€ 2.961	€ 2.961
Stad	AMJP002301	2240007	I	U	MJP000515	Aanpassen wegenis - ereloon	(TD) Technische Dienst	-€ 12.368	€ 12.368
Stad	AMJP002304	2240007	I	U	MJP000521	Opitterkiezel en Maaseikerbaan - diensten	(TD) Technische Dienst	-€ 48.929	€ 48.929
Stad	AMJP002308	2240007	I	U	MJP000527	Rode Kruislaan - aanleg stoepen	(TD) Technische Dienst	-€ 8.361	€ 8.361
Stad	AMJP002275	2240007	I	U	MJP001200	Heraanleg Kanaallaan	(TD) Technische Dienst	-€ 155.000	€ 155.000
Stad	AMJP002307	2240007	I	U	MJP000524	Meeuwerkiezel - werken	(TD) Technische Dienst	-€ 279.354	€ 279.354
Stad	AMJP002303	2240007	I	U	MJP000520	Aanpassen wegenis - werken	(TD) Technische Dienst	-€ 131.052	€ 131.052
Stad	AMJP002306	2240007	I	U	MJP000523	Maaseikerbaan - werken grondgebied Bree	(TD) Technische Dienst	-€ 73.126	€ 73.126
Stad	AMJP002300	2240007	I	U	MJP000513	Bree centrum - diensten	(TD) Technische Dienst	-€ 85.430	€ 85.430
Stad	AMJP002309	2240007	I	U	MJP000545	Tongerlo centrum - diensten	(TD) Technische Dienst	-€ 17.684	€ 17.684
Stad	AMJP002305	2240007	I	U	MJP000522	Opitterkiezel - werken	(TD) Technische Dienst	-€ 25.535	€ 25.535
Stad	AMJP002269	2241007	I	U	MJP001089	Technische Dienst: Onderhoud buurt- en landbouwwegen: asfaltwegen	(TD) Technische Dienst	-€ 97.595	€ 97.595
Stad	AMJP002314	2250000	I	U	MJP000564	Bushalteaccomodaties vernieuwen	(TD) Technische Dienst	-€ 2.706	€ 2.706
Stad	AMJP002276	2250000	I	U	MJP001201	Verkeerssignalisatie organisatie Afro-Latino	(TD) Technische Dienst	-€ 10.000	€ 10.000
Stad	AMJP002326	2250000	I	U	MJP000592	Straatmeubilair	(TD) Technische Dienst	-€ 8.760	€ 8.760
Stad	AMJP002310	2250007	I	U	MJP000560	Onderhoud buurtwegen: aankoop materialen voor onderhoud buurtwegen	(TD) Technische Dienst	-€ 15.350	€ 15.350
Stad	AMJP002311	2250007	I	U	MJP000561	Signalisatie en wegmarkeringen	(TD) Technische Dienst	-€ 12.097	€ 12.097
Stad	AMJP002261	2260007	I	U	MJP001043	Waddi Caubergstraat - Bergstraat	(TD) Technische Dienst	-€ 10.000	€ 10.000
Stad	AMJP002315	2270007	I	U	MJP000566	Riolering in de Kolisboomstraat	(TD) Technische Dienst	-€ 15.000	€ 15.000
Stad	AMJP002270	2290000	I	U	MJP001096	Inrichting TOP	(TD) Technische Dienst	-€ 8.013	€ 8.013
Stad	AMJP002329	2291000	I	U	MJP000595	bib: energieduurzaamheid verhogen door vervanging ramen / Zonnewarmte	(BIB) Bibliotheek	-€ 4.790	€ 4.790
Stad	AMJP002338	2291007	I	U	MJP000620	Bouw kinderopvang - Gerdingen: erelonen	(GEB) Gebouwenbeheer	-€ 16.667	€ 16.667
Stad	AMJP002332	2291007	I	U	MJP000605	Bouw sporthal Gerdingen	(GEB) Gebouwenbeheer	-€ 421.439	€ 421.439
Stad	AMJP002293	2291007	I	U	MJP000486	Teruggave herziening btw	(GB) Grondbeleid	-€ 53.235	€ 53.235
Stad	AMJP002337	2291007	I	U	MJP000619	Bouw kinderopvang - Gerdingen	(GEB) Gebouwenbeheer	-€ 33.335	€ 33.335
Stad	AMJP002294	2291007	I	U	MJP000489	Gebouwen - buitengewone onderhoudsherstellingen	(GEB) Gebouwenbeheer	-€ 53.246	€ 53.246
Stad	AMJP002265	2300000	I	U	MJP001056	Vernieuwen skatetoestellen Boneput	(JEU) Jeugd	-€ 170.000	€ 170.000
Stad	AMJP002286	2300000	I	U	MJP001305	Bib: zelfscan	(BIB) Bibliotheek	-€ 30.000	€ 30.000
Stad	AMJP002282	2300000	I	U	MJP001222	Vernieuwen Basketterrein Boneput	(SPO) Sport	-€ 23.535	€ 23.535
Stad	AMJP002266	2300000	I	U	MJP001058	Mariahof - renovatie poort	(TOE) Toerisme	-€ 8.500	€ 8.500
Stad	AMJP002287	2300000	I	U	MJP001341	Vernieuwen vlonder Boneput en speeltoestellen Itterdal	(TD) Technische Dienst	-€ 16.000	€ 16.000
Stad	AMJP002312	2300000	I	U	MJP000562	Materieel	(TD) Technische Dienst	-€ 134.273	€ 134.273
Stad	AMJP002274	2400000	I	U	MJP001184	Meubelen dienst parkeren/communicatie verhuis Oudste Stadhuis	(COM) Communicatie	-€ 5.000	€ 5.000
Stad	AMJP002331	2400000	I	U	MJP000603	Meubilair	(CB) Cultuurbeleid	-€ 1.113	€ 1.113
Stad	AMJP002285	2410000	I	U	MJP001290	MOB: Route2school	(TD) Technische Dienst	-€ 3.630	€ 3.630
Stad	AMJP002295	2410000	I	U	MJP000490	aankoop hardware - software	(ICT) ICT	-€ 25.058	€ 25.058
Stad	AMJP002263	2410000	I	U	MJP001052	Boekhouding - verwerking digitale inkomende facturen	(FIN) Financiële Dienst	-€ 11.500	€ 11.500
Stad	AMJP002264	2410000	I	U	MJP001053	Aankoop begraafplaatsen.net	(BZ) Burgerzaken	-€ 14.951	€ 14.951
Stad	AMJP002253	2410000	I	U	MJP000978	Aankoop software weddeberekeningen / personeelsbeheer	(PER) Personeel	-€ 26.776	€ 26.776
Stad	AMJP002327	2430000	I	U	MJP000593	Rollend materieel	(TD) Technische Dienst	-€ 63.895	€ 63.895
Stad	AMJP002313	2431000	I	U	MJP000563	Speciale voertuigen	(TD) Technische Dienst	-€ 69.551	€ 69.551

Entiteit	Volgnummer	Code ARK	Type Bydget	Soort budget	Raming volgnummer	Raming omschrijving	Verantwoordelijke dienst	Bedrag aanpassing raming 2021	Bedrag aanpassing raming 2022
Stad	AMJP002328	2600000	I	U	MJP000594	uitbreiding volkstuinten	(MIL) Milieu	-€ 14.517	€ 14.517
Stad	AMJP002254	2620000	I	U	MJP000991	Afrastering (school Vostert, ...)	(TD) Technische Dienst	-€ 2.016	€ 2.016
Stad	AMJP002339	6640000	I	U	MJP000621	investeringsubsidie ZMK	(FIN) Financiële Dienst	-€ 526	€ 526
Stad	AMJP002335	6640000	I	U	MJP000615	Buitengewone toelage KF Bree	(FIN) Financiële Dienst	-€ 293.905	€ 293.905
Stad	AMJP002334	6640000	I	U	MJP000614	Buitengewone toelage KF Sint Trudo Opitter	(FIN) Financiële Dienst	-€ 1.564	€ 1.564
Stad	AMJP002318	6640000	I	U	MJP000574	investeringsubsidie hulpverleningszone	(FIN) Financiële Dienst	-€ 104.040	€ 104.040
Stad	AMJP002336	6640000	I	U	MJP000618	Buitengewone toelage KF Gerdingen	(FIN) Financiële Dienst	-€ 251.800	€ 251.800
Stad	AMJP000242	6640000	I	U	MJP000621	investeringsubsidie ZMK	(FIN) Financiële Dienst	€ 0	€ 0
Stad	AMJP002333	6640000	I	U	MJP000610	Investeringsubsidies voor sportverenigingen	(SPO) Sport	-€ 2.469	€ 2.469
Totaal U								-€ 4.532.538	€ 4.532.538

Verwijzing documentatie bij de jaarrekening: https://www.bree.be/gemeenteraad									
Eindtotaal								-€ 17.291.793	€ 17.291.793

Toelichting over de transacties met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat en het overschot of tekort van het boekjaar

Budgettair resultaat van het boekjaar

Exploitatie-ontvangsten: € 25.039.106	
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.205.664
Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.748.372
Gemeentefonds (Stad + OCMW)	4.731.422
Huisvuilbelasting Limburg.net	1.075.518
Exploitatie-uitgaven: € 20.174.447	
61. Diensten en diverse leveringen	
Nutsvoorzieningen	389.502
Kosten voor onroerende goederen	424.160
Exploitatiekosten	1.954.899
62. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioen	
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioen	10.790.794
64. Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten	
Specifieke kosten sociale dienst	589.208
Werkingsubsidies aan AGB	787.520
Werkingsubsidies aan politiezone	1.164.529
Werkingsubsidie aan hulpverleningszone	418.529
Werkingsubsidie Limburg.net	697.631
Werkingsubsidie aan besturen van de eredienst	274.942
Werkingsubsidies aan andere begunstigen	440.746
65. Financiële kosten	
Rente aan financiële instellingen	813.195
Investeringsontvangsten: € 1.307.978	
Verkoop Pollismalen	600.000
Verkoop percelen ITKN	429.096
Verkoop percelen Dreelveld	214.949
Investeringsuitgaven: € 8.912.577	
Bree centrum - werken	2.818.190
Meeuwerkiesel - werken	1.300.753
Bou kinderopvang Gerdingen	1.097.458
Kapitaalsverhoging AGB	1.000.000
Financieringsontvangsten: € 172.882	
Terugvordering aflossingen leningen AGB	135.789
Financieringsuitgaven: € 1.972.572	
Aflossingen leningen (Stad + OCMW)	1.950.389