



Jaarrekening 2021

Autonoom Gemeentebedrijf Bree

Autonoom Gemeentebedrijf Bree
0871.439.585
Witte Torenwal 23 bus 1, 3960 Bree
Waarnemend secretaris: Odette Clijsters

Inhoud BBC

K Kengetallen 2021

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-RE Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (EXP)

T1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

T2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

T3 Investeringsprojecten

B-RI Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (INV)

T4 Evolutie van de financiële schulden

T5 Toelichting bij de balans

Bijlagen

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2021

0 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 het DLB)

TR Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

Boekjaar 2021 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek


Exploitatieontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek


Investeringsontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek


Balans boekjaar 2021 in grafiek

Kengetallen 2021

		2021
	Kastoestand per 31/12/2021	840.490
	Openstaande vorderingen op KT	164.373
	Openstaande schulden op KT	952.813
	Prijssubsidie gemeente	720.557

	Exploitatieuitgaven in het boekjaar	735.921
	Exploitatieontvangsten in het boekjaar	1.287.782
	Budgettair resultaat van het boekjaar	783.525
	Gecumuleerd budgettair resultaat	693.689
	Autofinancieringsmarge	8.029
	Winst van het boekjaar	299.574
	Uitgekeerde winst van het boekjaar	59.915

	Investerings in het boekjaar	224.504
	Desinvesterings in het boekjaar	
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	

	Nieuw aangegane leningen	
	Vervroegde terugbetaling van leningen	
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2021	7.772.371
	Periodieke aflossingen op leningen	543.832
	Intresten op leningen	72.195
Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	552.618	

Beleidsevaluatie

Beleidsvaluatie



2021

Journalvolnummers: JR Budg. 3437 Alg. 2021007605 / EK 2981 IK 1833

AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Waarnemend Secretaris: Odette Clijsters
::

Prioritaire :: BREE: :

:

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	735.921	829.003	1.051.839
Ontvangsten	1.287.782	1.168.535	1.370.209
Saldo	551.861	339.532	318.370
Investerings			
Uitgaven	224.504	483.632	460.950
Ontvangsten	0	0	100.000
Saldo	-224.504	-483.632	-360.950
Financiering			
Uitgaven	543.832	543.832	544.871
Ontvangsten	1.000.000	1.000.000	0
Saldo	456.168	456.168	-544.871

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Mens

Mens

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	122.675	153.502	276.166
Ontvangsten	96.592	70.783	123.500
Saldo	-26.082	-82.719	-152.666
Investerings			
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000003: Goede gezondheid en welzijn

Goede gezondheid en welzijn

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

Toelichting: *AGB: Verwijzend naar de geactualiseerde omgevingsanalyse licht het AGB de impact toe van de coronacrisis op vlak van vrije tijdsdiensten en investeringsklimaat (verkoop watergebonden zone op IKN).*

Omwille van de coronacrisis werd in de Circulaire van 2020/C/68 dd 15/05/2020 bepaald dat indien het AGB een verlies zou lijden te wijten aan de coronacrisis, de gemeente een werksubsidie kan toekennen zonder toepassing van de BTW. De prijssubsidie moet dus niet noodzakelijk aangepast worden om dergelijke verliezen te compenseren.

OCMW: Goede gezondheid en welzijn voor alle leeftijden:

Kinder- en moedersterfte moeten dalen. Hetzelfde geldt voor drank- en druggebruik. Informatie over besmettelijke ziektes is noodzakelijk om de verspreiding ervan tegen te gaan. De VN wil mentale ziektes meer onder de aandacht brengen en pleit voor minder verkeersdoden.

Stad: De Stad geeft zelf het goede voorbeeld: er wordt bijzondere aandacht besteed aan welzijn op het werk van de eigen medewerkers. De stedelijke diensten zorgen voor de bestrijding en vernietiging van ongedierte/exoten/processierupsen die een negatieve impact vormen op de gezondheid en het welzijn van de burgers. Naast de eigen projecten en dienstverlening is samenwerking op verschillende niveaus nodig om het lokaal sociaal beleid te versterken en vorm te geven via o.a. onze bovenlokale sociale samenwerking in de OCMW-vereniging Welzijnsregio Noord Limburg, waar Bree sinds 2013 deel van uitmaakt. Door samenwerking met lokale en bovenlokale welzijnsorganisaties, verenigingen en vrijwilligerswerkingen is een meer geïntegreerde dienst- en zorgverlening mogelijk. Het Huis van het Kind wil dé lokale informatie- en ontmoetingsplaats zijn voor kinderen, jongeren, ouders en professionals. Speciale aandacht in de acties en projecten gaat uit naar het bestrijden van kinderarmoede, door o.a. het inrichten van een kinderarmoedeforum. Ook perinatale zorg en taal zijn aandachtspunten.

Inzetten op sensibilisering van de burgers: Door acties en sensibiliseringsprojecten wordt ingezet op preventieve gezondheid en getracht gezondheidswinst te boeken bijvoorbeeld rond preventie bij middelengebruik en kankerpreventie. De Stad promoot de natuurgebieden en de gezonde recreatiemogelijkheden aldaar om zo in te zetten op een goede gezondheid voor alle leeftijden.

Toelichting evaluatie: *100% gerealiseerd: De actie AC000171 Bree Zorgt wordt op 7/12/2020 door de RvB goedgekeurd (als een gemeenschappelijke voor Stad en AGB) prioritaire actie, waardoor actieplan AP000003 Goede gezondheid en welzijn impliciet een prioritair actieplan wordt en gerapporteerd wordt in het aangepast MJP 2020-2025.*

Voor het AGB Bree valt hieronder de toepassing van de coronatoelage. Deze werd toegepast voor het 1ste kwartaal van 2021.

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	0	0
Ontvangsten	11.783	11.783	0
Saldo	11.783	11.783	0
Investerings			
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	122.675	153.502	276.166
Ontvangsten	84.809	59.000	123.500
Saldo	-37.866	-94.502	-152.666
Investerings			
Financiering			

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

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

	2021		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	613.246	675.501	775.673
Ontvangsten	1.191.189	1.097.752	1.246.709
Saldo	577.943	422.251	471.036
Investerings			
Uitgaven	224.504	483.632	460.950
Ontvangsten	0	0	100.000
Saldo	-224.504	-483.632	-360.950
Financiering			
Uitgaven	543.832	543.832	544.871
Ontvangsten	1.000.000	1.000.000	0
Saldo	456.168	456.168	-544.871

Niet-prioritaire ·

Geen niet-prioritaire ·

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.bree.be/beleid/bestuur/autonoom-gemeentebedrijf-agb>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 2981

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 1833

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. 3437 Alg. 2021007605 / EK 2981

AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Waarnemend Secretaris: Odette Clijsters
::

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:Mens

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	122.675	153.502
Ontvangst	96.592	70.783
Saldo	-26.082	-82.719
Investering		
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	613.246	675.501
Ontvangst	1.191.189	1.097.752
Saldo	577.943	422.251
Investering		
Uitgave	224.504	483.632
Ontvangst	0	0
Saldo	-224.504	-483.632
Financiering		
Uitgave	543.832	543.832
Ontvangst	1.000.000	1.000.000
Saldo	456.168	456.168

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	735.921	829.003
Ontvangst	1.287.782	1.168.535
Saldo	551.861	339.532
Investering		
Uitgave	224.504	483.632
Ontvangst	0	0
Saldo	-224.504	-483.632
Financiering		
Uitgave	543.832	543.832
Ontvangst	1.000.000	1.000.000
Saldo	456.168	456.168

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 2981

J2: Staat van het financieel evenwicht



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 3437 Alg. 2021007605 / EK 2981

AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Waarnemend Secretaris: Odette Clijsters
::

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	551.861	339.532
a. Ontvangsten	1.287.782	1.168.535
b. Uitgaven	735.921	829.003
II. Investeringsaldo	-224.504	-483.632
a. Ontvangsten	0	0
b. Uitgaven	224.504	483.632
III. Saldo exploitatie en investeringen	327.357	-144.099
IV. Financieringsaldo	456.168	456.168
a. Ontvangsten	1.000.000	1.000.000
b. Uitgaven	543.832	543.832
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	783.525	312.069
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-89.837	-89.837
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	693.689	222.232
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	693.689	222.232

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	551.861	339.532
II. Netto periodieke aflossingen	543.832	543.832
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	543.832	543.832
III. Autofinancieringsmarge	8.029	-204.300

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	8.029	-204.300
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-121.465	-121.464
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	543.832	543.832
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	665.296	665.296
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-113.436	-325.764

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Autonoom gemeentebedrijf	693.689	222.232
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	693.689	222.232
II. Autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	8.029	-204.300
Totale Autofinancieringsmarge	8.029	-204.300
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Autonoom gemeentebedrijf	-113.436	-325.764
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-113.436	-325.764

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 2981

MJP dossiers van andere entiteiten:

JR dossiers van andere entiteiten:



J3: Realisatie van de kredieten

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 3437 Alg. 2021007605 / EK 2981 IK 1833

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Waarnemend Secretaris: Odette Clijsters

::

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Autonomo gemeentebedrijf						
Exploitatie	735.921	1.287.782	829.003	1.168.535	1.051.839	1.370.209
Investerings	224.504	0	483.632	0	460.950	100.000
Financiering	543.832	1.000.000	543.832	1.000.000	544.871	0
Leningen en leasings	543.832	0	543.832	0	544.871	0
Overige financieringstransacties	0	1.000.000	0	1.000.000	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_2_BEGINKREDIET_2022 2021: Alg. 2981

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021 2020: Alg. 1833

J4: Balans



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 3437 Alg. 2021007605 / JR-1 Budg. 2050 Alg. 2020010078

AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Waarnemend Secretaris: Odette Clijsters
::

	2021	2020
ACTIVA	12.719.850	12.362.093
I. Vlottende activa	2.358.115	1.902.088
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	840.490	474.785
B. Vorderingen op korte termijn	164.373	120.048
1. Vorderingen uit ruiltransacties	77.269	32.876
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	87.104	87.172
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	1.306.620	1.305.634
D. Overlopende rekeningen van het actief	46.631	1.622
II. Vaste activa	10.361.735	10.460.005
C. Materiële vaste activa	10.361.735	10.460.005
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.361.735	10.460.005
a. Terreinen en gebouwen	10.253.434	10.362.110
b. Installaties, machines en uitrusting	101.387	90.591
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	6.914	7.304

	2021	2020
PASSIVA	12.719.850	12.362.093
I. Schulden	8.172.566	9.051.257
A. Schulden op korte termijn	952.813	1.278.728
1. Schulden uit ruiltransacties	331.623	354.175
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	331.623	354.175
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	5.405	343.982
3. Overlopende rekeningen van het passief	63.167	36.897
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	552.618	543.675
B. Schulden op lange termijn	7.219.753	7.772.528
1. Schulden uit ruiltransacties	7.219.753	7.772.528
b. Financiële schulden	7.219.753	7.772.528
II. Nettoactief	4.547.284	3.310.837
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	122.073	125.285
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.600.538	1.360.879
D. Overig nettoactief	2.824.672	1.824.672

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 2050 Alg. 2020010078

J5: Staat van opbrengsten en kosten



2021

Journalvolgnummers: JR Budg. 3437 Alg. 2021007605 / JR-1 Budg. 2050 Alg. 2020010078

AGB Bree (0871.439.585)
Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Waarnemend Secretaris: Odette Clijsters
::

	2021	2020
I. Kosten	956.309	233.150
A. Operationele kosten	883.272	142.242
1. Goederen en diensten	499.856	631.025
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	335.141	-568.638
8. Andere operationele kosten	48.276	79.855
B. Financiële kosten	73.037	90.908
II. Opbrengsten	1.255.883	1.370.193
A. Operationele opbrengsten	1.252.451	1.366.950
1. Opbrengsten uit de werking	1.256.874	908.840
3. Werkingssubsidies	-6.217	456.610
a. Algemene werkingssubsidies	-6.217	456.610
6. Andere operationele opbrengsten	1.794	1.500
B. Financiële opbrengsten	3.432	3.243
III. Overschot of tekort van het boekjaar	299.574	1.137.043
A. Operationeel overschot of tekort	369.179	1.224.708
B. Financieel overschot of tekort	-69.604	-87.665
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	299.574	1.137.043
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	59.915	227.409
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	239.659	909.635

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 2050 Alg. 2020010078

Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen MJPL en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6103	49.291	79.518	-30.227	Covid - onderhoud gebouwen sport en zwembad
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	615	92.523	121.217	-28.694	Covid - exploitatiekosten Sport en zwembad
0701	Cultuurcentrum	615	75.160	96.018	-20.858	Covid - exploitatiekosten ZZY
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6113	22.686	40.586	-17.900	Covid - water zwembad
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	6110	55.541	72.229	-16.688	Elektriciteit sporthal/zwembad/ijspiste covid en lager gebruik ijspiste
0510	Nijverheid	605	13.325	3.000	10.325	Werk IT Kanaal-Noord inrit Elro Trucks, niet gebudgetteerd
0701	Cultuurcentrum	6103	31.111	21.928	9.183	Opstellen scenario en validatie brandveiligheid
0510	Nijverheid	640	9.433	516	8.917	Correctie saneringsbijdrage Watergroep, onvoldoende gebudgetteerd
0709	Overige culturele instellingen	600	4.926	13.000	-8.074	Itterdal: enkel activiteiten in 4de kwartaal door Covid
0111	Fiscale en financiële diensten	613	23.529	30.450	-6.921	erelonen (notaris, GD&A, Q&A)
0701	Cultuurcentrum	640	-6.883		-6.883	Onroerende voorheffing - vrijstelling verleend
0220	Parkeren	6103	9.758	15.550	-5.792	Onderhoud gebouwen centumparking
0701	Cultuurcentrum	613	10.122	15.439	-5.317	Voorstellingen ZZY: Covid
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	640	24.187	28.806	-4.619	Onroerende voorheffing - industriegrond
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	614	6.244	10.651	-4.407	Frankering/kantoorbenodigh/telefonie: covid
0119	Overige algemene diensten	614	1.401	5.409	-4.008	kantoorbenodigh/telefoon/representatie
0701	Cultuurcentrum	600	6.197	10.000	-3.803	Aankoop voedingswaren: covid
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	600		3.000	-3.000	Drank voor verkoop: covid
0701	Cultuurcentrum	6111	2.949	5.034	-2.085	Gas Barrier midden 2021 naar Stad
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	613	15	2.065	-2.050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten: covid
0701	Cultuurcentrum	6113	608	2.560	-1.952	Water Bariër midden 2021 naar Stad en lager verbruik ZZY
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	6103	225	2.161	-1.936	Onderhoud en herstellingen Stadsgebouw
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	612	1.504	3.278	-1.774	Verzekering Stadsgebouw: nieuw bestek
0100	Politieke organen	618	9.857	8.120	1.737	Presentiegelden directiecomité: 1 DC meer dan gebudgetteerd
0701	Cultuurcentrum	614	32.735	34.277	-1.542	Kantoorbenodighdhen, frankeringkosten,
0030	Financiële aangelegenheden	642	17	1.500	-1.483	Minderwaarde vorderingen
0709	Overige culturele instellingen	6113	798	2.184	-1.386	Water Itterdal - covid
0220	Parkeren	6110	11.864	10.770	1.094	Elektriciteit centumparking
0709	Overige culturele instellingen	6103	4.293	5.342	-1.049	Benodighdhen gebouwen Sport
0701	Cultuurcentrum	6110	10.319	11.030	-711	Elektriciteit Barrier voerdracht naar Stad midden 2021

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - EXPLOITATIE

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	701	216.765	142.500	74.265	verminderd bij aanpassing MJP + Gebruik zwembad 3de+4de kwartaal + sponsoring ijs
0701	Cultuurcentrum	701	88.435	50.000	38.435	Verminderd bij aanpassing MJP +Toegangsgelden 3de + 4de kwartaal
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	707	720.557	690.220	30.336	Aanpassing factor prijssubsidie
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7402	-18.000		-18.000	Teruggave culturele activiteitenpremie (ontvangen in 2020) omwille van covid niet inge
0709	Overige culturele instellingen	705	7.372	17.000	-9.628	Covid - zaal Itterdal
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	705	201.296	207.000	-5.704	Huur regie der gebouwen
0220	Parkeren	700	37.627	32.500	5.127	Abonnementen centumparking en kortparkeren centumparking
0701	Cultuurcentrum	705	12.515	9.100	3.415	verhuur zalen met drankverkoop 4de kwartaal
0701	Cultuurcentrum	702	2.077		2.077	Cultuuruitstap 4de kwartaal
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	706	4.875	6.375	-1.500	Vrijstelling concessievergoeding covid- 2 maanden
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	702	455		455	Doorfacturatie schade klaptafels Itterdal
21/0		73				



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 3437 Alg. 2021007605 / EK 3433

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Waarnemend Secretaris: Odette Clijsters

::

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Domein 0 - Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	361.515	158.052	108.417	106.183	101.626	97.093	93.716
Ontvangsten	656.673	195.299	219.091	207.050	207.050	207.050	207.050
Saldo	295.159	37.247	110.674	100.867	105.424	109.957	113.334
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	187.000	54.750	0	0
Saldo	0	0	0	187.000	54.750	0	0
Financiering							
Uitgaven	486.439	543.832	465.619	630.832	561.666	570.983	479.488
Ontvangsten	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
Saldo	513.561	456.168	534.381	-630.832	-561.666	-570.983	-479.488
Domein 1 - BREE							
Exploitatie							
Uitgaven	569.454	577.869	720.586	888.322	1.028.812	883.647	898.665
Ontvangsten	700.288	1.092.483	949.444	2.679.664	1.149.410	1.175.382	1.199.620
Saldo	130.834	514.614	228.858	1.791.342	120.597	291.735	300.955
Investerings							
Uitgaven	44.201	224.504	224.504	418.028	263.000	111.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-44.201	-224.504	-224.504	-418.028	-263.000	-111.000	-10.000
Financiering							

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 3433

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 3433

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 2050 Alg. 2020010078

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 3437 Alg. 2021007605

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	612.652	602.970	755.361	926.937	1.068.088	923.647	939.303
1. Goederen en diensten	532.798	554.693	693.195	873.070	853.399	867.931	882.736
5. Andere operationele uitgaven	79.855	48.276	62.166	53.867	214.689	55.716	56.567
B. Financiële uitgaven	90.908	73.037	73.642	67.568	62.350	57.093	53.078
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	90.276	72.195	72.642	67.318	62.100	56.843	52.828
- aan financiële instellingen	25.594	51.267	72.642	67.318	62.100	56.843	52.828
- aan andere entiteiten	64.682	20.928	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	631	841	1.000	250	250	250	250
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	227.409	59.915	0	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	1.356.931	1.287.562	1.168.227	2.886.664	1.356.410	1.382.382	1.406.620
1. Ontvangsten uit de werking	898.821	1.291.985	1.154.695	2.886.664	1.356.410	1.382.382	1.406.620
3. Werkingsubsidies	456.610	-6.217	11.783	0	0	0	0
a. Algemene werkingssubsidies	456.610	-6.217	11.783	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	456.610	-6.217	11.783	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	18.000	-18.000	0	0	0	0	0
- van de gemeente	438.610	11.783	11.783	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	1.500	1.794	1.749	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	30	220	308	50	50	50	50
III. Exploitatiesaldo	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	425.993	551.861	339.532	1.892.209	226.022	401.692	414.288
I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investerings in materiële vaste activa	44.201	142.404	142.404	313.065	263.000	111.000	10.000

I. Investeringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	44.201	142.404	142.404	313.065	263.000	111.000	10.000
a. Terreinen en gebouwen	20.501	117.784	117.784	240.198	253.000	101.000	0
c. Roerende goederen	23.700	24.620	24.620	27.867	10.000	10.000	10.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	45.000	0	0	0
C. Investeringsontvangsten	0	82.100	82.100	104.962	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	187.000	54.750	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	187.000	54.750	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	187.000	54.750	0	0
III. Investeringsaldo	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	-44.201	-224.504	-224.504	-231.028	-208.250	-111.000	-10.000
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	381.791	327.357	115.028	1.661.181	17.772	290.692	404.288
I. Financieringsuitgaven	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	486.439	543.832	465.619	630.832	561.666	570.983	479.488
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	486.439	543.832	465.619	630.832	561.666	570.983	479.488
II. Financieringsontvangsten	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	1.000.000	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasing bij financiële instellingen	1.000.000	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	1.000.000	1.000.000	0	0	0	0
III. Financieringsaldo	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
	513.561	456.168	534.381	-630.832	-561.666	-570.983	-479.488

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Budgettair resultaat van het boekjaar	895.352	783.525	649.409	1.030.349	-543.894	-280.291	-75.200

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 3433

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 3433

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 2050 Alg. 2020010078

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 3437 Alg. 2021007605



T3: Investeringsproject

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 3437 Alg. 2021007605

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Waarnemend Secretaris: Odette Clijsters

::

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 3433

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 2050 Alg. 2020010078

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 3437 Alg. 2021007605

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0701	Cultuurcentrum	2291-7	345	170.959	-170.614	Bijkomende investeringen theaterzaal overgedragen naar 2022
0702	Schouwburg, concertgebouw, opera	214-7	91.720	145.000	-53.280	Bijkomende investeringen plannen en studies theaterzaal overgedragen naar 2022
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning	235-0	23.207	36.547	-13.339	Sportmaterialen
0702	Schouwburg, concertgebouw, opera	214-0	-9.620		-9.620	Bijkomende investeringen plannen en studies theaterzaal overgedragen naar 2022
0702	Schouwburg, concertgebouw, opera	2291-7	26.852	33.164	-6.312	Bijkomende investeringen theaterzaal overgedragen naar 2022
0709	Overige culturele instellingen	245-0	342	4.000	-3.658	Itterdal meubilair
0709	Overige culturele instellingen	2291-0	25.494	28.000	-2.506	Berging afdak Itterdal en verwijderen oude vloer en plinten Itterdal
0702	Schouwburg, concertgebouw, opera	235-0	1.071		1.071	Oordoppen en kinderzitjes ZZY
0220	Parkeren	246-0		869	-869	Software ondergrondse parking
19/0		239				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN BUDGET EN REKENING - INVESTERINGEN

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2021	BUDGET 2021	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0930	Sociale huisvesting	159-0				



T4: Evolutie van de financiële schulden

2021

Journalvolnummers: JR Budg. 3437 Alg. 2021007605

AGB Bree (0871.439.585)

Witte Torenwal 23, 3960 Bree

Waarnemend Secretaris: Odette Clijsters

::

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	7.772.528	7.219.753	6.658.087	6.087.104	5.607.616	5.118.104
1. Financiële schulden op 1 januari	7.316.203	7.772.528	7.219.753	6.658.087	6.087.104	5.607.616
2. Nieuwe leningen	1.000.000	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-543.675	-552.775	-561.666	-570.983	-479.488	-489.512
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	543.675	552.618	561.665	570.982	479.487	489.511
1. Financiële schulden op 1 januari	486.439	543.675	552.618	561.665	570.982	479.487
2. Aflossingen	-486.439	-543.832	-552.619	-561.666	-570.983	-479.488
3. Overboekingen	543.675	552.775	561.666	570.983	479.488	489.512
Totaal financiële schulden	8.316.203	7.772.371	7.219.752	6.658.086	6.087.103	5.607.615

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2022 2022: Alg. 3433

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 2050 Alg. 2020010078

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 3437 Alg. 2021007605

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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	10.460.005,00	142.404,00	0,00	83.409,00	0,00	-324.083,00	0,00	10.361.735,00
1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.460.005,00	142.404,00	0,00	83.409,00		-324.083,00	0,00	10.361.735,00
a. Terreinen en gebouwen	10.362.110,00	117.784,00	0,00	82.624,00		-309.084,00	0,00	10.253.434,00
b. Installaties, machines en uitrusting	90.591,00	24.279,00	0,00	785,00		-14.267,00	-1,00	101.387,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	7.304,00	342,00	0,00	0,00		-731,00	-1,00	6.914,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	82.100,00	0,00	-82.100,00		0,00	0,00	0,00

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Bree	125.285,00	0,00	-3.212,00	0,00	122.073,00
Totaal	125.285,00	0,00	-3.212,00	0,00	122.073,00
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
AGB Bree	1.360.879,00	239.659,00	0,00	0,00	1.600.538,00
Totaal	1.360.879,00	239.659,00	0,00	0,00	1.600.538,00
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Totaal					
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Bree	1.824.672,00	0,00		1.000.000,00	2.824.672,00
Totaal	1.824.672,00	0,00		1.000.000,00	2.824.672,00
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
AGB Bree	3.310.837,00			1.236.447,00	4.547.284,00
Totaal	3.310.837,00			1.236.447,00	4.547.284,00

Bijlagen

- PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2021
- 0** 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 het DLB)
- TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

PROEF-EN SALDIBALANS

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBET	CREDIT	31/12/2021
1000000	Kapitaal	-1.824.672,46		2.824.672,46	-2.824.672,46
1010000	Niet opgevraagd kapitaal		1.000.000,00	1.000.000,00	
1400000	Overgedragen overschot	-1.278.957,62		1.518.617,05	-1.518.617,05
1400010	Overgedragen overschot - overgedragen tekort	-81.921,29		81.921,29	-81.921,29
1410000	Overgedragen tekort				
1510000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	-147.772,44		147.772,44	-147.772,44
1510009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op...	22.487,09	25.699,53		25.699,53
1670000	Voorzieningen voor andere overige risico's en kosten				
1733000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-4.530.429,30	413.678,97	4.530.429,30	-4.116.750,33
1749000	Overige leningen				
1749002	Andere leningen aangegaan door de gemeente	-3.242.099,01	139.096,31	3.242.099,01	-3.103.002,70
2140000	Plannen en studies		276.717,00	276.717,00	
2140007	Plannen en studies - in uitvoering		297.514,65	297.514,65	
2290000	Onbebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	929.496,65	929.496,65		929.496,65
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA	11.692.821,42	11.940.907,06	47.677,49	11.893.229,57
2291007	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - in uitvoering		75.473,15	75.473,15	
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-2.271.485,30	28,68	2.578.935,69	-2.578.907,01
2292000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA	16.626,99	16.626,99		16.626,99
2292009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-5.349,88		7.012,58	-7.012,58
2350000	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA	263.408,94	288.472,39		288.472,39
2350009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen	-172.817,83		187.085,33	-187.085,33
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA	7.303,98	7.645,51		7.645,51
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA - afschrijvingen			731,43	-731,43
2460000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen				
2840000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde				
2849000	Andere aandelen en niet-vastrentende effecten - geboekte waa				
2912000	Vorderingen wegens investeringsubsidies in kapitaal - nomin				
3000000	Grondstoffen, hulpstoffen, goederen in bewerking, gereed product e...	4.622,52	5.608,95		5.608,95
3500000	Onroerende goederen bestemd voor de verkoop - aanschaffingswaarde	1.269.239,40	1.269.239,40		1.269.239,40
3500100	Onroerende goederen bestemd voor de verkoop - aanschaffingswaarde	31.771,98	31.771,98		31.771,98
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	9.769,60	1.728.580,47	1.679.982,56	48.597,91
4000010	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - Integratie Augustijner				
4005001	Te ontvangen creditintresten op financiële rekeningen		29,48	15,62	13,86
4040000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties				
4041000	Te innen opbrengsten uit ruiltransacties				
4060000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen	9.619,39	47.750,52	19.674,91	28.075,61
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	26.973,68	26.973,68	538,81	26.434,87
4070010	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren ...				
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverm...	-13.486,85	269,41	26.122,85	-25.853,44
4090010	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardevermi...				
4110000	Terug te vorderen btw	47.172,26	179.278,51	138.551,98	40.726,53
4120000	Belgische winstbelastingen	40.000,00	40.000,00	40.000,00	
4160100	RC Stad Bree - prijssubsidie		1.728.249,91	1.681.899,67	46.350,24
4160200	RC Stad Bree - derde betaler		1.004,20	976,70	27,50
4160250	R/C stad Bree - derde betaler tussenkomst zwembad		25.972,00	25.972,00	
4160600	R/C Augustijner				
4233000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-407.885,97	489.021,43	902.543,31	-413.521,88
4240000	Overige leningen				
4240002	Andere leningen - Leningen van de gemeenten	-135.788,56	135.788,56	274.884,87	-139.096,31
4300000	Kredietinstellingen - leningen op rekening met vaste termijn				
4400000	Leveranciers	-118.797,93	1.088.539,34	1.321.712,25	-233.172,91
4400010	Leveranciers				
4440000	Te ontvangen facturen	-7.968,04	16.729,83	54.155,65	-37.425,82
4441000	Op te stellen CN				
4453000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest aan kredietinstellingen		753.253,42	753.253,42	
4454000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen intrest voor overige leningen		231.755,75	231.755,75	
4490000	Rechthebbenden uit de bestemming van het resultaat	-227.408,67	454.817,34	514.732,20	-59.914,86
4491000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties				

AR	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2020	DEBIT	CREDIT	31/12/2021
4499999	Andere overige schulden uit ruiltransacties		72.065,03	72.065,03	
4530000	Ingehouden bedrijfsvoorheffing		2.383,55	2.685,95	-302,40
4540000	Rijksdienst voor sociale zekerheid				
4550000	Netto-bezoldigingen		28.120,12	28.927,42	-807,30
4740000	Geraamd bedrag der belastingsschulden				
4750000	Te betalen btw		145.116,30	145.116,30	
4891000	Overige schulden uit niet-ruiltransacties	-516,50	4.027,12	4.117,12	-90,00
4891200	Cadeaubonnen CC	-1.709,00	6.870,00	11.916,50	-5.046,50
4891300	Bewonerskaarten		475,00	475,00	
4891400	Muntgeld Augustijner				
4891500	Serviceverwerking CC (uitstappen, receptieve, ...)	-268,50	2.568,00	2.836,50	-268,50
4891600	Rekening courant Stad/AGB	-341.487,80	1.852.280,77	1.852.280,77	
4891700	Cadeaubonnen sodexo				
4900000	Over te dragen kosten	1.621,54	52.192,13	5.560,82	46.631,31
4920000	Toe te rekenen kosten	-9.964,11	9.964,11	11.086,75	-1.122,64
4930000	Over te dragen opbrengsten	-26.933,24	26.933,24	88.977,18	-62.043,94
4951000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die binnen het...				
4996000	Wachtrekening AGB		30.889,99	30.889,99	
5520100	Belfius 091-0211530-02 - Treasury	5,35	550.025,59	9,82	550.015,77
5540100	Belfius 091-0165579-29	434.778,16	2.203.565,87	2.095.272,47	108.293,40
5540102	Belfius 091-0165579-29 - betaling in uitvoering		1.088.266,55	1.088.266,55	
5540200	BNP 001-6246516-83	3.924,61	42.843,22	37.200,33	5.642,89
5540300	ING 363-0576141-01	25.946,98	403.189,80	398.400,14	4.789,66
5540400	Rekening-courant De Augustijner NV				
5540500	KBC 733-0579134-74	1.731,29	4.673,45	1.800,60	2.872,85
5540600	Belfius 091-0213390-19 Vrije Tijd	2.247,28	223.585,49	209.752,59	13.832,90
5540700	BNP BE80 0017 5554 2877	3.042,43	163.676,15	14.849,80	148.826,35
5540800	KBC spaarrekening Augustijner BE04 7430 6264 4331				
5540900	KBC Augustijner BE76 7350 0691 7195				
5700000	Kassen	3.077,51	36.420,92	30.353,47	6.067,45
5700010	Kas CC	31,25	14.176,80	14.152,75	24,05
5700020	Kas Augustijner				
5700030	Kassen ZZY (provisiekas)		125,00		125,00
5800000	Interne overboekingen		2.370.015,58	2.370.015,58	
6000100	Aankoop voedingswaren	20.444,31	16.656,59	5.534,04	11.122,55
6050000	Aankopen van onroerende goederen bestemd voor verkoop	20.903,79	14.898,44	1.573,92	13.324,52
6090000	Voorraadwijzigingen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	-4.622,52		986,43	-986,43
6095000	Voorraadwijzigingen van gekochte onroerende goederen bestemd voor verkoop	89.559,93			
6102001	Periodieke erfpachtvergoedingen	2,00	2,00		2,00
6103001	Benodigdheden voor gebouwen	36.219,19	25.115,49	757,34	24.358,15
6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	52.932,62	78.008,78	9.161,92	68.846,86
6110000	Elektriciteit	92.225,04	99.274,49	13.862,21	85.412,28
6111000	Gas	39.074,25	69.715,18	5.973,66	63.741,52
6113000	Water	42.936,59	80.054,42	64.646,10	15.408,32
6120100	Brandverzekering	11.182,92	10.633,02	4.848,36	5.784,66
6120150	Burgerlijke aansprakelijkheid	3.831,39	8.003,31	6.266,80	1.736,51
6120999	Overige verzekeringen				
6131005	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	6.787,12	10.862,65	149,35	10.713,30
6131010	Erelonen en vergoedingen expertises	37.968,01	23.593,49	64,27	23.529,22
6141001	Kantoorbenodigdheden	2.390,32	2.944,94	87,46	2.857,48
6141002	Documentatie en abonnementen	812,43	706,18		706,18
6141003	Post- en frankeringskosten	4.340,46	4.737,04	2.381,46	2.355,58
6141004	Communicatiekosten telefoon en internet	457,64	269,61		269,61
6141300	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal				
6142999	Overige informaticakosten	8.049,31	25.498,71	4.498,78	20.999,93
6143001	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	2.165,89	5.560,96	3.020,61	2.540,35
6143005	Reis- en verblijfkosten	848,08	867,32		867,32
6143011	Kantinekosten personeel		724,16		724,16
6150001	Aankoop klein materieel	14.371,74	6.196,07	2.790,03	3.406,04
6150010	Opleidingskosten	1.834,37	1.151,58		1.151,58
6150011	Kosten werkkleding				
6150021	Beheersvergoeding (exploitatiekosten - prestaties door derden)	120.375,91	158.369,67	57.632,88	100.736,79
6150300	Onderhoud en herstelling technisch materieel	1.416,70	7.594,97		7.594,97

Financiële risico's AGB Bree (08714.439.585)

Ontvangsten en debiteurenrisico's

Het inschrijven van de ontvangsten van het AGB Bree en de opvolging van de betaling hiervan worden verzekerd door de diensten en budgethouders. Zij staan het dichtste bij hun klanten/partners. De financiële dienst behoudt een totaaloverzicht en volgt mee op waar nodig. Zo werden op het directiecomité van 23/08/2021 nieuwe afspraken vastgelegd omtrent de opvolging van de debiteuren. Nieuw in de opvolgingsprocedure zijn de inschakeling van een herinnering via deurwaarder en de overdracht van de vordering aan Stad, waar financieel directeur na viseren en uitvoerbaarverklaring door het CBS een dwangbevel schrijft.

Betwistingen en rechtszaken

Er is een rechtszaak lopende tegen TenBras Westinga/Interieur en Stedenbouw BV met maatschappelijke zetel te 3811 GM Amersfoort, 't Zand 17. Het betreft het niet voldoen aan de opdracht als leidend ambtenaar bij de bouw van de theaterzaal, gegund op 21 oktober 2015. Deze opdracht werd evenwel onderbouwd aan de hand van een projectdossiernote, een selectieleidraad en een bijzonder bestek. In 2021 vond hierin een tussenvonnissen plaats en op het directiecomité van 11 april 2022 staat een finaal ontwerp van dading genoteerd. Het AGB zal een schadevergoeding ontvangen ten bedrage van € 60.000. We mogen er dan ook van uit gaan dat hieraan geen financiële risico's meer zijn verbonden.

Financieringsrisico's

Het tekort van het AGB Bree wordt opgevangen door het toekennen van een prijssubsidie. De beslissing BTW nr. E.T.129.288 (d.d. 19/01/2016) heeft immers als gevolg gehad dat de financiering van vele autonome gemeentebedrijven (AGB) grondig is herzien. Ook werd voor het eerste kwartaal van 2021 nog een coronatoelage toegekend door Stad Bree.

De verkoop van de watergebonden zone (5.7 ha) op IKN stond in 2020 centraal in onze inkomstenzijde. Het watergebonden karakter van de zone beperkt echter het aantal kandidaat kopers gezien ter realisatie van de kade onder een publiek-private samenwerking (80/20 verhouding) met De Vlaamse Waterweg er een overslagverplichting wordt opgelegd, die de meeste bedrijven niet kunnen waarmaken. De verkoopovereenkomst van de watergebonden zone werd op de gemeenteraad van 08 november 2021 en Raad van bestuur van 08 november 2021 goedgekeurd. Deze verkoop zal plaats vinden in 2022. Een kapitaalsverhoging door Stad Bree ten bedrage van € 1MIO vond plaats op 30/04/2021.

Deze kapitaalsverhoging en de verkoop van de watergebonden zonen moeten er voor zorgen dat het AGB in een goede liquiditeitspositie verkeert voor deze beleidsperiode.

Waarderingsregels

I. Algemene waarderingsregels

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum zal opleveren.

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

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ rechtstreekse productiekosten), de schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten) of de inbrengwaarde.

II. Bijzondere waarderingsregels

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

De afschrijvingstermijn kan niet langer zijn dan deze aangegeven in onderstaande tabel:

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Terreinen Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De (afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.	- 5-15 jr
Gebouwen <u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33-50 jr 5-15jr

Installaties, machines en uitrusting	5-10 jr
Meubilair Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	5-10 jr
Kantooruitrusting Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papierversnietigers, tv's, dvd-spelers, ...	5 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	5 jr
Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten	5 jr
Goodwill	5 jr
Plannen en studies	5 jr

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

Deelnemingen en aandelen worden gewaardeerd aan aanschaffingsprijs, borgtochten tegen de nominale waarde. 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.

Geldbeleggingen en liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overzicht van de overgedragen kredieten voor investeringen en financiering

Type budget	Volgnummer	Code ARK	Soort budget	Raming volgnummer	Raming omschrijving	Verantwoordelijke dienst	Bedrag aanpassing raming 2021	Bedrag aanpassing raming 2022	Type	Status
F	AMJP002251	4233000	U	MJP000823	Aflossing opgenomen leningen - kredietinstellingen	(FIN) Financiële Dienst	-€ 78.212,94	€ 78.212,94	OD	G
I	AMJP002241	2291007	U	MJP000947	Bijkomende investeringen theater-zaal	(ZZY) Cultuurhuis	-€ 13.558,10	€ 13.558,10	OD	G
I	AMJP002242	2291000	U	MJP000952	Itterdal: buitenberging	(SPO) Sport	-€ 227,76	€ 227,76	OD	G
I	AMJP002243	2291000	U	MJP000953	Itterdal: vloer ittertuintje en vergaderzaal	(SPO) Sport	-€ 2.278,45	€ 2.278,45	OD	G
I	AMJP002244	2450000	U	MJP000954	Itterdal: aankoop nieuwe klaptafels	(SPO) Sport	-€ 3.658,47	€ 3.658,47	OD	G
I	AMJP002245	2350000	U	MJP000961	vervangingsinvesteringen sporttoestellen	(SPO) Sport	-€ 10.729,06	€ 10.729,06	OD	G
I	AMJP002246	2350000	U	MJP000962	Investeringen instal., mach, uitr. sport	(SPO) Sport	-€ 2.610,30	€ 2.610,30	OD	G
I	AMJP002247	2140007	U	MJP001106	Ontwerp theaterzaal	(ABH) AGB beheer	-€ 44.962,36	€ 44.962,36	OD	G
I	AMJP002248	2460000	U	MJP001268	Software computers ondergrondse parking	(ABH) AGB beheer	-€ 869,00	€ 869,00	OD	G
I	AMJP002249	2291007	U	MJP001302	ZZY: aanpassingen theaterzaal	(GEB) Gebouwenbeheer	-€ 170.613,84	€ 170.613,84	OD	G
I	AMJP002250	2291000	U	MJP001402	Gebouwen - ZZY	(ABH) AGB beheer	-€ 9.620,16	€ 9.620,16	OD	G

Verwijzing documentatie bij de jaarrekening: <https://www.bree.be/gemeenteraad>

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

Budgettair resultaat van het boekjaar

Exploitatie-ontvangsten: € 1.287.782	
Prijssubsidie	€ 720.557
Toegangsgelden sport/cultuur	€ 273.014
Huuropbrengsten Stadsplein	€ 201.596
Exploitatie-uitgaven: € 735.921	
Water/gas/elektriciteit	€ 174.522
Exploitatiekosten sport/cultuur	€ 161.483
Kosten gebouwen sport/cultuur	€ 84.182
Intresten leningen	€ 72.195
Bruto-dividend Stad	€ 59.915
Onroerende voorheffing	€ 38.768
Investeringsontvangsten: € 0	
Investeringsuitgaven: € 224.504	
Gebouwen cultuur	€ 134.791
Gebouwen Sport	€ 51.688
Installaties sport	€ 23.207
Financieringsontvangsten: € 1.000.000	
Kapitaalverhoging	€ 1.000.000
Financieringsuitgaven: € 543.832	
Aflossingen leningen kredietinstellingen	€ 408.043
Aflossingen renteloze leningen Stad	€ 134.789

Jaarrekening AGB Bree 2021: Toelichting over de transacties met een bijzondere invloed op het budgettair resultaat en het overschot of tekort op het boekjaar

AGB Bree (0871.439.585)

Boekjaar 2021 in grafiek

Exploitatieuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Exploitatieontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

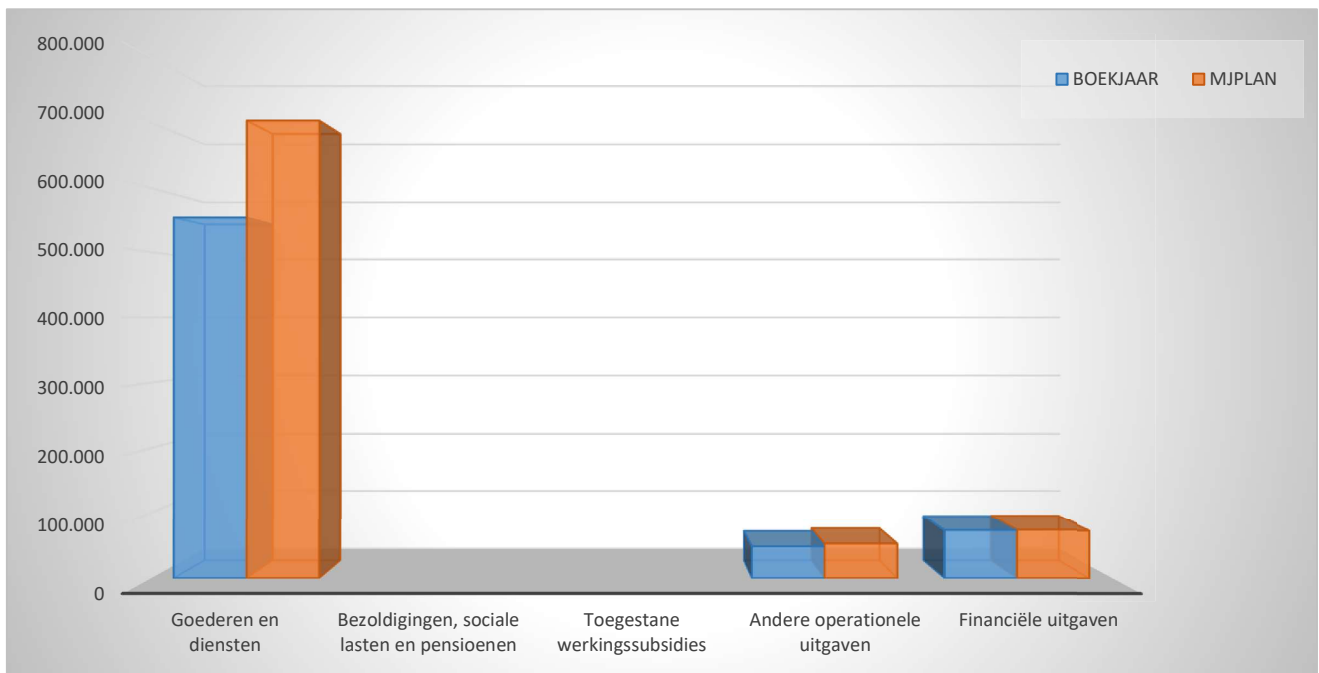
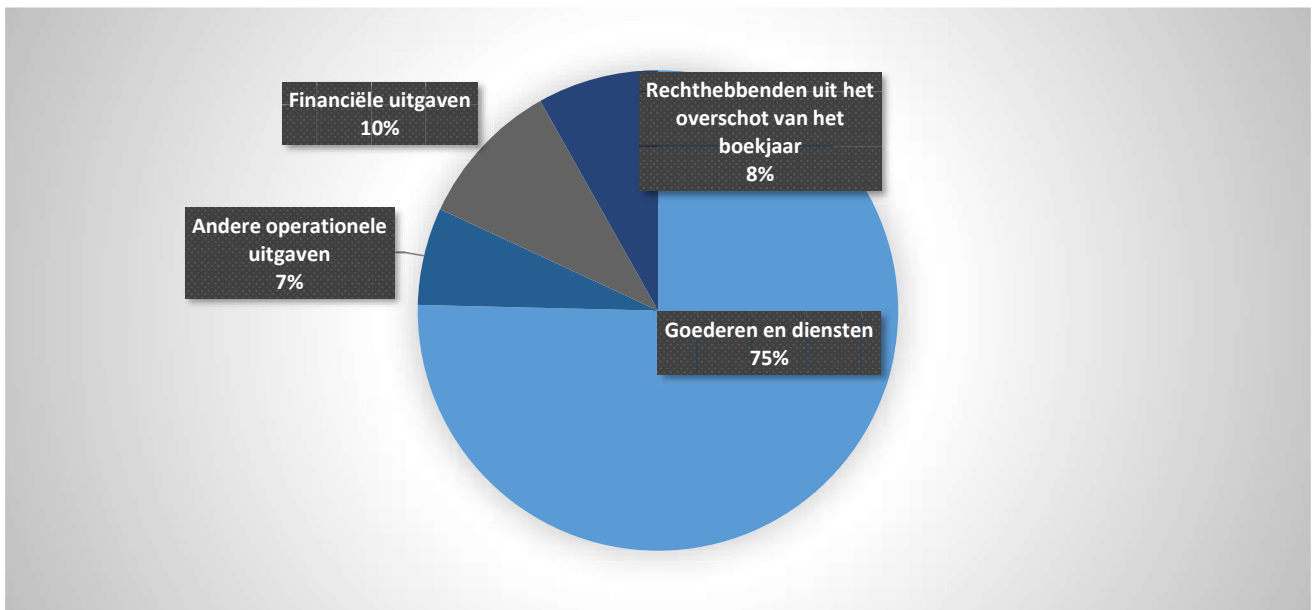
Investeringsuitgaven boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2021 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2021 in grafiek

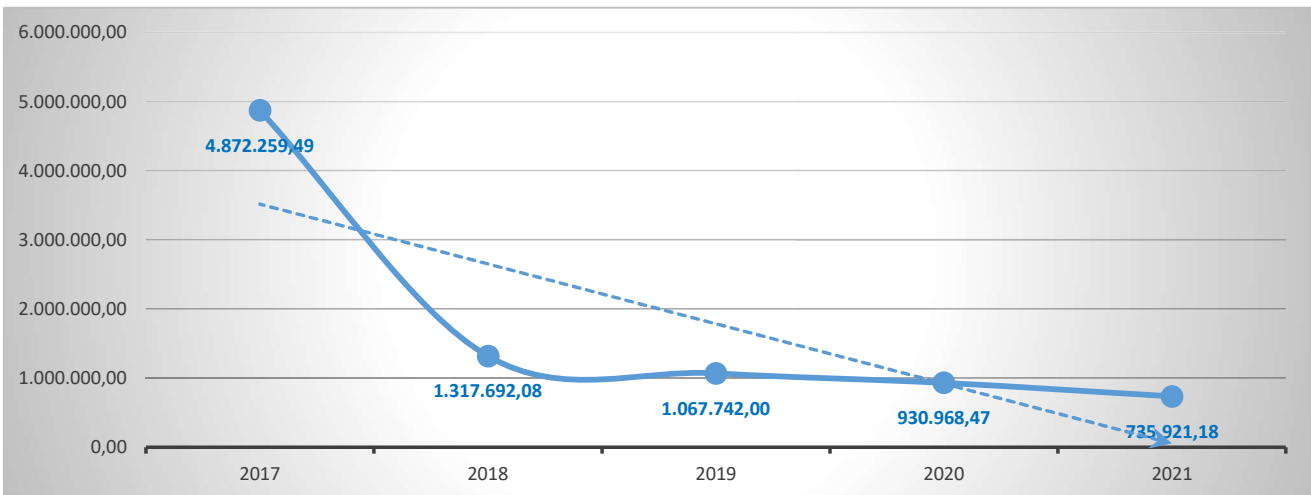
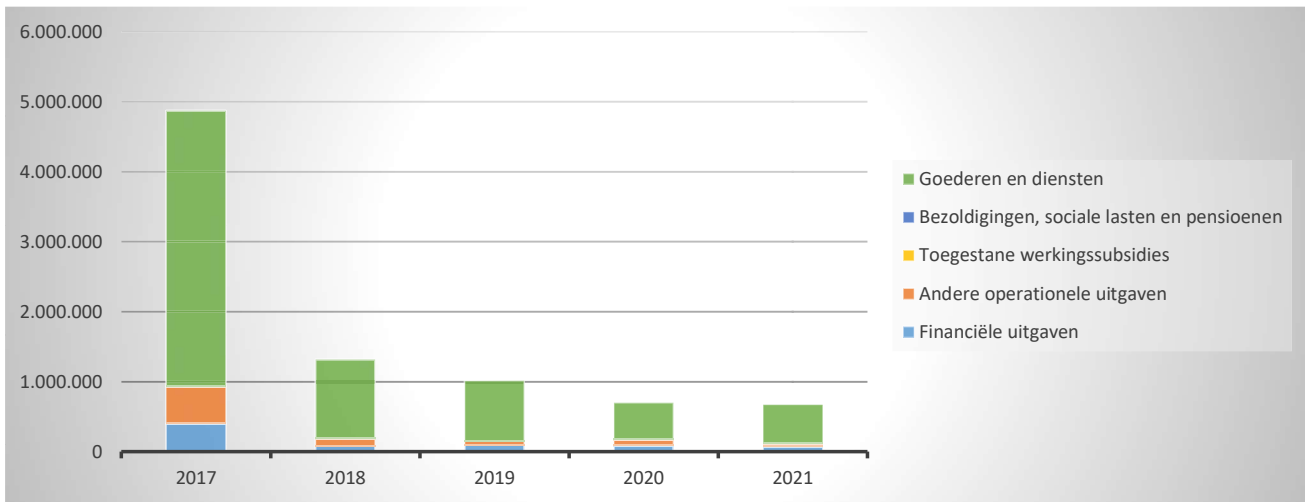
1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2021 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan

Exploitatieuitgaven	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatieuitgaven	735.921	100%	829.003	100%	89%
Goederen en diensten	554.693	75%	702.637	85%	79%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen					
Toegestane werkingssubsidies					
Andere operationele uitgaven	48.276	7%	52.724	6%	92%
Financiële uitgaven	73.037	10%	73.642	9%	99%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	59.915	8%			



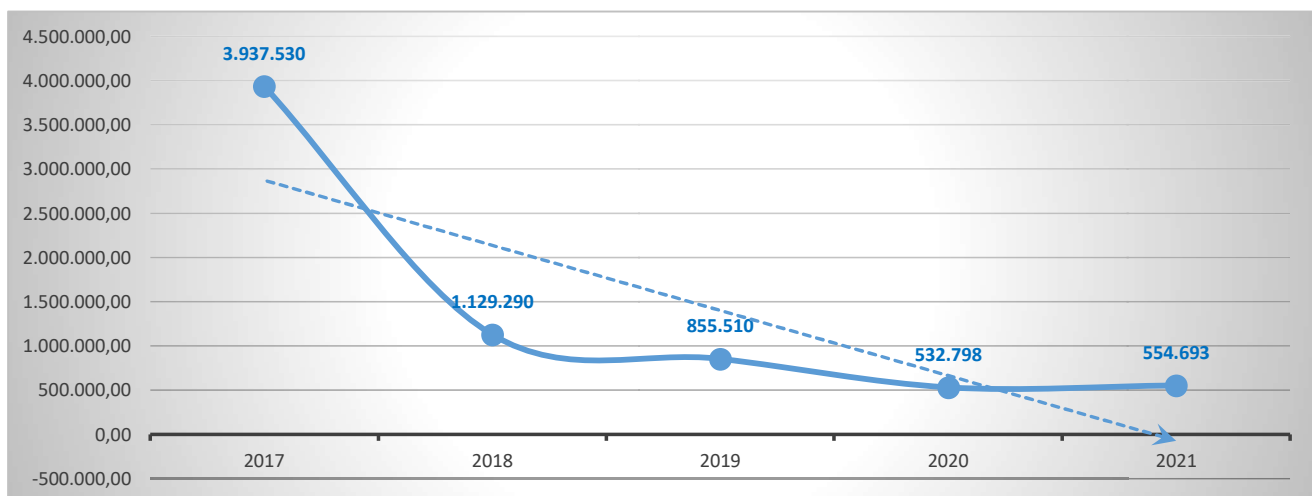
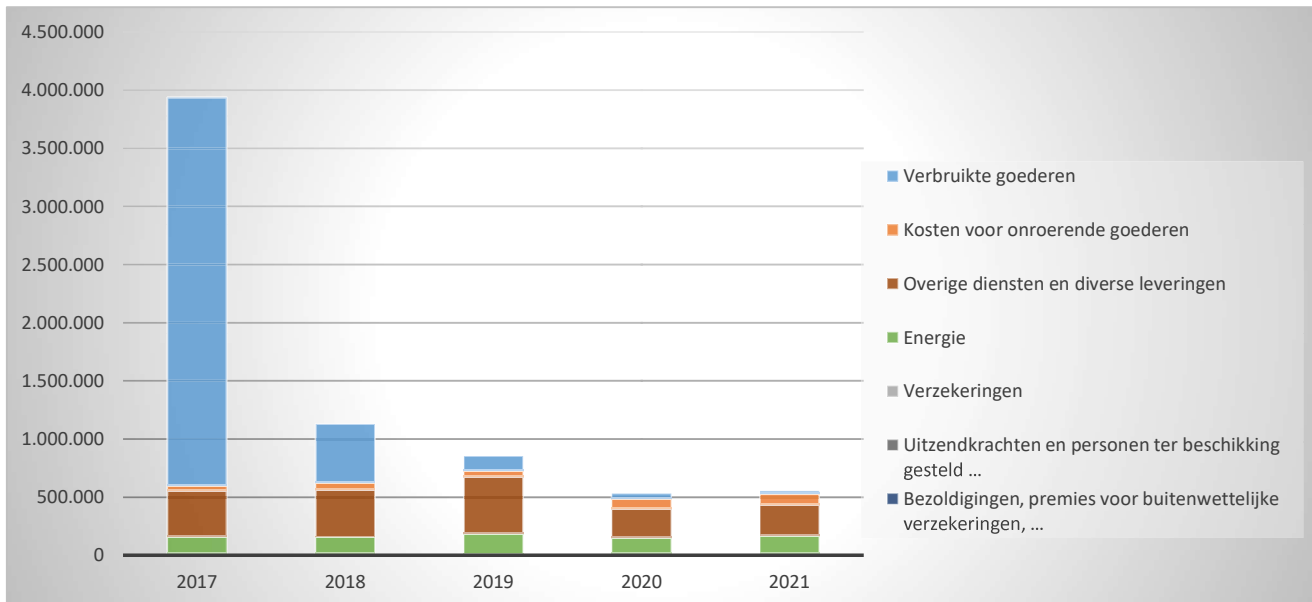
2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2021-2017

	2021		2020		2019	
Exploitatie-uitgaven	735.921	100%	930.968	100%	1.067.742	100%
Goederen en diensten	554.693	75%	532.798	57%	865.706	81%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen						
Toegestane werkingssubsidies						
Andere operationele uitgaven	48.276	7%	79.855	9%	57.001	5%
Financiële uitgaven	73.037	10%	90.908	10%	94.897	9%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	59.915	8%	227.409	24%	50.138	5%



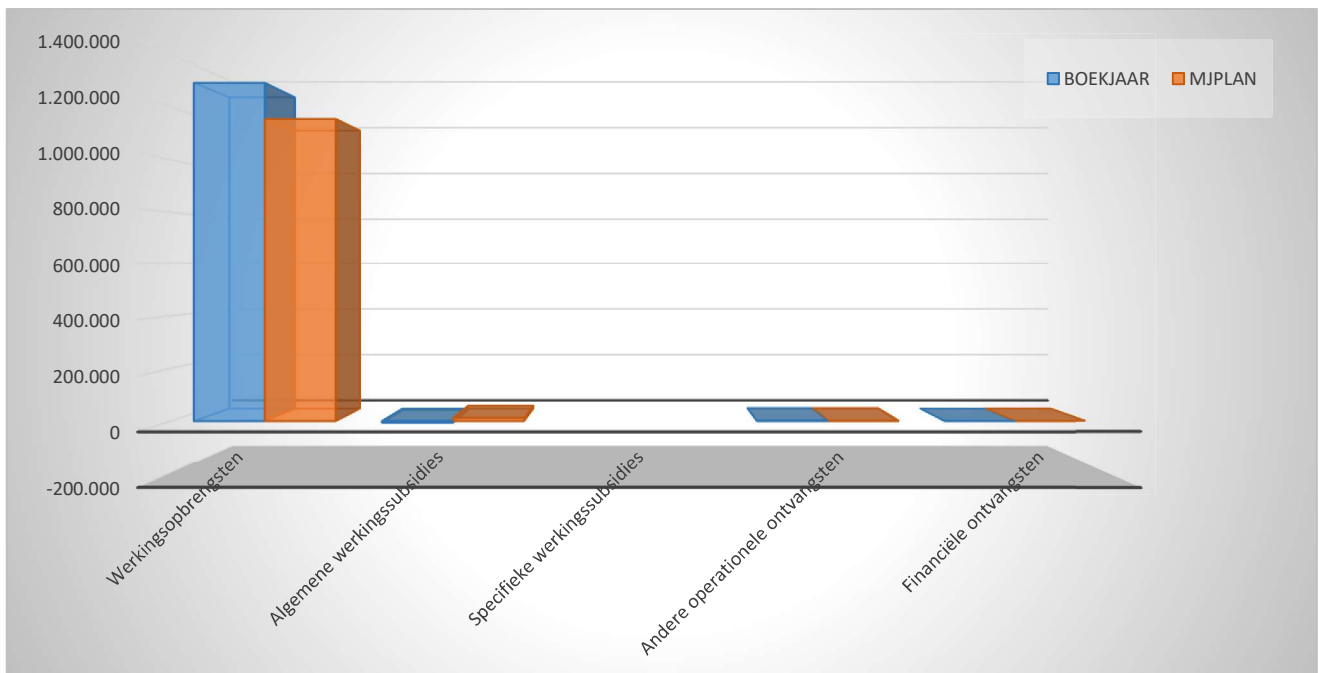
3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2021-2017

	2021		2020		2019	
Goederen en diensten	554.693	100%	532.798	100%	865.706	100%
Verbruikte goederen	24.447	4%	41.348	8%	122.514	14%
Kosten voor onroerende goederen	94.681	17%	88.503	17%	54.578	6%
Energie	149.553	27%	135.761	25%	182.402	21%
<i>Elektriciteit</i>	<i>86.229</i>		<i>93.803</i>		<i>107.748</i>	
<i>Gas</i>	<i>63.324</i>		<i>41.958</i>		<i>74.654</i>	
<i>Aardolieproducten</i>						
Verzekeringen	8.424	2%	15.450	3%	9.486	1%
Overige diensten en diverse leveringen	267.732	48%	246.915	46%	486.529	56%
Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...	9.857	2%	4.822	1%	10.197	1%



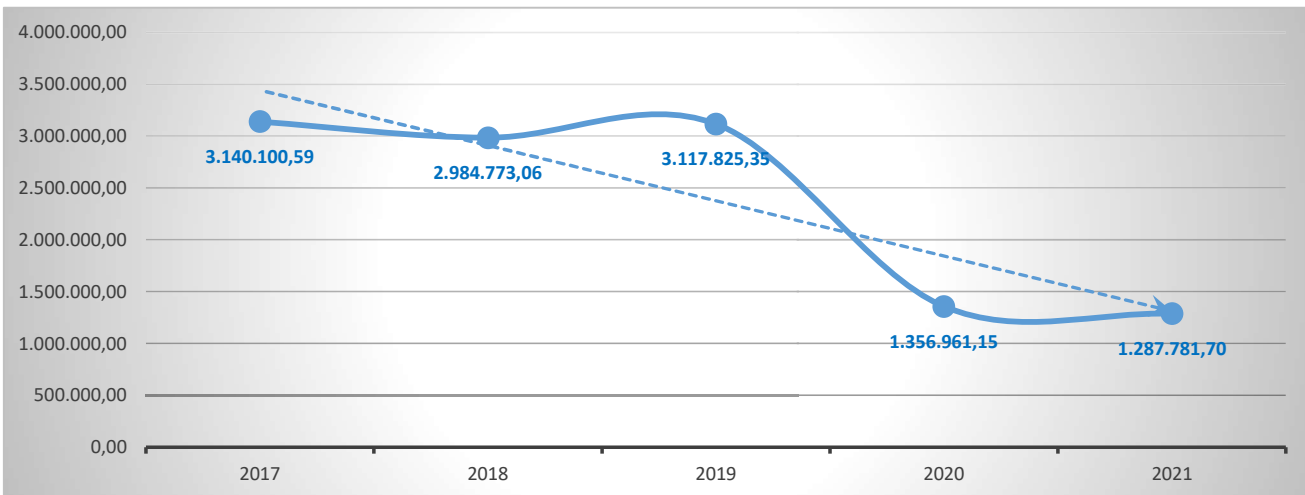
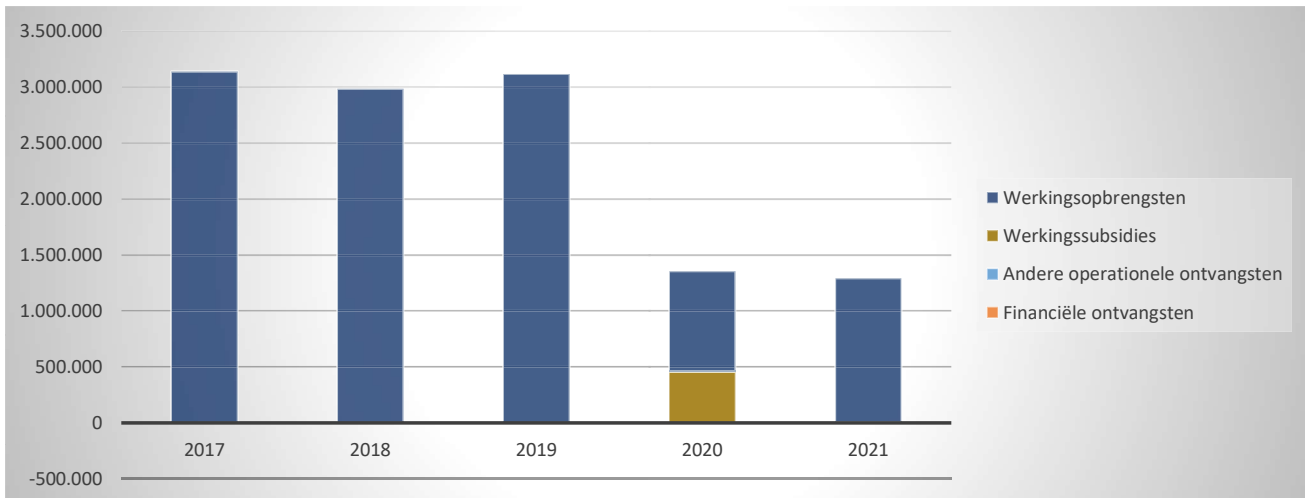
1. Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Exploitatie-ontvangsten	1.287.782	100%	1.168.535	100%	110%
Werkingsopbrengsten	1.291.985	100%	1.154.695	99%	112%
Werkingsubsidies	-6.217	0%	11.783	1%	-53%
<i>Algemene werkingsubsidies</i>	-6.217		11.783		-53%
<i>Specifieke werkingsubsidies</i>					
Andere operationele ontvangsten	1.794	0%	1.749	0%	103%
Financiële ontvangsten	220	0%	308	0%	71%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					



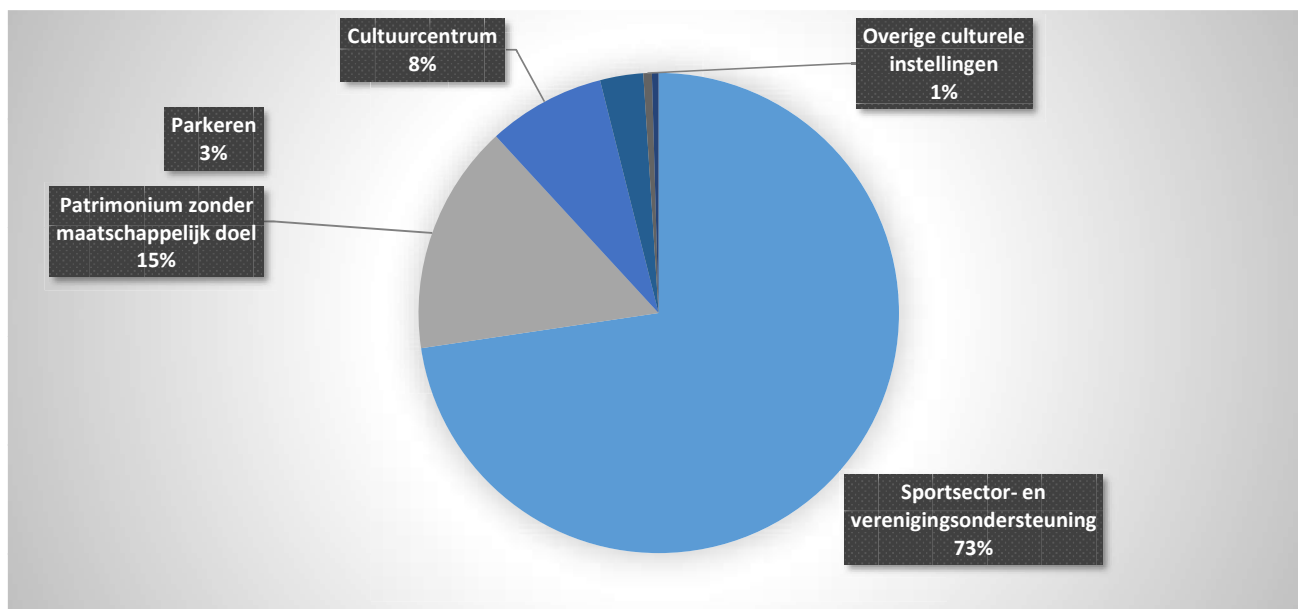
2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2021-2017

	2021		2020		2019	
Exploitatie-ontvangsten	1.287.782	100%	1.356.961	100%	3.117.825	100%
Werkingsopbrengsten	1.291.985	100%	898.821	66%	3.117.728	100%
Werkingssubsidies	-6.217	0%	456.610	34%		
<i>Algemene werkingssubsidies</i>	-6.217		456.610			
<i>Specifieke werkingssubsidies</i>						
Andere operationele ontvangsten	1.794	0%	1.500	0%		
Financiële ontvangsten	220	0%	30	0%	97	0%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						



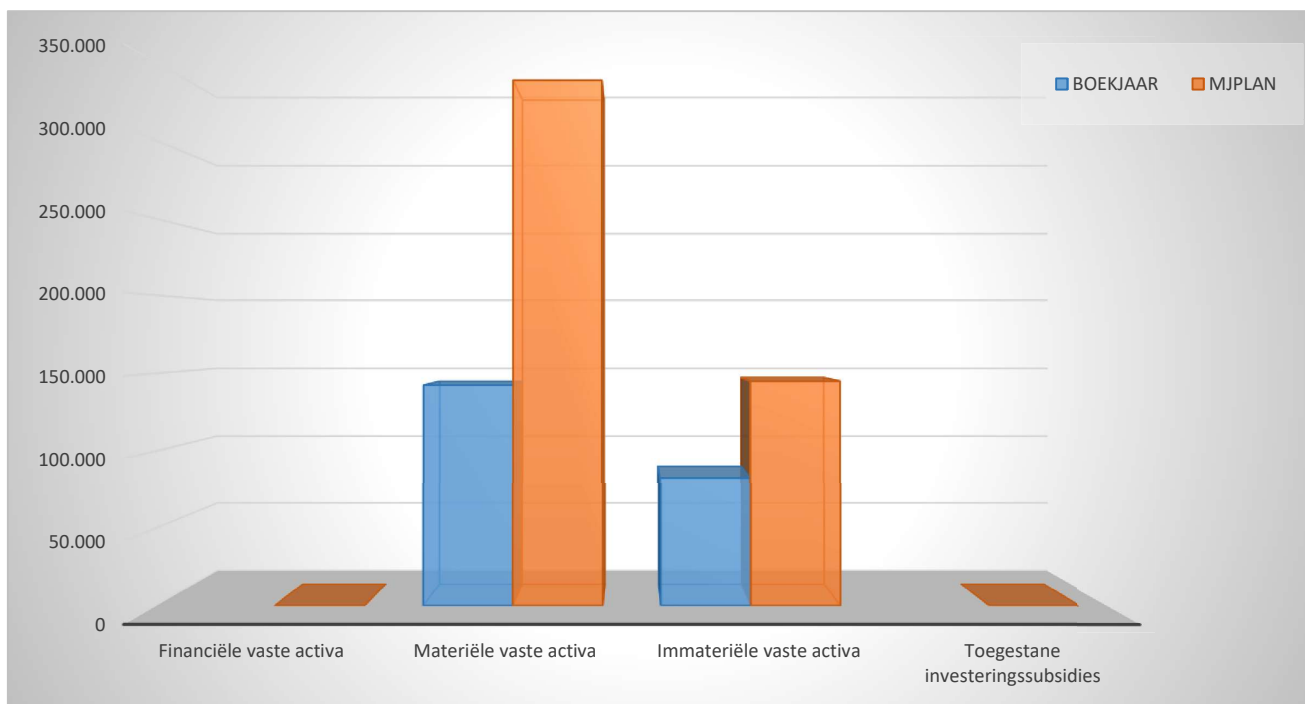
3. Verdeling van de exploitatie-ontvangsten per beleidsveld 2021-2020 / meerjarenplan 2021

Exploitatie-ontvangsten	2021		2020		MJPLAN	
	1.287.782	100%	1.356.961	100%	1.168.535	100%
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	944.446	73%	433.921	32%	840.844	72%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	201.296	16%	200.033	15%	207.000	18%
0701 Cultuurcentrum	103.027	8%	39.853	3%	59.100	5%
0220 Parkeren	37.637	3%	41.586	3%	32.500	3%
0709 Overige culturele instellingen	7.372	1%	9.429	1%	17.000	1%
0030 Financiële aangelegenheden	220	0%	30	0%	308	0%
**** Overige beleidsvelden	-6.217	0%	632.109	47%	11.783	1%



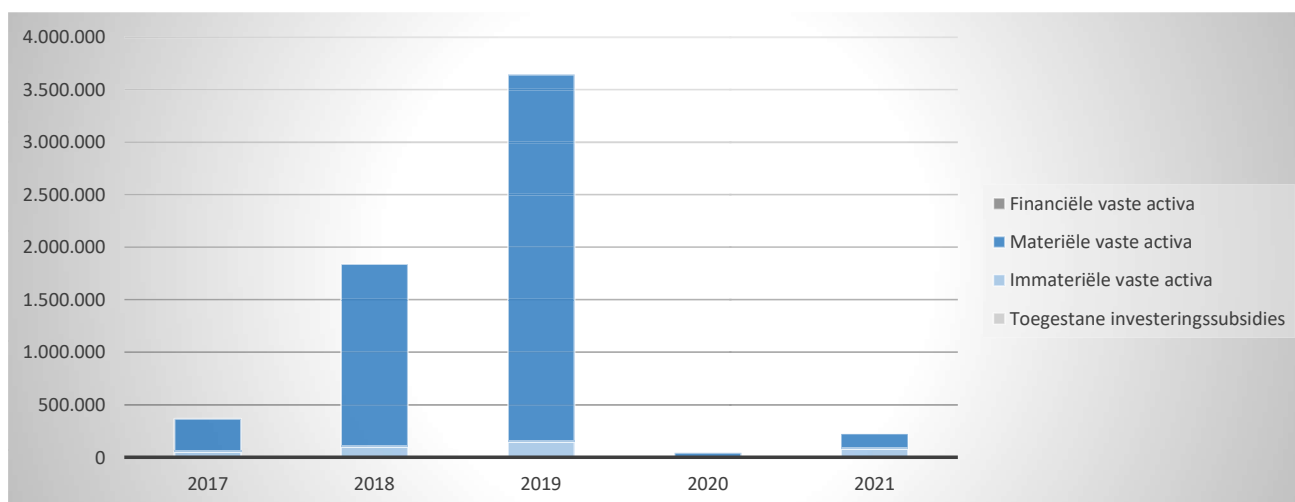
1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsuitgaven	224.504	100%	483.632	100%	46%
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa	142.404	63%	338.632	70%	42%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	142.404		338.632		42%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	117.784		297.216		40%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>	24.620		41.416		59%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa	82.100	37%	145.000	30%	57%
Toegestane investeringssubsidies					



2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2021-2017

	2021		2020		2019	
Investeringsuitgaven	224.504	100%	44.201	100%	3.648.133	100%
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	142.404	63%	44.201	100%	3.501.079	96%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	142.404		44.201		3.501.079	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	117.784		20.501		3.494.466	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>	24.620		23.700		6.613	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Andere materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA						
Immateriële vaste activa	82.100	37%			147.054	4%
Toegestane investeringssubsidies						

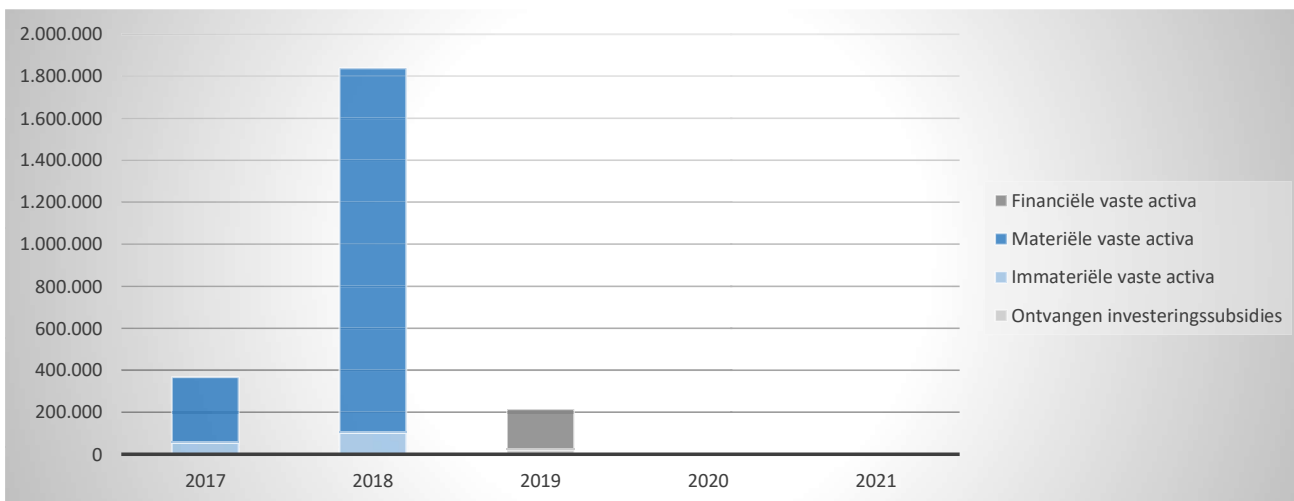


1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2021 - Vergelijking rekening-meerjarenplan

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
Investeringsontvangsten					
Financiële vaste activa					
Materiële vaste activa					
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA					
<i>Terreinen en gebouwen</i>					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Overige materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies					

2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2021-2017

	2021	2020	2019	
Investeringsontvangsten			215.999	100%
Financiële vaste activa			191.370	89%
Materiële vaste activa				
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA				
<i>Terreinen en gebouwen</i>				
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>				
<i>Roerende goederen</i>				
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>				
<i>Erfgoed</i>				
Andere materiële vaste activa				
<i>Onroerende goederen</i>				
<i>Roerende goederen</i>				
Vooruitbetalingen op investeringen in MVA				
Immateriële vaste activa				
Ontvangen investeringssubsidies			24.629	11%

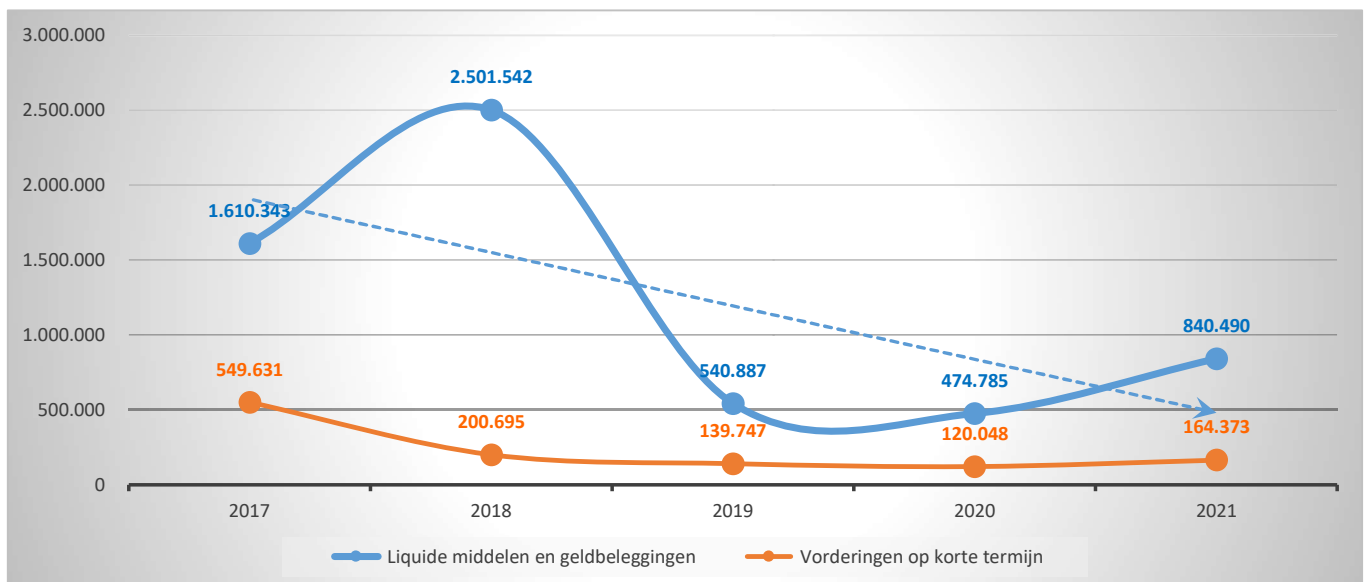
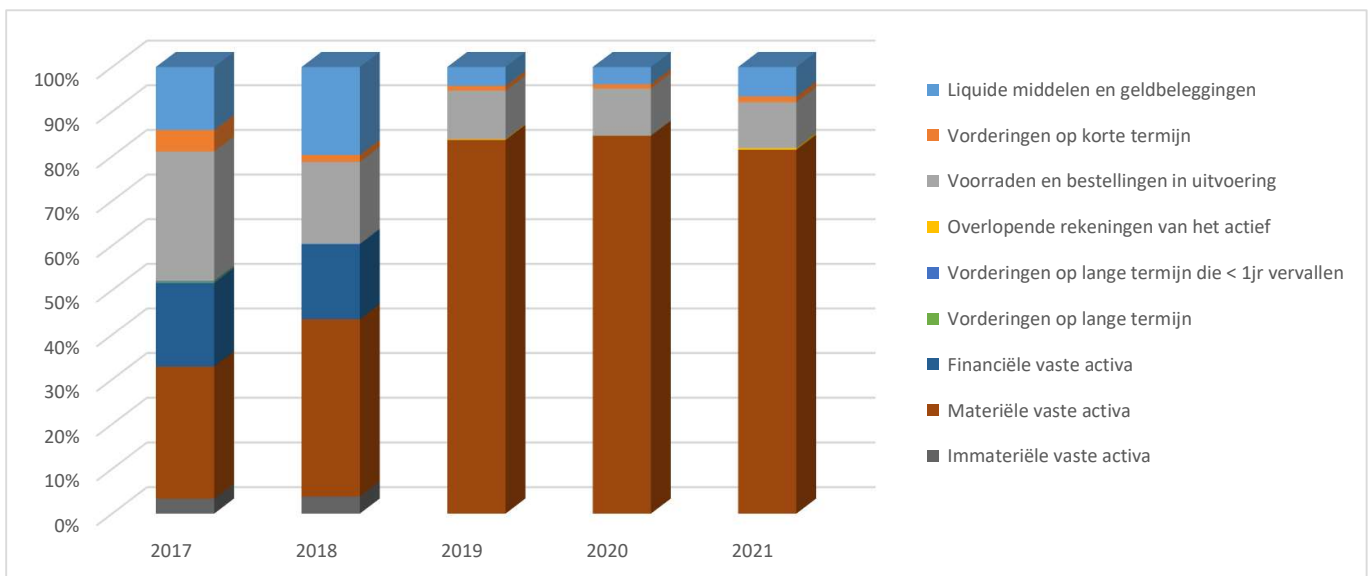


ACTIVA	2021	2020
I. Vlottende activa	2.358.115,04	1.902.088,38
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	840.490,32	474.784,86
B. Vorderingen op korte termijn	164.373,08	120.048,08
1. Vorderingen uit ruiltransacties	77.268,81	32.875,82
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	87.104,27	87.172,26
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	1.306.620,33	1.305.633,90
D. Overlopende rekeningen van het actief	46.631,31	1.621,54
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00
II. Vaste activa	10.361.734,76	10.460.004,97
A. Vorderingen op lange termijn	0,00	0,00
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00
3. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
C. Materiële vaste activa	10.361.734,76	10.460.004,97
1. Gemeenschapsgoederen	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Wegen en overige infrastructuur	0,00	0,00
c. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
f. Erfgoed	0,00	0,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.361.734,76	10.460.004,97
a. Terreinen en gebouwen	10.253.433,62	10.362.109,88
b. Installaties, machines en uitrusting	101.387,06	90.591,11
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	6.914,08	7.303,98
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	0,00	0,00
TOTAAL ACTIVA	12.719.849,80	12.362.093,35

PASSIVA	2021	2020
I. Schulden	8.172.566,09	9.051.256,63
A. Schulden op korte termijn	952.813,06	1.278.728,32
1. Schulden uit ruiltransacties	331.623,29	354.174,64
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	331.623,29	354.174,64
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	5.405,00	343.981,80
3. Overlopende rekeningen van het passief	63.166,58	36.897,35
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	552.618,19	543.674,53
B. Schulden op lange termijn	7.219.753,03	7.772.528,31
1. Schulden uit ruiltransacties	7.219.753,03	7.772.528,31
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	0,00	0,00
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	0,00	0,00
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	7.219.753,03	7.772.528,31
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	4.547.283,71	3.310.836,72
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	122.072,91	125.285,35
B. Gecumuleerd overschot of tekort	1.600.538,34	1.360.878,91
C. Herwaarderingsreserves	0,00	0,00
D. Overig nettoactief	2.824.672,46	1.824.672,46
TOTAAL PASSIVA	12.719.849,80	12.362.093,35

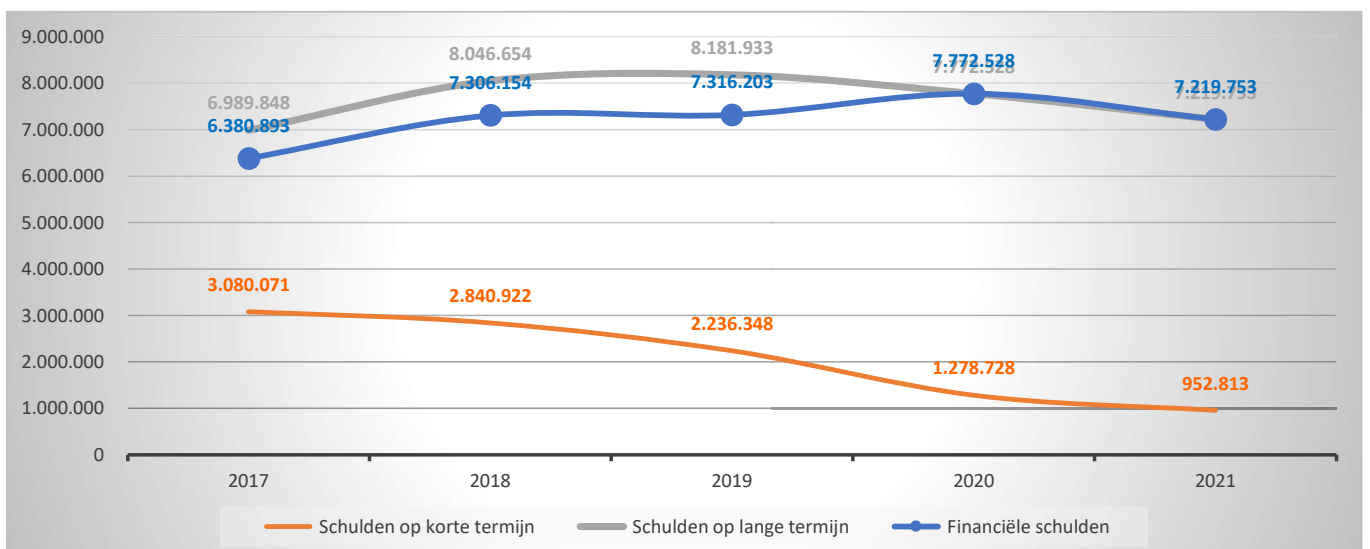
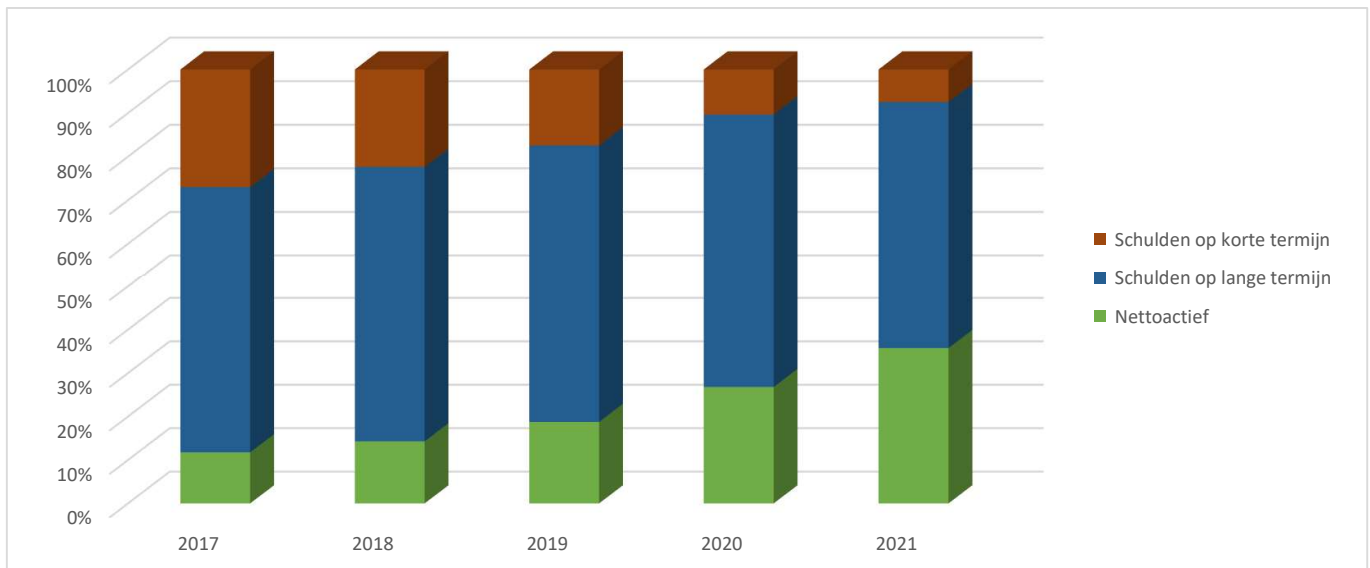
1. Samenstelling van de activa

	2021		2020		2019	
ACTIVA	12.719.850	100%	12.362.093	100%	12.822.696	100%
Vlottende activa	2.358.115	19%	1.902.088	15%	2.095.165	16%
Liquide middelen en geldbeleggingen	840.490	7%	474.785	4%	540.887	4%
Vorderingen op korte termijn	164.373	1%	120.048	1%	139.747	1%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>77.269</i>		<i>32.876</i>		<i>84.846</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>87.104</i>		<i>87.172</i>		<i>54.901</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering	1.306.620	10%	1.305.634	11%	1.390.571	11%
Overlopende rekeningen van het actief	46.631	0%	1.622	0%	23.959	0%
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen						
Vaste activa	10.361.735	81%	10.460.005	85%	10.727.531	84%
Vorderingen op lange termijn						
Financiële vaste activa						
Materiële vaste activa	10.361.735	81%	10.460.005	85%	10.727.531	84%
Immateriële vaste activa						



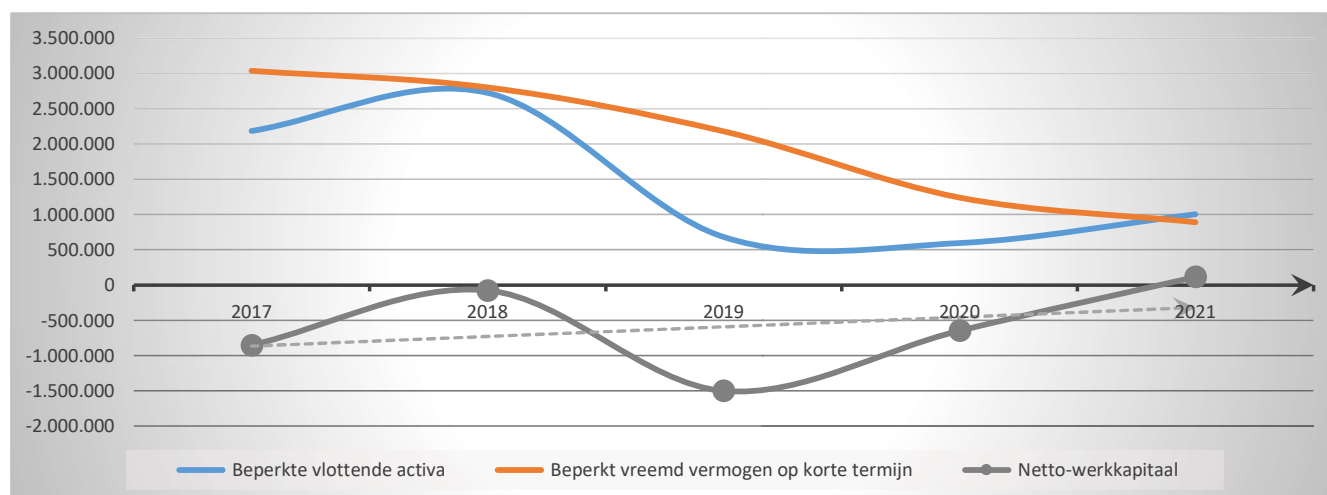
2. Samenstelling van de passiva

	2021		2020		2019	
PASSIVA	12.719.850	100%	12.362.093	100%	12.822.696	100%
Schulden op korte termijn	952.813	7%	1.278.728	10%	2.236.348	17%
Schulden uit ruiltransacties	331.623	3%	354.175	3%	1.236.142	10%
Voorzieningen voor risico's en kosten						
Financiële schulden					1.000.000	
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	331.623		354.175		236.142	
Schulden uit niet-ruiltransacties	5.405	0%	343.982	3%	457.804	4%
Overlopende rekeningen van het passief	63.167	0%	36.897	0%	55.964	0%
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	552.618	4%	543.675	4%	486.439	4%
Schulden op lange termijn	7.219.753	57%	7.772.528	63%	8.181.933	64%
Schulden uit ruiltransacties	7.219.753	57%	7.772.528	63%	8.181.933	64%
Voorzieningen voor risico's en kosten					865.730	
Financiële schulden	7.219.753		7.772.528		7.316.203	
Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
Nettoactief	4.547.284	36%	3.310.837	27%	2.404.414	19%



1. Liquiditeit

	2021	2020	2019	2018
Beperkte vlottende activa	1.004.863	594.833	680.635	2.726.866
Liquide middelen en geldbeleggingen	840.490	474.785	540.887	2.501.542
Vorderingen op korte termijn	164.373	120.048	139.747	200.695
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>77.269</i>	<i>32.876</i>	<i>84.846</i>	<i>71.901</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>87.104</i>	<i>87.172</i>	<i>54.901</i>	<i>128.794</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen				24.629
Beperkt vreemd vermogen op korte termijn	889.646	1.241.831	2.180.384	2.803.465
Schulden uit ruiltransacties	331.623	354.175	1.236.142	399.006
<i>Financiële schulden</i>			<i>1.000.000</i>	
<i>Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties</i>	<i>331.623</i>	<i>354.175</i>	<i>236.142</i>	<i>399.006</i>
Schulden uit niet-ruiltransacties	5.405	343.982	457.804	1.694.974
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	552.618	543.675	486.439	709.485
Netto-werkkapitaal	115.217	-646.998	-1.499.750	-76.599



2. Solvabiliteit

	2021	2020	2019	2018
Vreemdvermogen	8.172.566	9.051.257	10.418.281	10.887.576
Totaal vermogen	12.719.850	12.362.093	12.822.696	12.700.381
Schuldgraad	0,64	0,73	0,81	0,86
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	7.219.753	7.772.528	7.316.203	7.306.154
Totaal vermogen	12.719.850	12.362.093	12.822.696	12.700.381
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	0,57	0,63	0,57	0,58

