

Lokaal bestuur Keerbergen Jaarrekening 2024

Gezien en goedgekeurd door
de raad van maatschappelijk welzijn en de gemeenteraad van 23 juni 2025.



Luc De boeck
algemeen directeur

Benno Daemen
voorzitter gemeenteraad en
raad maatschappelijk welzijn

Inhoud

Identificatie bestuur	3
Inleiding	4
Deel 1: Beleidsevaluatie	5
Deel 2: Financiële nota	27
1. Doelstellingenrekening (J1)	28
2. Financieel evenwicht (J2)	32
3. Realisatie van de kredieten (J3).....	34
4. Balans (J4).....	35
5. De staat van opbrengsten en kosten (J5).....	37
Deel 3: Toelichting bij de jaarrekening.....	38
1. Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)	39
2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)	43
3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)	49
4. Evolutie financiële schulden (T4)	63
5. Toelichting bij de balans (T5).....	64
6. Financiële risico's.....	66
7. Bijkomende documentatie	77
8. Waarderingsregels.....	77
9. De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	86
10. Verklaring van de materiële verschillen tussen geboekte en de geraamde ontvangsten en uitgaven.....	88
11. Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar.....	101
12. Overzicht overdracht niet-aangewende kredieten voor investeringen en financiering van 2024 naar 2025.....	115
Deel 4: Documentatie.....	121
1. Overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en activiteiten.....	122
2. Overzicht investeringen 2020-2025	150
3. Kengetallen boekjaar 2024.....	158

Identificatie bestuur

Naam: Lokaal bestuur Keerbergen
Ondernemingsnummer: 877654713
NIS-code Keerbergen: 24048
Adres: Gemeenteplein 10
3140 Keerbergen
Algemeen directeur: Luc De boeck
Financieel directeur: Kristel Panis

Inleiding

Deze jaarrekening bestaat uit 4 onderdelen: de beleidsevaluatie, de financiële nota, de toelichting en de documentatie.

- De beleidsevaluatie legt de focus op de rapportering over het prioritaire beleid: de prioritaire acties of actieplannen en de beleidsdoelstellingen waaraan ze zijn gekoppeld.
- De financiële nota toont de financiële gevolgen van het gevoerde beleid en bestaat uit 5 schema's: de doelstellingenrekening (schema J1), de staat van het financieel evenwicht (schema J2), de realisatie van de kredieten (schema J3), de balans (schema J4) en de staat van opbrengsten en kosten (schema J5).

De toelichting bevat bijkomende informatie die voor de raadsleden en elke andere lezer van de jaarrekening relevant is om de rekening en de verrichtingen die erin zijn opgenomen met kennis van zaken te kunnen beoordelen.

De documentatie bevat achtergrondinformatie en detailgegevens om de raadsleden in staat te stellen om de informatie die in de jaarrekening is opgenomen, beter te kunnen interpreteren.

Deel 1: Beleidsevaluatie

De beleidsevaluatie legt de focus op de rapportering over het prioritaire beleid: de prioritaire acties of actieplannen en de beleidsdoelstellingen waaraan ze zijn gekoppeld.

De beleidsevaluatie beschrijft de mate waarin het bestuur de prioritaire acties of actieplannen heeft uitgevoerd die het voor 2024 had ingeschreven in de strategische nota van het meerjarenplan. Ze geeft aan in welke mate die acties of actieplannen gerealiseerd zijn en hebben bijgedragen aan de realisatie van de vooropgestelde beleidsdoelstellingen en tot welke uitgaven en ontvangsten dat voor het boekjaar 2024 heeft geleid. Voor de niet-gerealiseerde acties of actieplannen kan de rapportering aanduiden wat wel al ondernomen is of waarom ze (nog) niet zijn uitgevoerd.

Voor de niet-prioritaire acties of actieplannen van een prioritaire beleidsdoelstelling volstaat het om het totaal te vermelden van de geboekte ontvangsten en uitgaven voor alle niet-prioritaire acties of actieplannen die onder die beleidsdoelstelling ressorteren. De detailinformatie per niet-prioritaire actie of actieplan wordt niet opgenomen in de beleidsevaluatie, maar in de documentatie bij de jaarrekening.

De regelgeving legt geen specifiek schema op voor de beleidsevaluatie.

Keerbergen maakte in het meerjarenplan de keuze om te rapporteren op het niveau van de prioritaire actieplannen. Alle onderliggende acties zijn eveneens als prioritair aangeduid en worden ter verduidelijking mee opgenomen in het overzicht.

Voor gemeente, OCMW en AGB Keerbergen is er één gemeenschappelijk doelstellingenkader, met onderliggende actieplannen en acties. Bij elk actieplan is vermeld of deze gekoppeld is aan het lokaal bestuur, het AGB, of beiden. Bij de woordelijke evaluatie zijn lokaal bestuur en AGB soms door elkaar geweven waardoor geopteerd wordt om – voor alle duidelijkheid en volledigheid – sommige actieplannen te bespreken voor lokaal bestuur en AGB samen, ook al zijn de financiële stromen gelinkt aan één van beide.

De strategische doelstellingen zijn rood gemarkeerd, de beleidsdoelstellingen blauw, de actieplannen groen en de acties ongekleurd.

B**Een efficiënt, transparant en modern bestuur, gezonde financiën gericht op kwalitatieve en laagdrempelige dienstverlening.**

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	44.672	53.442	63.245	58.010	98.685	99.528
Saldo	-44.672	-53.442	-63.245	-58.010	-98.685	-99.528
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	42.986	69.238	18.530	9.437	30.233	233.000
Saldo	-42.986	-69.238	-18.530	-9.437	-30.233	-233.000

B.1 We organiseren de administratie op een professionele en transparante manier waarbij een correcte dienstverlening en bestuurlijke efficiëntie de leidraad vormen. **PRIORITAIR**

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	44.672	53.442	63.245	58.010	98.685	99.528
Saldo	-44.672	-53.442	-63.245	-58.010	-98.685	-99.528
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	42.986	69.238	18.530	9.437	30.233	233.000
Saldo	-42.986	-69.238	-18.530	-9.437	-30.233	-233.000

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling B.1

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	44.672	53.442	63.245	58.010	98.685	99.528
Saldo	-44.672	-53.442	-63.245	-58.010	-98.685	-99.528
Investerings						

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	
Uitgaven	0	37.051	0	9.437	30.233	233.000	
Saldo	0	-37.051	0	-9.437	-30.233	-233.000	

B.1.2

Een efficiënte en klantgerichte organisatie uitbouwen (SDG 16). **PRIORITAIR**

Lokaal bestuur en AGB

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	42.986	32.188	18.530	0	0	0
Saldo	-42.986	-32.188	-18.530	0	0	0

B.1.2.1 We werken aan de implementatie van een nieuw dienstverleningsconcept door onder andere de invoering van een afsprakensysteem gekoppeld aan aangepaste openingsuren.

B.1.2.2 Ons e-loket zal met nieuwe producten verder worden uitgebreid zodat burgers zich minder hoeven te verplaatsen naar het gemeentehuis.

B.1.2.3 We zetten we in op een verdere digitalisering van de dienstverlening en de onderliggende processen.

Evaluatie In 2024 werd verder aandacht besteed aan het polyvalent inzetten van de personeelsleden van het onthaal en deze van het loket burgerzaken. Op die manier zorgen we er voor dat de dienstverlening draaiend blijft bij ziekte of andere onverwachte aanwezigheden en kunnen we geleidelijk aan de diensten die in aanmerking komen voor afhandeling via het 'snelloket' uitbreiden. Gecombineerd met de aanwerving van een medewerker specifiek bevoegd voor het behandelen van de dossiers vreemdelingen verbeteren we op die manier de stabiliteit van een kwalitatieve dienstverlening.

Door de verhuis van de politiediensten naar een nieuw gebouw in Haacht zijn we in 2024 gestart met de verbouwing van deze ruimte waardoor we de spreiding van het personeel in het administratief centrum kunnen optimaliseren. Op die manier verbeteren we het werkcomfort voor de medewerkers.

In 2024 zijn er in navolging op een studie van Audit Vlaanderen en diverse vormingen verschillende initiatieven genomen om onze medewerkers te waarschuwen en te sensibiliseren rond cybersecurity. Hiervoor werd onder ander de tweestapsverificatie verder

uitgerold en werd er een wachtwoordbeleid uitgerold. Zorgen voor een maximaal veilige cyberomgeving zorgt er ook voor dat we onze dienstverlening veilig kunnen organiseren.

R

Leven in een groen, duurzame en veilige gemeente.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	691.421	669.899	769.948	808.675	789.411	736.977
<i>Uitgaven</i>	2.492.310	2.700.957	2.445.927	2.324.223	2.435.560	2.508.921
Saldo	-1.800.889	-2.031.058	-1.675.980	-1.515.548	-1.646.149	-1.771.944
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	603.880	403.332	1.415.071	123.643	36.121	61.471
<i>Uitgaven</i>	1.760.380	530.916	381.789	5.348.404	4.458.312	4.796.935
Saldo	-1.156.499	-127.584	1.033.281	-5.224.760	-4.422.191	-4.735.464
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	24.802	65.000
Saldo	0	0	0	0	-24.802	-65.000

R.2 Behoud van open ruimte en zorg voor onze groene omgeving zijn sterke aandachtspunten. We willen een gemeente waar het aangenaam leven is en waar iedereen zich goed kan voelen. **PRIORITAIR**

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.277.099	2.383.150	2.069.168	2.131.008	2.261.222	2.262.523
Saldo	-2.277.099	-2.383.150	-2.069.168	-2.131.008	-2.261.222	-2.262.523
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	2.136	0	1.378.950	10.399	0	0
<i>Uitgaven</i>	187.319	346.401	228.984	4.663.079	2.627.270	3.011.822
Saldo	-185.183	-346.401	1.149.966	-4.652.679	-2.627.270	-3.011.822

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling R.2

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	2.277.099	2.383.150	2.069.168	2.131.008	2.261.222	2.262.523
Saldo	-2.277.099	-2.383.150	-2.069.168	-2.131.008	-2.261.222	-2.262.523
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	166.551	269.348	163.447	618.787	322.211	412.822
Saldo	-166.551	-269.348	-163.447	-618.787	-322.211	-412.822

R.2.1

De dorpskern van Keerbergen wordt verder kwalitatief ontwikkeld in harmonie met het groene karakter van de gemeente (SDG 15). **PRIORITAIR**

Lokaal bestuur

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	2.136	0	1.378.950	10.399	0	0
Uitgaven	20.769	77.053	65.537	4.044.292	2.305.060	2.599.000
Saldo	-18.632	-77.053	1.313.413	-4.033.893	-2.305.060	-2.599.000

R.2.1.1 De ' Dorpsstraat ' zal heraangelegd worden. De inrichting zal er voor zorgen dat het verkeer voor alle gebruikers vlot en veilig verloopt en de belevingswaarde van het centrum opkrikt.

R.2.1.2 Door de verkoop van de site Casteels en de oude bibliotheek willen we kansen aanbieden aan privé investeerders om, in harmonie met de bepalingen van ons RUP Hart van Keerbergen, het Gemeenteplein kwalitatief te versterken en aantrekkelijker te maken voor bewoners en bezoekers.

Evaluatie Op 29 juni 2024 werd de ' Dorpsstraat ' in onze gemeente onder een stralende zon feestelijk geopend. Hierdoor heeft het hart van de gemeente een opwaardering gekregen voor de beleving hetgeen een belangrijke stap is in het aantrekken van nieuwe handelszaken. De aanwezigheid van vele mensen op deze opening en de interesse voor onder andere de fontein dragen in ieder geval bij aan een sterk gemeenschapsgevoel.

Op 2 mei 2024 werd de vergunning verleend voor het bouwen van een nieuwbouw van een gemengd commercieel / residentieel project met een ondergrondse parkeergarage, handels- en kantoorruimtes en 7 sociale wooneenheden op het gelijkvloers met

daarboven 37 appartementen. Met het opnemen van 7 sociale wooneenheden in de vergunning werd meer gerealiseerd dan er oorspronkelijk voorzien was in de leidraad voor dit project. De gemeente heeft eigenaar en sociale bouwmaatschappij Woontrots samengebracht om deze voorwaarde in de praktijk om te zetten.
Op 8 oktober 2024 werden de werken effectief aangevat waarbij er ook intens overleg is tussen bouwheer en gemeente om deze werken zo correct , veilig en met minimale hinder te laten verlopen.

R.3 We willen het verkeer in de gemeente vlot en veilig laten verlopen door in te zetten op nieuwe vervoersmodi en aangepaste infrastructuur.

PRIORITAIR

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	8.116	572	1.649	428	429	2.215
<i>Saldo</i>	-8.116	-572	-1.649	-428	-429	-2.215
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	367.211	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	292.649	16.494	39.246	100.091	471.807	877.580
<i>Saldo</i>	-292.649	350.717	-39.246	-100.091	-471.807	-877.580

R.3.1

We verhogen de verkeersveiligheid in Keerbergen en hebben daarbij bijzonder aandacht voor de zachte weggebruiker (SDG 16). **PRIORITAIR**

Lokaal bestuur en AGB

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	8.116	572	1.649	428	429	2.215
<i>Saldo</i>	-8.116	-572	-1.649	-428	-429	-2.215
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	367.211	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	137.636	5.996	23.256	42.858	432.866	595.000
<i>Saldo</i>	-137.636	361.216	-23.256	-42.858	-432.866	-595.000

R.3.1.1 We actualiseren het gemeentelijk mobiliteitsplan waarbij we ook de link leggen met de regionale mobiliteit.

Lokaal bestuur Keerbergen

Gemeenteplein 10
3140 Keerbergen
NIS-code 24048

Jaarrekening 2024

Algemeen directeur: Luc De boeck
Financieel directeur: Kristel Panis
Volgnummer budgettair jaarnaal: 2024/65615
Volgnummer algemeen jaarnaal 2024/20048

Pagina 10 van 158

R.3.1.2	Door het bestaande netwerk van trage wegen duidelijk aan te duiden en te bewegwijzeren gaan we het gebruik hiervan verder actief promoten.
R.3.1.3	Door ingrepen in de infrastructuur en aanbieden van de nodige faciliteiten willen we de inwoners en medewerkers van de gemeente aanzetten tot meer fietsgebruik.
R.3.1.4	Binnen de vervoersregioraad blijven we ijveren voor een betere busverbinding met Leuven en Haacht-Brussel.
R.3.1.5	We stellen een actieplan op voor de aanpak van moeilijke verkeersknooppunten zoals de kruispunten Oude Putsebaan met Haachtsebaan en met Tremelobaan. Via een participatieproject werken we oplossingen uit voor de veiligheid van de schoolomgevingen.
R.3.1.6	Bij de heraanleg van de parking aan het sportcomplex zal extra aandacht worden gegeven aan de zachte weggebruikers.
Evaluatie	In 2024 werd er naast het verder bestuderen van verschillende problemen ook overgegaan tot verschillende acties. Een kort overzicht : <u>Gemeentelijk mobiliteitsplan</u>: in de lente van 2024 werd er een burgerbevraging georganiseerd via het forum Keerbergen denkt mee over ons gemeentelijk mobiliteitsplan. Deze antwoorden werden mee opgenomen in de vergaderingen ter voorbereiding van de oriëntatienota. Deze nota werd rondgestuurd waarbij er vanuit de Provincie Vlaams-Brabant, Departement MOW en de politiezone Boortmeerbeek-Haacht-Keerbergen bijkomende input werd aangereikt die ook werd verwerkt. Nadien werd dit project tijdelijk gepauzeerd in afwachting van de installatie van een nieuw bestuur en de ontwikkeling van hun ziens visie. <u>Trage wegen</u> Als gemeente willen we verder aandacht besteden aan de opwaardering van de trage wegen . In afwachting van de uitrol van een volledig plan worden er wel acties uitgewerkt die leiden tot snelle resultaten zoals de bewegwijzering. Hiervoor werd nauw overleg gepleegd tussen de eigen diensten , Winar en de CER. Daarnaast worden we als gemeente ook geconfronteerd met juridische discussies rond de trage wegen. Waar we kunnen, en als we de mening zijn toegedaan dat dit kan leiden tot een positief resultaat, nemen we hiervoor als gemeente juridisch initiatief en stemmen we ons beleid af op uitspraken van de rechterlijke macht. Zo werd er in het kader van een discussie over voetweg 60 een initiatief genomen om deze weg te verplaatsten nadat de rechter had geoordeeld dat er voor de aangevochten weg geen rechtsgrond was . Ook

wanneer we als gemeente geconfronteerd worden met het plots afsluiten van trage wegen trachten we hiervoor eerste in der minnen een oplossing te vinden maar zijn we ook bereid juridische stappen te zetten(dossier voetweg Schaleken-Roggeveldenstraat).

Fietsinfrastructuur

Terwijl de studiebureau's verder aan de concrete uitwerking van de diverse plannen hebben gewerkt werden ook nog volgende concrete maatregelen genomen die er mee moeten voor zorgen dat de verkeersveiligheid voor fietsers nog zal verbeteren :

- Aankoop woning Haachtsebaan 146 voor de prijs van €320.000 (GR 27/05/24)
- Gunning plaatsen lichten kruispunt Tremelobaan – Fazantendreef en Hazendreef voor een bedrag van € 58.016 excl BTW. De implementatie van deze lichten samen met de aanpassingen aan de verkeerslichten op de Oudstrijderslaan zorgen voor veiligere oversteekplaatsen voor de zachte weggebruiker.

Daarnaast nemen we als bestuur maatregelen om het fietsverkeer van onze medewerkers te stimuleren. Zo is het sinds 2024 mogelijk om via het aanwenden van de eindejaarpremie voordelig een fietslease af te sluiten. Na een eerste infosessie hierover mochten we 26 inschrijvingen noteren, waarmee we boven het gemiddelde liggen van andere lokale besturen. Hiermee gepaard gaande zijn we dan ook gestart met het plaatsen van fietslockers en plannen we acties voor veilige en comfortabele fietsstallingen in de diverse gemeentelijke gebouwen voor onze medewerkers.

R.3.2

Door de heraanleg van enkele straten zal de gemeente verder investeren in vlot en veilig verkeer (SDG 9). **PRIORITAIR**

Lokaal bestuur

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	155.012	10.499	15.989	57.233	38.941	282.580
Saldo	-155.012	-10.499	-15.989	-57.233	-38.941	-282.580

R.3.2.1 In deze legislatuur voeren we aanpassingswerken uit aan Putsebaan en gaan we over tot de heraanleg van de Zandstraat .

Evaluatie Op 5 september 2024 heeft het college van burgemeester en schepenen de opdracht 'wegen- en rioleringswerken in Kasterland, Meidoornweg, Narcisweg, Rosstal en Zandstraat' gegund aan aannemer Houwelyckx Wegenbouw NV, Wilsonstraat 84, 2860 Sint-Katelijne-Waver voor een totaalbedrag van € 2.518.949,28 incl. 21% btw . Hoewel het gros van deze werken rioleringswerken zijn zullen deze ingrepen ook bijdragen tot een verbetering van de fietsinfrastructuur.

R.4 Duurzaamheid en zorg voor het milieu vormen een rode draad doorheen het beleid. **PRIORITAIR**

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	638.896	626.399	665.798	674.175	647.411	594.977
<i>Uitgaven</i>	207.095	317.236	375.110	192.787	173.909	244.183
Saldo	431.801	309.164	290.688	481.388	473.502	350.794
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	601.744	36.121	36.121	113.244	36.121	61.471
<i>Uitgaven</i>	1.280.412	168.020	113.559	585.234	1.359.235	907.533
Saldo	-678.668	-131.900	-77.439	-471.990	-1.323.114	-846.062
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	24.802	65.000
Saldo	0	0	0	0	-24.802	-65.000

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling R.4

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	638.896	626.399	624.526	614.224	582.434	530.000
<i>Uitgaven</i>	11.328	18.148	9.633	29.963	18.159	51.150
Saldo	627.568	608.251	614.894	584.261	564.275	478.850
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	5.749	0	0	77.123	0	25.350
<i>Uitgaven</i>	175.146	146.861	104.410	61.128	134.513	858.712
Saldo	-169.397	-146.861	-104.410	15.995	-134.513	-833.362

R.4.1

We werken een klimaat -en duurzaamheidsbeleid uit op maat van onze gemeente (SDG 13 - SDG 7). **PRIORITAIR**

Lokaal bestuur en AGB

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	41.272	59.951	64.977	64.977
<i>Uitgaven</i>	195.767	299.088	365.477	162.824	155.750	193.033
Saldo	-195.767	-299.088	-324.206	-102.873	-90.773	-128.056
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	595.995	36.121	36.121	36.121	36.121	36.121
<i>Uitgaven</i>	1.105.266	21.159	9.149	524.106	1.224.722	48.821
Saldo	-509.271	14.961	26.972	-487.986	-1.188.601	-12.700
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	24.802	65.000
Saldo	0	0	0	0	-24.802	-65.000
R.4.1.1	Uitvoeren en ondersteunen van het Burgemeestersconvenant en het Klimaatactieplan van Keerbergen.					
R.4.1.2	Met klimatologische duurzaamheidsmaatregelen beheren we ons gebouwen- en wagenpark ecologischer.					
R.4.1.3	Als gemeente willen we de verleding van de openbare verlichting versneld doorvoeren.					
Evaluatie	In 2024 werden tal van acties verdergezet. Een overzicht hiervan : • Klimaat - o Tuinrangers: ▪ 20/12/2023: info-avond + start ▪ Opleiding tuinrangers: 22/02/2024 – 6/03/2024 – 16/03/2024 – 23/03/2024 – 16/04/2024 – 24/04/2024 – 11/05/2024 ▪ Officiële start op 25/05/2024 in Leuven ▪ Kennismaking en verdeling van materiaal op 28/05/2024. ▪ 4/06/2024: tussentijdse evaluatie van het project. ▪ In de praktijk zijn er al een 10-tal aanvragen afgewerkt en rest er nog een wachtlijst van een 30-tal aanvragen - o SECAP					

- Goedkeuring SECAP in GR 25/03/2024
- Indiening bij EU op 16/04/2024.
- In april 2024 werd het SECAP samen met het HWDP gecommuniceerd naar de burger.
- o EPC's
 - EPC's zijn opgemaakt voor Gemeentehuis –Den Bussel – BKO – GBS (Hinkelpad en Lozenhoek) – sporthal.
- o Deelwagens
 - 13/05/2024: persmoment deelwagens
 - 21/05/2024: infosessie deelwagens voor de burgers
 - Tussen 15/05 en 15/06 werd een korting toegekend aan nieuwe gebruikers van Cambio.
 - Overeenkomst met Cambio voor gebruik van deelwagens door de medewerkers van de gemeente
 - In oktober werd de vloot uitgebreid met nog 2 deelwagens van Stapp Inn, in organisatie van de VVRR.
 - Een overzicht van het gebruik van deze wagens in 2024 : Cambio: 38 gebruikers; totaal aan 224 ritten; totaal gereden km is 10397; gemiddelde bezettingsgraad is 9,51%. Voor de gemeente werden 12 ritten geregistreerd met 5 gebruikers. Voor Stapp Inn tot eind mrt: 22 ritten.
- o Laadpalen
 - Op volgende locaties werd een laadpaal geplaatst en is deze actief:
 - Gemeenteplein thv nr 20 (2 laadpalen voor gewone gebruiker, 1 laadpaal voor deelwagens)
 - Gemeenteplein thv kerktoren
 - Haachtsebaan thv KBC
 - Haachtsebaan aan 't Kasteel en gemeentelijk park
 - Raambeekweg thv nr 4B
 - Kempenlaan thv nr 39

Samengevat hebben we momenteel op openbaar domein 12 laadpalen in dienst (24 punten) .

De doelstelling van LEKP 2.0: bedraagt 1,5 (semi)publieke laadpuntequivalenten per 100 inwoners tegen 2030. Dit betekent 199 laadpuntequivalenten. Let wel op : een laadpuntequivalent (CPE) is niet hetzelfde als een laadpunt. CPE's worden berekend op het vermogen van een laadpaal. Een snellader heeft 4 CPE's; een gewoon laadpunt slechts 2. Volgens het LEKP-rapport zitten we aan 64 CPE. In absoluut cijfer zijn dat 96 laadpunten.

- HWDP (hemelwater- en droogteplan)
 - o Goedkeuring HWDP in GR 26/02/2024

- o In april 2024 werd het HWDP samen met het SECAP gecommuniceerd naar de burger.

LEKP

- Verderzetting van Natuurbuur: nieuwe klimaatacties toegevoegd. Natuurbuur wordt mede gepromoot door de tuinrangers.
- Behaag je Tuin: jaarlijkse deelname
- Vlaams kampioenschap tegelwippen: deelname in 2024: op enkele maanden tijd werd 2236,40 m² onthard.
- Klimaattafels: dossier opgestart voor uitnodigen van 346 adressen, is uiteindelijk doorgegaan op 19 februari met 14 aanwezigen

VERLEDDING

Als gemeente hebben we naar gestreefd om zo snel mogelijk onze openbare verlichting om te bouwen naar LED. Gemeente Keerbergen telt momenteel 3 426 verlichtingstoestellen. Momenteel hebben we een verleddingsgraad van 92,41 %, met daaraan gekoppeld een gehalveerd jaarverbruik tov 2021 en een sterke vermindering van onze CO2 uitstoot.

VT

Een actieve en dynamische gemeente blijven die inzet op gemeenschapsvorming en verbinding.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	51.751	116.404	37.536	35.835	27.808	47.554
<i>Uitgaven</i>	144.829	592.257	626.401	637.856	756.794	870.190
<i>Saldo</i>	-93.078	-475.853	-588.865	-602.021	-728.986	-822.636
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	29.431	40.297	968	979	52.000
<i>Uitgaven</i>	26.815	90.653	125.792	189.052	71.873	160.101
<i>Saldo</i>	-26.815	-61.221	-85.495	-188.084	-70.893	-108.101
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.052.665	562.051	0	0	637.844	920.771
<i>Saldo</i>	-1.052.665	-562.051	0	0	-637.844	-920.771

VT.1 We bouwen de gemeente verder uit tot een verbonden gemeenschap met levendige buurten en wijken en een toegankelijk vrijetijdsaanbod. We willen onze inwoners stimuleren, betrekken en begeleiden naar de vrijetijdsbeleving. **PRIORITAIR**

Lokaal bestuur Keerbergen

Gemeenteplein 10
3140 Keerbergen
NIS-code 24048

Jaarrekening 2024

Algemeen directeur: Luc De boeck
Financieel directeur: Kristel Panis
Volgnummer budgettair jaarnaal: 2024/65615
Volgnummer algemeen jaarnaal 2024/20048

Pagina 16 van 158

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	34.351	111.647	33.538	29.836	24.284	31.554
Uitgaven	128.346	566.734	602.427	622.284	726.142	835.195
Saldo	-93.995	-455.087	-568.889	-592.448	-701.859	-803.641
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	29.431	297	968	979	12.000
Uitgaven	26.815	90.653	125.792	0	58.810	131.000
Saldo	-26.815	-61.221	-125.495	968	-57.831	-119.000
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	1.052.665	562.051	0	0	637.844	920.771
Saldo	-1.052.665	-562.051	0	0	-637.844	-920.771

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling VT.1

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	10.408	23.715	22.968	16.558	12.733	13.315
Uitgaven	85.950	361.876	549.737	567.749	676.529	771.170
Saldo	-75.542	-338.161	-526.769	-551.191	-663.796	-757.855
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	29.431	297	968	979	12.000
Uitgaven	4.641	70.606	24.865	0	58.810	121.000
Saldo	-4.641	-41.174	-24.568	968	-57.831	-109.000

VT.1.2

Door gerichte investeringen bouwen we onze sociaal-culturele beleving verder uit (SDG 3). **PRIORITAIR**

Lokaal bestuur en AGB

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	1.779	2.258	8.337	8.498	8.052	9.880
<i>Uitgaven</i>	9.595	6.661	22.801	24.803	25.476	30.371
Saldo	-7.816	-4.403	-14.464	-16.305	-17.424	-20.491
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.330	908	0	0	0	10.000
Saldo	-2.330	-908	0	0	0	-10.000
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	25.410	47.755	0	0	439.642	505.332
Saldo	-25.410	-47.755	0	0	-439.642	-505.332
VT.1.2.1	Ons GC Den Bussel wordt verder uitgebouwd als dé centrale ontmoetingsplaats voor een kwaliteitsvol cultureel aanbod.					
VT.1.2.2	Ons kunstenpatrimonium wordt, met aandacht voor de lokale kunstenaars, verder uitgebreid en zal zichtbaar zijn over het gehele grondgebied van Keerbergen.					
VT.1.2.3	Met initiatieven als auteurslezingen en samenwerking met andere actoren wordt de bib verder uitgebouwd tot een 'belevingsbibliotheek' die meer is dan het uitlenen van boeken alleen.					
VT.1.2.4	We zetten in op lokale invulling van nationale acties en tradities zoals de warmste week, de dag van de vrijwilliger, koeken zingen, ...					
Evaluatie	<u>GC Den Busse</u> Op 8 juni 2024 was het feest in den Bussel. Het was niet alleen de start van het nieuwe seizoen, het was ook de opening van het vernieuwde gebouw. Tal van ingrepen hebben er voor gezorgd dat het gebouw niet alleen meer leesbaar werd maar het was tegelijk de metamorfose naar een open huis, een plek waar nog meer Keerbergeners zich thuis kunnen voelen. Met een sterke programmatie zowel inzake podiumaanbod, als in familievoorstellingen en activiteiten in de bibliotheek zullen meer mensen de weg vinden. En deze verbouwing moet nog meer leiden tot een derde plek. Een derde plek is een plaats weg van thuis (je “eerste plek”) en school of het werk (je “tweede plek”). Het is een plaats waar je graag komt, je je deel van een gemeenschap voelt. Je gaat ernaartoe om samen met anderen te zijn, om samen gewoon te “bestaan”. Zonder verplichtingen, zonder dat je geld moet uitgeven. In 2024 werd meteen					

duidelijk dat door de verbouwingen dit zeker al effect had op het aantal studenten die gebruik hebben gemaakt van de diverse ruimten om te komen studeren.

Belevingsbibliotheek

Heel het jaar door organiseert de bibliotheek maandelijkse voorleesuurtes op woensdag en Coderdojo-sessies op zaterdag. Daarnaast ondersteunt de bib de Leesjury-werking waarbij een vrijwilliger een groepje jongeren begeleidt.

In januari 2024 werd tijdens de poëzieweek een expo gedaan in samenwerking met Amok met gedichten over het thema “Thuis”. In het kader van Valentijn kon je op blind date met nieuwe boeken uit de volwassenencollectie. Deze romans werden ingepakt en zo uitgeleend.

In februari werd voor de tweede keer een lokale auteursbeurs georganiseerd met 11 deelnemers.

Samen met de vrijetijdsdienst organiseerde de bib de paaszoektocht tijdens de paasvakantie. Hierbij gingen jonge kinderen op zoektocht door het hele gebouw. Als ze alle paasfiguurtjes vonden, kregen ze een zakje paaseieren.

Er werden lezingen georganiseerd voor volwassenen, o. a. de nieuwe formule “Op het matje” met Annelies Moons.

De bib en Den Bussel organiseerden een heropeningsfeest op 8 juni 2024.

Tijdens de zomervakantie deed de bib mee met Schatten van Vlieg, een actie van Publiq. Publiq coördineert de bovenlokale actie en legt jaarlijks een thema rond zintuigen als rode draad vast. Heel wat families met jonge kinderen maakten zo op een laagdrempelige manier lokaal kennis met Den Bussel en de bib. Via een schattenzoektocht daagden we kinderen uit met opdrachten. Op het einde vonden de kinderen de schatkist met de gadgets van Vlieg.

Op 7 oktober organiseerde de bib voor de zesde keer ‘De Schrijfwijzen’. We doen dit altijd samen met HaBoBib. Deze editie vond plaats in Den Bussel.

VT.1.5

De sportbeleving wordt verder gestimuleerd waarbij de gemeente de nodige inspanningen levert voor een verzorgde en goed uitgebouwde infrastructuur (SDG 3). **PRIORITAIR**

Lokaal bestuur en AGB

	Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	22.165	85.675	2.233	4.779	3.499	8.359
<i>Uitgaven</i>	32.801	198.198	29.889	29.732	24.138	33.655
Saldo	-10.636	-112.523	-27.656	-24.953	-20.639	-25.296

Lokaal bestuur Keerbergen

Gemeenteplein 10
3140 Keerbergen
NIS-code 24048

Jaarrekening 2024

Algemeen directeur: Luc De boeck
Financieel directeur: Kristel Panis
Volgnummer budgettaire jaarnaal: 2024/65615
Volgnummer algemeen jaarnaal 2024/20048

Pagina 19 van 158

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	19.844	19.139	100.927	0	0	0
Saldo	-19.844	-19.139	-100.927	0	0	0
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.027.255	514.295	0	0	198.203	415.440
Saldo	-1.027.255	-514.295	0	0	-198.203	-415.440

VT.1.5.1	We willen de bestaande sportinfrastructuur verder optimaliseren en uitbouwen. Hiervoor zullen er op het sportcomplex diverse investeringen gebeuren, waarbij er oog zal zijn voor de vraag naar bijkomende trainingscapaciteiten. In deze legislatuur zal er naast de aanleg van een nieuw hockeyplein nog bijkomende mogelijkheden worden voorzien voor de turnsport.
VT.1.5.2	We zetten in op een sportief activeringsbeleid en sportpromotie, zowel inzake competitieve als recreatieve sportbeoefening waarbij we iedereen in beweging willen krijgen. Naast concrete acties kunnen we dit ook realiseren door onder andere openbare ruimten zo in te richten dat ze uitnodigen tot sporten en bewegen.

Evaluatie	<u>Sportinfrastructuur</u> De sportvloer van de grote sporthal werd tussen twee verkiezingen door volledig vernieuwd en op 31 augustus ingespeeld. Hoewel het resultaat er zeer mooi uitziet werden er jammer genoeg verschillende fouten ontdekt waardoor er een discussie is geopend met de aannemer over zijn verantwoordelijkheid. <u>Sportief activeringsbeleid en sportpromotie</u> Op donderdag 19 en vrijdag 20 september was er opnieuw een Alpaca Run. Zowel de lagere scholen uit Keerbergen, als twee secundaire scholen namen deel. In totaal liepen een 1.200 leerlingen het hindernissenparcours. Naast de hindernissen was er opnieuw heel wat te beleven op de randanimatie en was er ook een ouderterras. Vzw Rozemarijn zorgde hier voor de catering. Stagiairs van 6de jaar OOS (SMIKS), 6^{de} jaar verzorging (SMIKS) en 6de jaar Sport (GO! Atheneum Keerbergen) zorgden voor de begeleiding van het evenement. In de krokusvakantie, paasvakantie en zomervakantie vonden sportweken plaats in samenwerking met Sport it. 298 kinderen namen deel aan de verschillende kampen. In de zomermaanden werd het open sportaanbod opnieuw gepromoot. Naast een basketbal en voetbal konden ook KUBB, spikeball en wackitball spelen uitgeleend worden in de sporthal. Op het sportcomplex waren verschillende minigolfbanen terug te vinden. De Lozenhoekwandeling werd in de zomer omgedoopt tot geocache route. In het Kasteelpark zorgden een skateplaza en de beweegbank voor zomers beweegplezier. Het open sportaanbod werd georganiseerd voor een totaal bedrag van € 6.540,00. In de maand september werden de sportclubs opnieuw in de kijker gezet tijdens de Maand van de
-----------	--

Sportclub. Er werd een brochure uitgebracht met alle info over de jeugdverenigingen en info over jeugdactiviteiten in het najaar. Sporters die met de fiets naar de sportclub gingen in september werden bovendien beloond met een leuk gadget. Uit alle binnengebrachte formulieren werd ook de hoofdprijs, een fiets geschonken door fietsen Wildiers, geloot. De BOV coach Tom Van Aken had 14 deelnemers in 2024. Hij begeleidde deze deelnemers in totaal met 67 sessies. Op donderdag 19 december organiseerde de sportdienst in samenwerking met lokale handelaars en verenigingen de tweede editie van Keerbergen Loopt Warm ten voordele van de Warmste Week. Er kwamen 266 lopers naar het evenement, goed voor een opbrengst van € 1.330.

W

Een warme en zorgzame gemeente waar iedereen mee is.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	41.732	15.757	45.867	36.515	43.558	52.607
<i>Uitgaven</i>	293.264	261.676	319.233	463.474	515.713	573.190
Saldo	-251.533	-245.919	-273.365	-426.958	-472.155	-520.583
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	101.515	15.000	10.000	10.000
<i>Uitgaven</i>	12.090	40.102	51.233	44.668	133.700	158.137
Saldo	-12.090	-40.102	50.282	-29.668	-123.700	-148.137

W.1 We bouwen de sociale dienstverlening verder uit om iedereen in de mogelijkheid te stellen menswaardig te participeren aan de maatschappij.

PRIORITAIR

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	32.827	9.584	36.949	27.952	35.350	45.289
<i>Uitgaven</i>	56.205	52.439	53.311	174.173	191.039	273.055
Saldo	-23.378	-42.855	-16.362	-146.221	-155.689	-227.766
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.576	24.517	3.387	4.863	525	18.137
Saldo	-4.576	-24.517	-3.387	-4.863	-525	-18.137

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling VT.1

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	28.660	5.417	27.425	24.560	35.350	41.122
Uitgaven	56.205	52.439	53.311	174.173	191.039	273.055
Saldo	-27.544	-47.021	-25.885	-149.613	-155.689	-231.933
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	4.576	24.517	3.387	4.863	525	18.137
Saldo	-4.576	-24.517	-3.387	-4.863	-525	-18.137

W.1.3

We implementeren een Geïntegreerd Breed Onthaal (GBO). **PRIORITAIR**

Lokaal bestuur

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	4.167	4.167	9.524	3.392	0	4.167
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	4.167	4.167	9.524	3.392	0	4.167

W.1.3.1 Het lokaal bestuur maakt werk van een geïntegreerd breed onthaal, in een gedefinieerd samenwerkingskader met gemeentes van de ELZ Leuven Noord. Om onderbescherming tegen te gaan van kwetsbare jonge gezinnen zal in overleg met lokale partners, DMV (dienst maatschappelijk werk) van de mutualiteiten en het CAW en met betrokkenheid van de doelgroep en basiswerkers, o.a. via proactieve acties, werk gemaakt worden van rechtenmaximalisatie conform een gemeenschappelijk actieplan (rapportagecode WVG 200/2). Zie <https://www.keerbergen.be/gbo>.

Evaluatie Er vonden 4 stuurgroepvergaderingen en 4 werkgroepvergaderingen plaats in 2024. Een netwerkmoment met alle kernpartners werd georganiseerd op 19 november 2024 in Haacht. Het GBO werd actief op 21 mei 2021 waarbij een online aanmeldformulier beschikbaar werd gesteld via de website van de partners. Bij de start van het GBO waren de lagere- en kleuterscholen en hun CLB's de mogelijke toeleiders die gebruik konden maken van dit aanmeldformulier. In 2022 werden de mogelijke toeleiders uitgebreid met de huizen van het kind en de buitenschoolse kinderopvang (indien geen huis van het kind actief in de betrokken gemeente). In 2023 werden voorbereidingen getroffen voor de verduurzaming van het GBO door uitbreiding van de toeleiders in 2024 naar huisartsen, middelbare

scholen en GTB. Uiteindelijk werd einde 2024 de oorspronkelijke doelgroep verbreed naar alle personen en gezinnen in (kans)armoede en/of met een hulpvraag.

In 2025 eindigen de lopend Vlaamse subsidies voor dit samenwerkingsverband. Niettemin wil minister Gennez zich inzetten voor een verduurzaming en versterking van de GBO-werkingen.

W.2 Wij blijven inzetten op kwaliteitsvolle en betaalbare zorg in een vergrijzende samenleving. Wij zorgen voor een nabij, toegankelijk en laagdrempelige zorgaanbod. **PRIORITAIR**

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	1.433	1.507	1.776	1.878	1.758	1.571
Uitgaven	67.708	64.340	65.523	64.454	66.263	66.210
Saldo	-66.276	-62.833	-63.747	-62.576	-64.505	-64.640

W.2.1

We blijven ons inzetten op buurt- en thuiszorgnetwerken en levenslang thuiswonen. **PRIORITAIR**

Lokaal bestuur

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	1.433	1.507	1.776	1.878	1.758	1.571
Uitgaven	67.708	64.340	65.523	64.454	66.263	66.210
Saldo	-66.276	-62.833	-63.747	-62.576	-64.505	-64.640

W.2.1.1 Door een verdere ontwikkeling van onze CADO en mantelzorgpremies zetten we in op de strijd tegen vereenzaming en bevorderen we langer thuiswonen .

W.2.1.2 We participeren in de werking van de zorgraad in het kader van de eerstelijnszone 'Zorg'.

W.2.1.3 We blijven de MMC (minder mobiele centrale) en DAV (dienst aangepast vervoer) verder ondersteunen en promoten.

W.2.1.4 Samen met externe partners breiden we het project Voorbroek uit waar er naast bijkomende woningen ook een polyvalente zaal zal worden gebouwd.

Evaluatie Langer thuiswonen
Het Zorgloket ondersteunt mantelzorgers en mensen met een zorgnood. Rechten inzake parkeerkaart, inkomensvervangende- en integratietegemoetkoming, zorgbudget voor ouderen met een zorgnood, gemeentelijke mantelzorgtoelage, zorgbudget voor zwaar zorgbehoevenden, ... worden in orde gebracht. Tevens voorziet het Zorgloket in de aansluitingen bij de eigen Mobitwin- Centrale voor vrijwilligersvervoer.

Het Zorgloket verwerkte in 2024:

- 118 aanvragen sociale rechten
- 21 aansluitingen Mobitwin

100 gemeentelijke mantelzorgtoelages werden uitbetaald in 2024 voor een totaal bedrag van € 59.100

Eerstelijnszone Zorg Leuven Noord

ELZ : In de periode 01/01/2024 – 31/12/2024 vonden 6 Raden van Bestuur, 1 forum en 4 netwerkactiviteiten plaats.

In 2023 startte de ELZ met het project digibanken wat momenteel resulteert in een wekelijks digipunt in de bibliotheek van Keerbergen en occasionele vormingen in GC Den Bussel rond digitale onderwerpen.

In de loop van 2026 eindigt het Vlaams project rond de Digibanken en is het de verwachting van Vlaanderen dat lokale besturen een structureel en lokaal e-inclusieaanbod voorzien voor hun burgers.

Verder blijft de ELZ een netwerkorganisatie die tracht het zorgaanbod verder af te stemmen op de zorgnood in de regio Leuven Noord door de juiste mensen en diensten met mekaar in contact te brengen

MMC/Mobitwi en DAV

In 2024 werden er door 21 chauffeurs voor 140 leden MMC (2021: 123) 34867 kilometers gereden.

Individueel vervoer

maand	km routeplanner	km effectief	aantal rolstoel
jan	1031	1007	53
feb	864	885	40
mrt	827	830	48
apr	673	697	36
mei	1005	1018	63
jun	962	988	53
jul	1133	1116	58
aug	579	558	38

sep	701	691	37
okt	1064	1043	58
nov	782	798	45
dec	569	553	27
Eindtotaal	10190	10184	556

Groepsvervoer

maand	km routeplanner	km effectief	aantal rolstoel	aantal NR
sep	144	154	18	24
okt	9	9	13	36
Eindtotaal	153	163	31	60

Ledenaantal in Keerbergen

mobiliteit	aantal leden
Begeleider	14
Elektrische rolstoel	4
Manuele rolstoel	56
Normaal	15
Rollator	13
Scooter	6
Wandelstok	1
Eindtotaal	109



Overig beleid

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	20.978.878	20.355.615	22.049.296	26.401.984	25.803.835	26.108.269
<i>Uitgaven</i>	14.872.801	15.340.597	17.409.675	18.357.532	20.036.115	20.766.036
Saldo	6.106.077	5.015.018	4.639.622	8.044.452	5.767.719	5.342.233
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	94.797	179.450	19.552	47.647	49.180	59.177
<i>Uitgaven</i>	902.329	582.531	347.328	232.812	1.207.184	2.064.029
Saldo	-807.531	-403.081	-327.775	-185.165	-1.158.004	-2.004.852
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	1.103.657	529.153	537.791	1.196.490	1.922.581	764.415
<i>Uitgaven</i>	1.780.537	1.650.889	1.619.097	1.455.272	1.809.473	1.820.027
Saldo	-676.880	-1.121.735	-1.081.306	-258.783	113.108	-1.055.611

Deel 2: Financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening toont de financiële gevolgen van het gevoerde beleid. Ze bestaat uit 5 schema's:

1. de doelstellingenrekening (schema J1)
2. de staat van het financieel evenwicht (schema J2)
3. de realisatie van de kredieten (schema J3)
4. de balans (schema J4)
5. de staat van opbrengsten en kosten (schema J5)

De eerste 3 schema's geven een samenvatting van de geboekte ontvangsten en uitgaven en de budgettaire resultaten die daaruit voortvloeien. De balans en de staat van opbrengsten en kosten zijn samenvattende documenten over de verrichtingen die geregistreerd zijn in de algemene boekhouding.

1. Doelstellingenrekening (J1)

De doelstellingenrekening (schema J1) bevat in de eerste plaats een samenvatting van de geboekte ontvangsten en uitgaven voor elke beleidsdoelstelling waaraan het bestuur prioritaire acties of actieplannen gekoppeld heeft. Daarnaast bevat ze de totale ontvangsten en uitgaven voor de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire acties of actieplannen kaderen. Het derde blok bevat de geboekte ontvangsten en uitgaven voor de verrichtingen die het bestuur niet aan beleidsdoelstellingen gekoppeld heeft. Elk onderdeel geeft afzonderlijk de cijfers weer voor de exploitatie, de investeringen en de financiering. Om de vergelijking met de planning te kunnen maken, bevat het schema ook de geraamde ontvangsten en uitgaven voor 2024 volgens het vastgestelde meerjarenplan 2020-2025 of de laatste aanpassing in 2024 daarvan.

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling B.1		
Exploitatie		
Uitgaven	98.685	99.528
Ontvangsten	0	0
Saldo	-98.685	-99.528
Investeringen		
Uitgaven	30.233	233.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-30.233	-233.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling R.2		
Exploitatie		
Uitgaven	2.261.222	2.262.523
Ontvangsten	0	0
Saldo	-2.261.222	-2.262.523
Investeringen		
Uitgaven	2.627.270	3.011.822
Ontvangsten	0	0
Saldo	-2.627.270	-3.011.822
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling R.3		
Exploitatie		
Uitgaven	429	2.215
Ontvangsten	0	0
Saldo	-429	-2.215
Investerings		
Uitgaven	471.807	877.580
Ontvangsten	0	0
Saldo	-471.807	-877.580
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling R.4		
Exploitatie		
Uitgaven	173.909	244.183
Ontvangsten	647.411	594.977
Saldo	473.502	350.794
Investerings		
Uitgaven	1.359.235	907.533
Ontvangsten	36.121	61.471
Saldo	-1.323.114	-846.062
Financiering		
Uitgaven	24.802	65.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-24.802	-65.000
Prioritaire beleidsdoelstelling VT.1		
Exploitatie		
Uitgaven	726.142	835.195
Ontvangsten	24.284	31.554
Saldo	-701.859	-803.641
Investerings		
Uitgaven	58.810	131.000
Ontvangsten	979	12.000
Saldo	-57.831	-119.000
Financiering		
Uitgaven	637.844	920.771
Ontvangsten	0	0
Saldo	-637.844	-920.771

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling W.1		
Exploitatie		
Uitgaven	191.039	273.055
Ontvangsten	35.350	45.289
Saldo	-155.689	-227.766
Investerings		
Uitgaven	525	18.137
Ontvangsten	0	0
Saldo	-525	-18.137
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling W.2		
Exploitatie		
Uitgaven	66.263	66.210
Ontvangsten	1.758	1.571
Saldo	-64.505	-64.640
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	289.062	268.920
Ontvangsten	151.974	163.747
Saldo	-137.088	-105.172
Investerings		
Uitgaven	146.237	169.101
Ontvangsten	10.000	50.000
Saldo	-136.237	-119.101
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen		
Exploitatie		
Uitgaven	20.036.115	20.766.036
Ontvangsten	25.803.835	26.108.269
Saldo	5.767.719	5.342.233
Investerings		
Uitgaven	1.207.184	2.064.029
Ontvangsten	49.180	59.177
Saldo	-1.158.004	-2.004.852
Financiering		
Uitgaven	1.809.473	1.820.027
Ontvangsten	1.922.581	764.415
Saldo	113.108	-1.055.611
Totale		
Exploitatie		
Uitgaven	23.842.867	24.817.866
Ontvangsten	26.664.611	26.945.407
Saldo	2.821.744	2.127.541
Investerings		
Uitgaven	5.901.301	7.412.202
Ontvangsten	96.280	182.648
Saldo	-5.805.021	-7.229.554
Financiering		
Uitgaven	2.472.119	2.805.798
Ontvangsten	1.922.581	764.415
Saldo	-549.538	-2.041.382

2. Financieel evenwicht (J2)

De staat van het financieel evenwicht (schema J2) vergelijkt de financiële indicatoren volgens de geboekte ontvangsten en uitgaven met de evenwichtsnormen en – indicatoren uit het (aangepaste) meerjarenplan volgens 3 parameters: het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	2.821.744	2.127.541
a. Ontvangsten		26.664.611	26.945.407
b. Uitgaven		23.842.867	24.817.866
II. Investeringsaldo	(a-b)	-5.805.021	-7.229.554
a. Ontvangsten		96.280	182.648
b. Uitgaven		5.901.301	7.412.202
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-2.983.277	-5.102.013
IV. Financieringssaldo	(a-b)	-549.538	-2.041.382
a. Ontvangsten		1.922.581	764.415
b. Uitgaven		2.472.119	2.805.798
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-3.532.815	-7.143.395
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		8.058.030	8.058.030
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	4.525.215	914.634
VIII. Onbeschikbare gelden		6.017	5.954
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	4.519.198	908.681

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		2.821.744	2.127.541
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	991.614	924.709
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.489.473	1.420.027
b. Periodieke terugvordering leningen		497.859	495.317
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	1.830.130	1.202.832

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		1.830.130	1.202.832
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	394.958	325.511
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.489.473	1.420.027
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		1.094.516	1.094.516
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	2.225.088	1.528.343

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat - Gemeente en OCMW	4.519.198	908.681
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	4.519.198	908.681
II. Autofinancieringsmarge - Gemeente en OCMW	1.830.130	1.202.832
Totale autofinancieringsmarge	1.830.130	1.202.832
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge - Gemeente en OCMW	2.225.088	1.528.343
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.225.088	1.528.343

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat - Gemeente/OCMW/AGB	5.157.511	1.471.495
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.157.511	1.471.495
II. Autofinancieringsmarge - Gemeente/OCMW/AGB	1.892.754	1.184.003
Totale autofinancieringsmarge	1.892.754	1.184.003
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge - Gemeente/OCMW/AGB	2.236.215	1.455.475
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.236.215	1.455.475

3. Realisatie van de kredieten (J3)

Het schema over de realisatie van de kredieten (schema J3) vergelijkt de geboekte ontvangsten en uitgaven met de initiële kredieten en eindkredieten voor 2024 uit het vastgestelde (aangepaste) meerjarenplan. Dat schema maakt het voor de raden mogelijk om de aanwending van de kredieten voor exploitatie, investeringen en financiering te evalueren en te controleren of de grenzen die werden vastgelegd in het (aangepaste) meerjarenplan gerespecteerd zijn. In de geïntegreerde jaarrekening van de gemeente en het OCMW bevat het schema afzonderlijke bedragen voor de gemeente en het OCMW, zodat elke raad de uitvoering van de kredieten van de eigen rechtspersoon kan evalueren.

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente Keerbergen						
Exploitatie	18.917.705	23.310.416	19.044.838	22.839.168	19.618.475	22.847.989
Investerings	5.897.509	65.771	7.385.798	151.842	9.834.578	720.888
Financiering	2.138.119	1.722.581	2.391.797	514.415	2.929.392	5.033.901
<i>Leningen en leasings</i>	<i>1.475.473</i>	<i>1.224.722</i>	<i>1.406.026</i>	<i>19.098</i>	<i>1.393.356</i>	<i>4.469.098</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>662.646</i>	<i>497.859</i>	<i>985.771</i>	<i>495.317</i>	<i>1.536.036</i>	<i>564.803</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kredieten OCMW Keerbergen						
Exploitatie	4.925.162	3.354.196	5.773.028	4.106.239	5.862.932	4.028.604
Investerings	3.792	30.509	26.404	30.805	5.000	25.870
Financiering	334.000	200.000	414.000	250.000	14.000	0
<i>Leningen en leasings</i>	<i>14.000</i>	<i>200.000</i>	<i>14.000</i>	<i>250.000</i>	<i>14.000</i>	<i>0</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>320.000</i>	<i>0</i>	<i>400.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

4. Balans (J4)

De balans (schema J4) geeft een overzicht van de samenstelling van het vermogen (de activa) en de financiering ervan (de passiva). Ze bevat de bezittingen en de middelen waarover het bestuur beschikt om toekomstige economische voordelen of dienstverlening mee te realiseren (ingedeeld in vlottende en vaste activa) en de financieringsbronnen (ingedeeld in schulden en het netto-actief). Ze geeft de toestand weer op het einde van het boekjaar in vergelijking met het vorige jaar.

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

	2024	2023
ACTIVA	74.441.046	74.370.114
I. Vlottende activa	8.253.355	11.244.413
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.183.940	8.000.432
B. Vorderingen op korte termijn	2.518.535	2.758.525
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.428.436	1.429.433
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.090.099	1.329.092
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0	0
D. Overlopende rekeningen van het actief	0	0
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	550.880	485.456
II. Vaste activa	66.187.691	63.125.701
A. Vorderingen op lange termijn	6.943.693	6.537.314
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.813.842	6.394.479
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	129.851	142.835
B. Financiële vaste activa	7.072.433	7.289.646
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	44.021	44.021
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	6.966.279	7.183.492
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	62.133	62.133
C. Materiële vaste activa	51.789.672	48.838.308
1. Gemeenschapsgoederen	47.601.222	44.871.624
a. Terreinen en gebouwen	14.896.618	14.967.222
b. Wegen en andere infrastructuur	29.130.286	27.402.491
c. Installaties, machines en uitrusting	380.542	327.034
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	556.126	580.420
e. Leasing en soortgelijke rechten	2.089.032	1.026.095
f. Erfgoed	548.618	568.363
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.945
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	0	1.945
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Andere materiële vaste activa	4.188.450	3.964.739
a. Terreinen en gebouwen	4.188.450	3.962.899
b. Roerende goederen	0	1.840
D. Immateriële vaste activa	381.892	460.432

	2024	2023
PASSIVA	74.441.046	74.370.114
I. Schulden	24.115.469	21.550.023
A. Schulden op korte termijn	5.514.916	4.857.492
1. Schulden uit ruiltransacties	3.687.435	3.119.531
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	743.889	669.895
<i>b. Financiële schulden</i>	0	0
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	2.943.546	2.449.636
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	317.456	329.869
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.510.025	1.408.092
B. Schulden op lange termijn	18.600.553	16.692.532
1. Schulden uit ruiltransacties	18.600.553	16.692.532
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	6.493.886	4.419.180
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	6.493.886	4.419.180
2. Andere risico's en kosten	0	0
<i>b. Financiële schulden</i>	12.106.667	12.273.352
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	50.325.577	52.820.091
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	6.178.863	6.507.578
B. Gecumuleerd overschot of tekort	13.882.664	15.854.074
C. Herwaarderingsreservers	1.939.875	2.134.264
D. Overig nettoactief	28.324.176	28.324.176

5. De staat van opbrengsten en kosten (J5)

De staat van opbrengsten en kosten (schema J5), geeft per economische categorie weer hoeveel opbrengsten en kosten het bestuur voor het boekjaar 2024 geboekt heeft en wat het boekhoudkundig overschot of tekort van het boekjaar is. Het schema maakt een onderscheid tussen de operationele en de financiële opbrengsten en kosten.

Belangrijk om te weten is dat de kosten en opbrengsten uit de algemene boekhouding ruimer zijn dan de uitgaven en ontvangsten uit de budgettaire boekhouding. Onder meer een aantal niet-kaskosten zoals voorzieningen en afschrijvingen worden hier meegenomen in de berekening. De kosten en opbrengsten worden naargelang hun oorsprong verdeeld in operationele, financiële en uitzonderlijke kosten en opbrengsten.

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

	2024	2023
I. Kosten	28.998.316	26.033.387
A. Operationele kosten	28.731.204	25.749.483
1. Goederen en diensten	6.518.877	5.760.929
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.669.840	11.421.547
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.848.221	3.573.950
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	806.077	844.779
5. Toegestane werkingssubsidies	3.523.966	3.477.227
6. Toegestane Investeringsubsidies	307.228	618.342
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	56.995	52.709
B. Financiële kosten	267.112	283.903
II. Opbrengsten	27.026.906	27.649.949
A. Operationele opbrengsten	26.422.701	27.039.947
1. Opbrengsten uit de werking	3.052.321	3.004.107
2. Fiscale opbrengsten en boetes	14.435.421	15.961.475
3. Werkingssubsidies	8.520.470	7.735.026
a. Algemene werkingssubsidies	3.737.182	3.496.768
b. Specifieke werkingssubsidies	4.783.288	4.238.259
4. Recuperatie individuele hulpverlening	114.252	54.050
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	22.601	27.478
6. Andere operationele opbrengsten	277.636	257.810
B. Financiële opbrengsten	604.205	610.002
III. Overschot of tekort van het boekjaar	-1.971.410	1.616.563
A. Operationele overschot of tekort	-2.308.503	1.290.464
B. Financieel overschot of tekort	337.093	326.099
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	-1.971.410	1.616.563
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-1.971.410	1.616.563

Deel 3: Toelichting bij de jaarrekening

Bijkomende informatie die voor de raadsleden en elke andere lezer van de jaarrekening relevant is om de rekening en de verrichtingen die erin zijn opgenomen met kennis van zaken te kunnen beoordelen, neemt het bestuur op in de toelichting. Die toelichting bevat minstens volgende onderdelen:

1. een overzicht van de ontvangsten en de uitgaven volgens de functionele indeling in de beleidsdomeinen die het bestuur gekozen heeft (schema T1)
2. een overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (schema T2)
3. de investeringsprojecten, waarbij er minstens een investeringsproject wordt opgemaakt voor de investeringen die deel uitmaken van een prioritaire actie of een prioritair actieplan (schema T3)
4. de evolutie van de financiële schulden (schema T4)
5. de toelichting bij de balans met meer duiding over de mutaties van de verschillende balansrubrieken (schema T5)
6. een overzicht met een omschrijving van de financiële risico's en de manier waarop die afgedekt worden (geen modelschema)
7. een verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie beschikbaar is
8. de waarderingsregels (geen modelschema)
9. de rechten en verplichtingen die niet in de balans zijn opgenomen (klasse 0)
10. een verklaring van de materiële verschillen tussen de geboekte en de geraamde ontvangsten en uitgaven (geen modelschema)
11. de toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar (geen modelschema)
12. een overzicht van de (gedeelten van de) niet-aangewende kredieten voor investeringen (en eventueel de financiering) die het college van burgemeester en schepenen, vast bureau of directiecomité hebben overgedragen naar het volgend boekjaar (geen modelschema).

1. Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	545.385	444.640	444.404	474.938	436.983	438.792	540.950
Ontvangsten	15.475.472	14.723.943	15.868.272	19.646.501	18.354.871	18.516.400	19.299.012
Saldo	14.930.087	14.279.303	15.423.868	19.171.564	17.917.888	18.077.608	18.758.062
Investerings							
Uitgaven	171.593	38.591	3.129	13.227	320.000	320.000	0
Ontvangsten	52.002	0	1.378.950	5.805	30.509	30.805	0
Saldo	-119.591	-38.591	1.375.821	-7.422	-289.491	-289.195	0
Financiering							
Uitgaven	1.780.537	1.650.889	1.619.097	1.455.272	1.489.473	1.420.027	1.568.335
Ontvangsten	671.816	21.159	9.149	674.106	1.424.722	269.098	9.066.549
Saldo	-1.108.721	-1.629.729	-1.609.947	-781.166	-64.752	-1.150.929	7.498.214
BELEID EN ORGANISATIE							
Exploitatie							
Uitgaven	3.658.432	3.774.898	4.522.836	4.913.613	5.322.198	5.477.746	5.691.296
Ontvangsten	228.644	256.649	238.746	258.804	225.047	244.287	243.163
Saldo	-3.429.788	-3.518.249	-4.284.090	-4.654.809	-5.097.152	-5.233.459	-5.448.133
Investerings							
Uitgaven	305.273	110.530	52.749	23.497	115.309	115.309	818.958
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-305.273	-110.530	-52.749	-23.497	-115.309	-115.309	-818.958
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025
ONDERWIJS							
Exploitatie							
Uitgaven	1.774.221	1.827.881	1.977.223	2.062.630	2.618.362	2.134.194	2.280.106
Ontvangsten	1.478.245	1.509.560	1.537.049	1.657.892	2.242.573	1.679.397	1.736.387
Saldo	-295.976	-318.321	-440.174	-404.738	-375.789	-454.797	-543.719
Investerings							
Uitgaven	24.509	65.460	125.553	43.118	211.541	211.541	88.738
Ontvangsten	0	68.123	103.083	11.568	15.687	17.255	0
Saldo	-24.509	2.663	-22.469	-31.550	-195.854	-194.286	-88.738
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
RUIJITE							
Exploitatie							
Uitgaven	3.948.233	4.296.771	4.343.975	4.162.722	4.534.037	4.876.872	5.599.313
Ontvangsten	1.738.141	1.781.980	1.679.133	1.804.280	1.840.680	1.748.255	1.811.522
Saldo	-2.210.092	-2.514.791	-2.664.842	-2.358.442	-2.693.357	-3.128.617	-3.787.790
Investerings							
Uitgaven	1.637.406	639.819	463.787	5.093.716	4.587.157	3.411.160	9.309.129
Ontvangsten	646.676	509.604	82.039	156.900	37.100	44.253	1.139.713
Saldo	-990.730	-130.215	-381.748	-4.936.815	-4.550.057	-3.366.907	-8.169.416
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025
VEILIGHEID							
Exploitatie							
Uitgaven	2.040.169	2.100.645	1.958.377	2.048.742	2.187.210	2.202.665	2.383.916
Ontvangsten	0	1.270	1.770	3.240	2.050	2.570	2.570
Saldo	-2.040.169	-2.099.375	-1.956.607	-2.045.502	-2.185.160	-2.200.095	-2.381.346
Investerings							
Uitgaven	139.702	244.260	142.831	617.157	307.228	307.228	3.292.700
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-139.702	-244.260	-142.831	-617.157	-307.228	-307.228	-3.292.700
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
VRIJE TIJD							
Exploitatie							
Uitgaven	2.068.403	2.613.231	2.985.980	3.103.788	3.204.226	3.307.400	3.619.846
Ontvangsten	67.532	269.743	207.237	265.903	275.739	268.969	288.326
Saldo	-2.000.871	-2.343.488	-2.778.742	-2.837.886	-2.928.486	-3.038.431	-3.331.520
Investerings							
Uitgaven	26.815	68.363	124.152	0	8.809	9.000	36.000
Ontvangsten	0	34.486	12.363	12.984	12.984	24.984	12.984
Saldo	-26.815	-33.876	-111.789	12.984	4.175	15.984	-23.016
Financiering							
Uitgaven	1.052.665	562.051	0	0	662.646	985.771	119.000
Ontvangsten	431.841	507.994	528.642	522.383	497.859	495.317	540.862
Saldo	-620.824	-54.057	528.642	522.383	-164.787	-490.454	421.862

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025
WELZIJN							
Exploitatie							
Uitgaven	3.813.034	3.890.863	4.631.685	5.074.662	5.539.852	6.380.196	6.781.442
Ontvangsten	2.775.748	2.614.530	3.370.441	3.646.389	3.723.652	4.485.528	4.681.953
Saldo	-1.037.286	-1.276.333	-1.261.244	-1.428.274	-1.816.200	-1.894.667	-2.099.488
Investerings							
Uitgaven	439.302	146.417	12.470	33.658	351.257	351.257	185.643
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-439.302	-146.417	-12.470	-33.658	-351.257	-351.257	-185.643
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	320.000	400.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-320.000	-400.000	0

2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele uitgaven	17.458.905	18.611.111	20.560.781	21.557.192	23.575.755	24.564.850	26.526.464	27.049.149
1. Goederen en diensten	4.339.571	4.912.055	5.844.512	5.760.929	6.518.877	7.106.212	7.230.547	7.211.003
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.381.642	9.673.254	10.459.774	11.421.547	12.669.840	12.551.624	14.086.570	14.472.554
<i>a. Politiek personeel</i>	354.601	369.384	423.744	398.620	415.858	419.737	440.570	446.321
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	3.087.778	3.054.826	3.236.192	3.432.534	2.997.848	3.074.848	3.296.418	3.364.717
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	4.352.358	4.654.882	5.172.195	5.823.500	6.864.981	7.119.091	8.349.265	8.626.888
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	35	0	455	222	89	578	593	604
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	1.166.142	1.189.464	1.213.254	1.297.696	1.860.891	1.350.253	1.384.009	1.411.689
<i>f. Andere personeelskosten</i>	311.769	296.807	304.149	344.778	381.090	437.777	441.900	445.044
<i>g. Pensioenen</i>	108.958	107.890	109.786	124.196	149.083	149.340	173.815	177.291
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	517.186	508.798	798.677	844.779	806.077	1.201.050	1.174.617	1.174.617
4. Toegestane werkingssubsidies	3.149.341	3.491.621	3.413.100	3.477.227	3.523.966	3.631.428	3.964.651	4.120.138
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	746.946	821.337	1.028.357	946.652	858.528	862.565	979.923	932.569
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	1.519.781	1.565.374	1.416.399	1.458.682	1.546.203	1.546.203	1.638.975	1.802.872
- aan de hulpverleningszone	594.968	527.802	533.321	581.776	632.563	636.187	724.311	772.204
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	905	0	0	134.469	165.746	182.014	177.907
- aan besturen van de eredienst	5.991	0	0	8.514	3.681	4.000	4.080	4.162
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	281.655	576.204	435.023	481.604	348.521	416.728	435.348	430.424
5. Andere operationele uitgaven	71.165	25.382	44.718	52.709	56.995	74.537	70.079	70.837
B. Financiële uitgaven	388.972	337.819	303.699	283.903	267.112	253.015	370.406	500.135
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	385.131	332.914	299.354	279.272	261.188	247.802	365.417	495.182
- aan financiële instellingen	302.514	249.843	283.478	245.065	215.711	217.843	335.288	495.182
- aan andere entiteiten	82.617	83.070	15.876	34.207	45.477	29.959	30.129	0
2. Andere financiële uitgaven	3.841	4.905	4.345	4.631	5.924	5.213	4.989	4.953
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0

Lokaal bestuur Keerbergen

Gemeenteplein 10
3140 Keerbergen
NIS-code 24048

Jaarrekening 2024

Algemeen directeur: Luc De boeck
Financieel directeur: Kristel Panis
Volgnummer budgettaire jaarnaal: 2024/65615
Volgnummer algemeen jaarnaal 2024/20048

Pagina 43 van 158

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele ontvangsten	21.439.489	20.807.065	22.697.555	27.012.469	26.400.100	26.690.727	27.809.964	28.286.977
1. Ontvangsten uit de werking	2.395.992	2.566.508	2.667.177	3.004.107	3.052.321	3.223.933	3.415.889	3.458.695
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.437.692	11.684.660	12.499.688	15.961.475	14.435.421	14.747.242	15.470.118	16.068.242
a. Aanvullende belastingen	11.864.275	11.038.638	11.822.849	15.289.784	13.718.450	14.015.788	14.726.802	15.324.926
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.637.257	4.672.626	4.919.369	5.370.189	5.877.751	5.707.890	5.993.327	6.214.995
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.990.946	6.113.982	6.661.796	9.661.400	7.579.199	8.038.538	8.456.869	8.828.019
- Andere aanvullende belastingen	236.072	252.030	241.684	258.195	261.499	269.360	276.606	281.912
b. Andere belastingen en boetes	573.417	646.022	676.839	671.691	716.971	731.454	743.316	743.316
3. Werkingssubsidies	6.379.859	6.312.719	7.272.712	7.735.026	8.520.470	8.357.587	8.583.680	8.417.700
a. Algemene werkingssubsidies	2.973.410	2.961.829	3.248.800	3.496.768	3.737.182	3.601.280	3.660.789	3.581.297
- Gemeentefonds	1.679.490	2.132.343	2.210.431	2.290.820	2.390.826	2.343.309	2.413.295	2.414.697
- Andere algemene werkingssubsidies	1.293.920	829.486	1.038.369	1.205.947	1.346.356	1.257.971	1.247.494	1.166.600
- van de federale overheid	0	0	-219	24.881	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.293.920	829.486	1.031.965	1.174.308	1.336.324	1.247.939	1.237.006	1.155.902
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	6.623	6.758	10.032	10.032	10.488	10.698
b. Specifieke werkingssubsidies	3.406.449	3.350.889	4.023.912	4.238.259	4.783.288	4.756.307	4.922.892	4.836.403
- van de federale overheid	687.380	654.202	969.987	1.015.657	906.778	1.273.670	1.269.096	1.324.004
- van de Vlaamse overheid	2.716.582	2.674.483	3.037.172	3.146.567	3.852.149	3.447.097	3.616.289	3.477.634
- van de provincie	0	18.125	0	-13.825	11.034	21.034	0	0
- van de gemeente	0	-625	0	89.107	9.030	11.084	34.083	34.765
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	2.487	4.704	16.753	753	4.296	3.423	3.423	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	65.840	46.989	55.644	54.050	114.252	137.921	137.921	137.921
5. Andere operationele ontvangsten	160.107	196.188	202.334	257.810	277.636	224.044	202.356	204.419
B. Financiële ontvangsten	324.293	350.610	205.093	270.540	264.511	254.680	252.971	252.692
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	3.915.905	2.208.746	2.038.167	5.441.914	2.821.744	2.127.541	1.166.065	990.384

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Investeringsen in financiële vaste activa	440.433	193.829	6.555	16.895	13.296	13.201	13.296	13.296
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	439.933	193.829	6.555	16.895	13.296	13.201	13.296	13.296
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	500	0	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	2.105.246	884.866	743.284	5.146.279	5.554.183	4.378.473	10.182.951	2.474.969
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.105.246	836.550	728.284	5.146.279	5.222.315	4.046.606	10.173.818	2.474.969
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	794.719	173.324	190.527	55.110	518.551	518.551	1.197.023	30.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	421.192	377.453	344.503	4.352.150	3.228.208	3.228.208	8.031.404	2.323.880
<i>c. Roerende goederen</i>	217.519	264.613	184.105	214.912	250.835	251.026	916.843	103.500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	671.816	21.159	9.149	524.106	1.224.722	48.821	16.549	15.589
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	12.000	2.000
2. Andere materiële vaste activa	0	48.316	15.000	0	331.867	331.867	9.133	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	48.316	15.000	0	331.867	331.867	3.133	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	6.000	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	40.807	38.591	26.385	42.858	26.594	26.594	248.406	110.000
D. Toegestane investeringssubsidies	158.114	196.153	148.447	618.342	307.228	307.228	3.286.516	455.081
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	56.826	0	48.235	562.229	238.309	269.533	3.178.972	349.190
- aan de hulpverleningszone	82.876	106.029	94.596	54.928	68.919	68.919	62.505	100.891
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	11.087	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	18.413	79.037	5.616	1.184	0	-31.224	45.039	5.000

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

Lokaal bestuur Keerbergen	Jaarrekening 2024	Pagina 45 van 158
Gemeenteplein 10	Algemeen directeur: Luc De boeck	
3140 Keerbergen	Financieel directeur: Kristel Panis	
NIS-code 24048	Volgnummer budgettair journaal: 2024/65615	
	Volgnummer algemeen journaal 2024/20048	

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	18.060	36.121	36.121	36.121	36.121	36.121	36.121	36.121
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	18.060	36.121	36.121	36.121	36.121	36.121	36.121	36.121
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	579.171	8.084	1.383.950	30.805	36.196	36.492	550.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	579.934	8.084	5.000	25.000	5.687	5.687	550.000	0
a. Terreinen en gebouwen	2.000	8.084	0	25.000	0	0	550.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	577.934	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	5.000	0	5.687	5.687	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	-763	0	1.378.950	5.805	30.509	30.805	0	0
a. Onroerende goederen	-763	0	1.378.950	5.805	30.509	30.805	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	101.446	568.008	156.364	120.332	23.963	44.684	566.576	325.357
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	52.765	71.052	102.433	69.218	979	12.000	513.592	312.373
- van de provincie	2.899	5.000	41.568	6.968	0	1.568	40.000	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	45.782	491.957	12.363	44.146	22.984	31.116	12.984	12.984
III. Investeringsaldo	-2.045.922	-701.226	651.763	-5.637.115	-5.805.021	-4.608.198	12.578.472	-2.691.868
Saldo exploitatie en investeringen	1.869.983	1.507.520	2.689.931	-195.201	-2.983.277	-2.480.657	11.412.407	-1.701.484

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Vereffening van financiële schulden	1.780.537	1.650.889	1.619.097	1.455.272	1.489.473	1.420.027	1.568.335	1.714.621
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.780.537	1.650.889	1.619.097	1.455.272	1.489.473	1.420.027	1.568.335	1.714.621
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	1.052.665	562.051	0	0	982.646	1.385.771	119.000	40.000
1. Toegestane leningen	1.052.665	562.051	0	0	982.646	1.385.771	119.000	40.000
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	1.052.665	562.051	0	0	662.646	985.771	119.000	40.000
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	320.000	400.000	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Aangaan van financiële schulden	671.816	21.159	9.149	674.106	1.424.722	269.098	9.066.549	2.965.589
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	-14.579	0	0	9.050.000	2.950.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	671.816	21.159	9.149	688.686	1.424.722	269.098	16.549	15.589
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	431.841	507.994	528.642	522.383	497.859	495.317	540.862	498.355
1. Terugvordering van toegestane leningen	431.841	507.994	528.642	522.383	497.859	495.317	540.862	498.355
a. Periodieke terugvorderingen	431.841	507.994	528.642	522.383	497.859	495.317	540.862	498.355
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-1.729.545	-1.683.786	-1.081.306	-258.783	-549.538	-2.041.382	7.920.076	1.709.323
Budgettair resultaat van het boekjaar	140.438	-176.266	1.608.625	-453.983	-3.532.815	-4.522.039	-3.492.331	7.839

3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

T3 : Investeringsproject: 2020-1: Modernisering dienstverleningsinfrastructuur (Actieplan: B.1.2)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	103.140	0	0	0	103.140
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	103.140	0	0	0	103.140
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	103.140	0	0	0	103.140
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-1: Modernisering dienstverleningsinfrastructuur (Actieplan: B.1.2)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-3: Dorpskern (Actieplan: R.2.1)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.500.413	0	323.940	0	6.824.353
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.500.413	0	323.940	0	6.824.353
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	6.491.943	0	323.940	0	6.815.883
<i>c. Roerende goederen</i>	0	8.470	0	0	0	8.470
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	12.299	0	0	0	12.299
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-3: Dorpskern (Actieplan: R.2.1)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	1.378.187	0	0	0	1.378.187
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	1.378.187	0	0	0	1.378.187
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	1.378.187	0	0	0	1.378.187
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	13.299	0	0	0	13.299

T3 : Investeringsproject: 2020-6: Verkeersveiligheid (Actieplan: R.3.1)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	521.827	0	3.767.908	2.227.180	6.516.915
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	201.827	0	3.767.908	2.227.180	6.196.915
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	201.827	0	3.767.908	2.227.180	6.196.915
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	320.000	0	0	0	320.000
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	320.000	0	0	0	320.000
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	120.785	0	248.406	110.000	479.191
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-6: Verkeersveiligheid (Actieplan: R.3.1)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	367.211	0	479.492	303.623	1.150.326

T3 : Investeringsproject: 2020-7: Klimaat- en duurzaamheidsinvesteringen (Actieplan: R.4.1)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	433.450	0	0	0	433.450
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	433.450	0	0	0	433.450
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.450.952	0	106.549	69.821	2.627.322
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.450.952	0	106.549	69.821	2.627.322
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	90.000	0	90.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	2.450.952	0	16.549	69.821	2.537.322
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-7: Klimaat- en duurzaamheidsinvesteringen (Actieplan: R.4.1)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	162.543	0	36.121	180.605	379.269
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	162.543	0	36.121	180.605	379.269
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	577.934	0	0	0	577.934
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	577.934	0	0	0	577.934
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	577.934	0	0	0	577.934
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investingssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-9: Uitbouwen sociaal-culturele beleving (Actieplan: VT.1.2)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.238	0	12.000	2.000	17.238
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.238	0	12.000	2.000	17.238
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	3.238	0	0	0	3.238
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	12.000	2.000	14.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-9: Uitbouwen sociaal-culturele beleving (Actieplan: VT.1.2)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-13: Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur (Actieplan: R.3.2)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	277.675	0	1.196.828	0	1.474.503
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	277.675	0	1.196.828	0	1.474.503
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	277.675	0	1.196.828	0	1.474.503
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-13: Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur (Actieplan: R.3.2)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-28: Optimaliseren sportinfrastructuur (Actieplan: VT.1.5)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	139.910	0	0	0	139.910
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	139.910	0	0	0	139.910
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	139.910	0	0	0	139.910
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-28: Optimaliseren sportinfrastructuur (Actieplan: VT.1.5)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investingssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

4. Evolutie financiële schulden (T4)

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Financiële schulden op lange termijn	15.993.322	14.453.815	13.021.916	12.273.352	12.106.667	19.400.285	20.640.696
1. Financiële schulden op 1 januari	17.054.949	15.993.322	14.453.815	13.021.916	12.273.352	12.106.667	19.400.285
2. Nieuwe leningen	671.816	21.159	9.149	674.106	1.424.722	9.066.549	2.965.589
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.733.443	-1.560.666	-1.441.047	-1.422.671	-1.591.406	-1.714.621	-1.725.178
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	-58.310	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.708.964	1.618.742	1.440.693	1.408.092	1.510.025	1.714.621	1.725.178
1. Financiële schulden op 1 januari	1.756.058	1.708.964	1.618.742	1.440.693	1.408.092	1.510.025	1.714.621
2. Aflossingen	-1.780.537	-1.650.889	-1.619.097	-1.455.272	-1.489.473	-1.568.335	-1.714.621
3. Overboekingen	1.733.443	1.560.666	1.441.047	1.422.671	1.591.406	1.714.621	1.725.178
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	58.310	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	17.702.286	16.072.557	14.462.609	13.681.444	13.616.692	21.114.906	22.365.874

In kolom MJP 2025 staan er zowel op lange termijn als op korte termijn mutaties. De logica rond T4 werd door het boekhoudpakket aangepast in samenspraak met toezicht. Het is nu veel logischer dat wat op lange termijn wordt overgeboekt, ook effectief correspondeert met de totale schuld op lange termijn die binnen het jaar vervalt. Het verschil zit in de andere mutaties en is het verschil tussen wat voorzien werd aan aflossingen in 2025 volgens het MJP en de eindbalans 2024 van de financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen.

5. Toelichting bij de balans (T5)

De regelgeving (decreet lokaal bestuur, BBC 2020) bepaalt dat de gemeente ervoor moet zorgen dat het OCMW zijn financiële verplichtingen kan nakomen (art. 274 DLB). Over deze gemeentelijke tussenkomst bevat de jaarrekening informatie in dit schema. Het OCMW sluit de rekening af met een negatief budgettair resultaat van het boekjaar van 1.678.250 euro. De gemeente komt tussen voor dat bedrag.

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardevermindering	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
A. Financiële vaste activa	7.289.646	13.296	36.121	0	-194.389	0	0	7.072.433
1. Extern verzelstandigde agentschappen	44.021	0	0	0	0	0	0	44.021
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	7.183.492	13.296	36.121	0	-194.389	0	0	6.966.279
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	62.133	0	0	0	0	0	0	62.133
B. Materiële vaste activa	48.838.308	5.554.183	13.595	0	0	2.561.745	-27.479	51.789.672
1. Gemeenschapsgoederen	44.871.624	5.222.315	0	0	0	2.465.011	-27.707	47.601.222
a. Terreinen en gebouwen	14.967.222	518.551	0	0	0	542.826	-46.329	14.896.618
b. Wegen en andere infrastructuur	27.402.491	3.228.208	0	0	0	1.482.489	-17.923	29.130.286
c. Installaties, machines en uitrusting	327.034	84.674	0	0	0	67.711	36.545	380.542
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	580.420	166.161	0	0	0	190.456	0	556.126
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.026.095	1.224.722	0	0	0	161.785	0	2.089.032
f. Erfgoed	568.363	0	0	0	0	19.745	0	548.618
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.945	0	0	0	0	1.945	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	1.945	0	0	0	0	1.945	0	0
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0	0	0
3. Andere materiële vaste activa	3.964.739	331.867	13.595	0	0	94.789	228	4.188.450
a. Terreinen en gebouwen	3.962.899	331.867	13.595	0	0	92.949	228	4.188.450
b. Roerende goederen	1.840	0	0	0	0	1.840	0	0
C. Immateriële vaste activa	460.432	26.594	0	0	0	132.613	27.479	381.892

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Keerbergen	6.197.776	10.979	338.194	0	5.870.561
OCMW Keerbergen	309.801	0	1.500	0	308.301
Totaal	6.507.578	10.979	339.694	0	6.178.863
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
Gemeente Keerbergen	16.113.882	18.748	-1.678.250	0	14.454.380
OCMW Keerbergen	-259.808	-1.990.159	1.678.250	0	-571.716
Totaal	15.854.074	-1.971.410	0	0	13.882.664
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Keerbergen	2.134.264	0	194.389	0	1.939.875
OCMW Keerbergen	0	0	0	0	0
Totaal	2.134.264	0	194.389	0	1.939.875
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Keerbergen	27.405.450	0		0	27.405.450
OCMW Keerbergen	918.726	0		0	918.726
Totaal	28.324.176	0	0	0	28.324.176
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Keerbergen	51.851.371			-2.181.105	49.670.266
OCMW Keerbergen	968.720			-313.409	655.311
Totaal	52.820.091	0	0	-2.494.514	50.325.577

6. Financiële risico's

Een belangrijk onderdeel van de toelichting is het overzicht met de beschrijving van de financiële risico's die lokaal bestuur Keerbergen loopt en de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om zich tegen die risico's in te dekken. Een volledig en transparant overzicht van de financiële risico's is onontbeerlijk om een correcte inschatting te kunnen maken van de werkelijke toestand van de financiën.

6.1. Risico's schuldbeheer

De totale uitstaande schuld van lokaal bestuur Keerbergen bedraagt 13.616.692 euro per 31 december 2024, waarvan 1.510.025 euro moet worden afbetaald in 2025.

De totale uitstaande schuld per 31 december 2024 kan worden opgesplitst in:

- gewone financiële leningen voor 11.177.661 euro
- leasing voor 2.089.031 euro n.a.v. de overname van de openbare verlichting door Fluvius
- noodkoop/subsidieretentielening OCMW voor 350.000 euro

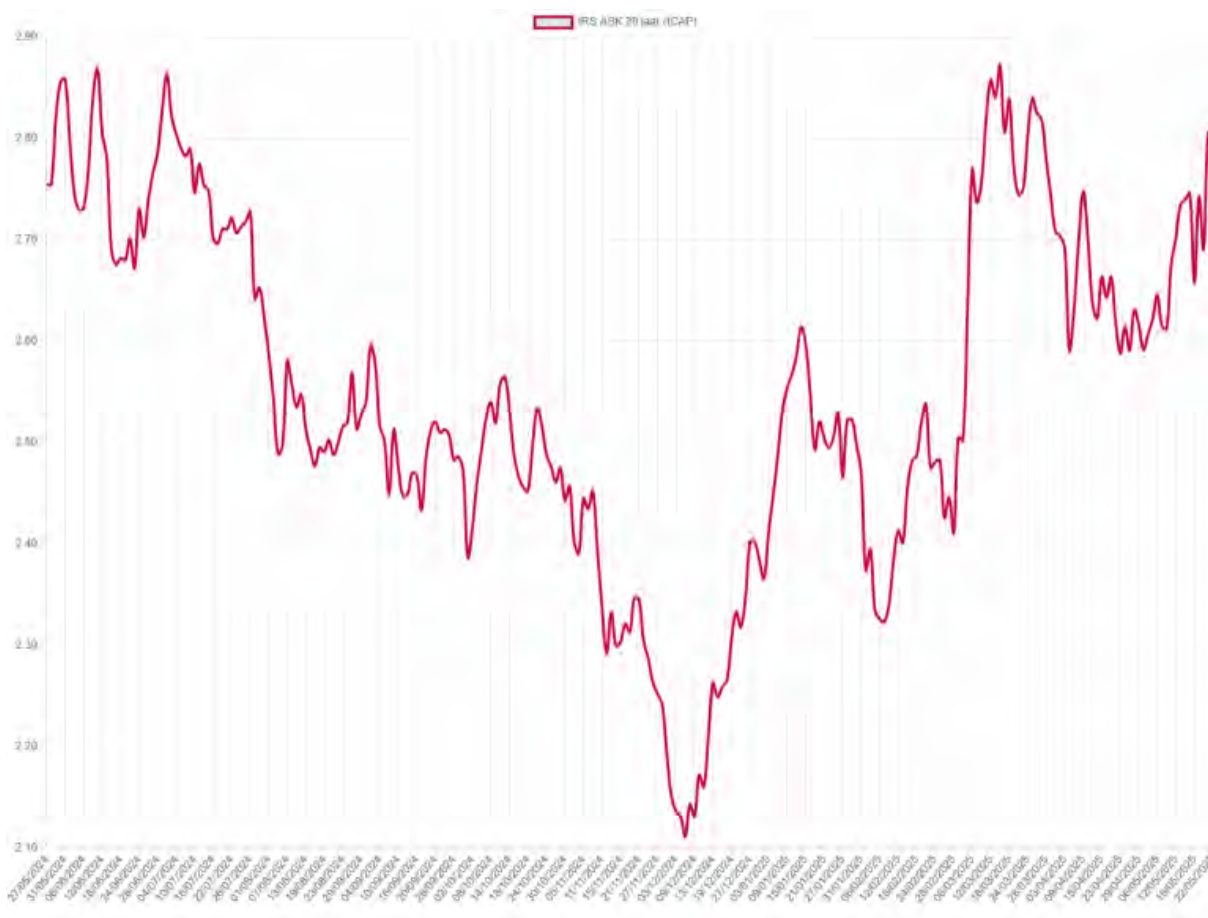
Het inschatten van de toekomstige rente is geen sinecure. De rente stond vrij lang historisch laag, maar sinds de Russische inval in Oekraïne en de energiecrisis zijn de tijden veranderd. Om de hoge inflatie af te remmen had de Europese Centrale Bank de voornaamste beleidsrente (de depositorente) stelselmatig opgetrokken van 0% in juni 2022 naar 4,5% in september 2023. Om daarna de economie te ondersteunen (groei te bevorderen door het aanzetten tot meer consumeren en investeren) werd vanaf juni 2024 de depositorente stelselmatig naar beneden bijgesteld tot 2,25% sinds april 2025. Door het onzekere handelsklimaat, ingegeven door de verschillende beslissingen van president Trump, is de ECB onzeker over het te volgen beleid. Als de VS effectief overgaat tot het invoeren van invoerheffingen, wordt verwacht dat de ECB deze rente nog verder zal laten zakken. Doorgaans volgt de lange termijn rente de dalingen van de ECB rente. Dit is nu niet zozeer het geval. De financiële markt had voor de lange termijn rente al geanticipeerd op de ECB rente dalingen. De meeste economen verwachten dat de lange termijn rente de komende jaren stabiliseert rond de 2,5%.

Belangrijkste interestvoeten van Europese Centrale Bank
Eurozone, vanaf januari 2009, maandelijks, in %

— Depositorrente — Basisherfinancieringsrente — Marginale beleningsrente



Bron: ECB, bewerking Statistiek Vlaanderen



Lenen blijft duur. Ook bestaande leningen met een herzienbare rentevoet vormen een risico.

De leningen opgenomen vóór 2019 hebben een herzienbare rentevoet. Een groot deel zal tijdens de periode 2020-2025 worden terugbetaald. De mogelijkheid om de bestaande kredietportefeuille te herzien werd kort afgetoetst aan de contracten. Met de resterende looptijd in het achterhoofd en rekening houdend met de wederbeleggingsvergoeding die geldt voor het volledige reële verlies is dit geen optie die kan leiden tot lagere uitgaven m.b.t. schuldbeheer. Soms doet Belfius zelf een voorstel om kredieten vast te klikken om een toekomstig risico te kunnen indekken. Concreet deed Belfius in februari 2022 het voorstel om het enige krediet met een rentevoet die om de 5 jaar herzienbaar is, vast te klikken (1,4 miljoen euro uitstaand bedrag begin 2022). De toenmalige rentevoet stond op 1,703% inclusief de marge van 1,7%, contractueel bepaald bij het afsluiten van de lening. Dit krediet werd vastgeklikt op 2,52% (vast tot einde looptijd in 2034), inclusief de marge van 1,7%. Op deze manier vormen de verwachte rentestijgingen geen risico meer voor dit krediet. Ook voor de LCMS Spread leningen, goed voor meer dan 1,6 miljoen euro uitstaande schuld begin 2022) kon het risico ingedijkt worden, weliswaar tijdelijk en beperkt. Het risico bij deze leningen wordt reëel als het verschil tussen de 30Y rente en 2Y rente lager wordt dan de vooropgestelde barrière bij gunning. De rente verhoogt in dat geval met 5x de overschrijding van de barrière. Belfius stelde een fixing voor tot 1 april 2023. Tot die datum was er geen risico, maar nadien wel. Net voor 1 april 2023 deed Belfius opnieuw een voorstel. De spread was te laag en zonder actie zou de te betalen rente stijgen tot zo'n 10%. Het voorstel van Belfius hield een fixing in tot 1 oktober 2023 waardoor het risico tot dan wegvalt. Deze leningen lopen nog tot

eind 2027. Dit voorstel kon enkel echter aanvaard worden indien Belfius een ander risico kon inbouwen in de toekomst door een lening met een vaste looptijd om te zetten naar een variabele rentevoet met als nieuwe herzieningsdatum 1 juli 2028. Het korte termijn risico op een groot uitstaand bedrag indijken in ruil voor een mogelijk risico op lange termijn op een lager uitstaand bedrag was de enige optie. Deze lening (krediet 376) loopt tot half 2034. In september 2023 volgde een nieuw voorstel van Belfius met een fixing (en dus risico indekking) tot 1 april 2024. Ter compensatie werd de herzieningsdatum van krediet 376 met een jaar vervroegd: 1 juli 2027 ipv 1 juli 2028. In maart 2024 waren we nog niet uit de gevarenzone en lanceerde Belfius een nieuw voorstel met een fixing om het risico in te dekken. De volgende fixing werd verschoven naar 1 april 2025, maar in ruil werden de rentevoeten van deze LCMS Spread leningen verhoogd met een bijkomende rente van 0,5%. Belfius heeft in de tweede helft van juni 2025 een vergadering belegd voor het herschikken van de kredietportefeuille.

Voor leningen vanaf 2019 wordt steevast de keuze gemaakt voor een vaste rente, uit drang tot risicobeheersing. Begin 2025 werd een lening gegund van 9.050.000 euro, maar deze wordt pas opgenomen van zodra het effectief nodig is (van zodra de betaling van het nieuwe politiegebouw dient te gebeuren). Deze lening heeft een looptijd van 20 jaar. Verschillende besturen breiden de looptijd van hun nieuwe leningen uit tot 30 jaar.

De leasing voor de overdracht van de openbare verlichting aan Fluvius is opgelegd in de boekingsfiche van Vlaanderen. Dit is als het ware een spiegel van de investeringen die Fluvius doet en bevat zowel nieuwe investeringen als de overname van het bestaande OV park. Het risico dat we in 2024 ondervonden is dat het financiële plan dat Fluvius opstelt voor het meerjarenplan in bulk en niet gemeente per gemeente wordt bekeken. Een afwijking van 1,2 miljoen euro tussen plan 2024 en werkelijkheid 2024 is volledig overdreven. De aflossing van deze leasing wordt hierdoor gevoelig naar boven bijgesteld. Aangezien de meeste investeringen daadwerkelijk werden uitgevoerd in 2023, maar pas financieel door Fluvius werden afgesloten in 2024, was deze discrepantie niet visibel in de werkelijkheid.

De noodkoopfonds- en subsidieretentielen van het OCMW situeert zich in 2023-2024. Onderzoek wees uit dat ongeveer de helft van de woningeigenaars onvoldoende financiële draagkracht heeft voor een diepgaande (energie)renovatie van gemiddeld 50 tot 60K€. Zowel de Provincie Vlaams-Brabant (subsidierentie) als Vlaanderen (VEKA, noodkoopfonds) trekt extra middelen uit voor respectievelijk 30K€ en 50K€ per renovatie. In de vaste bureaus van 30 juni 2022 en 27 oktober 2022 werd op beiden ingetekend voor een aanvraag van 5 woningen. Het OCMW Keerbergen kan voor de renovatie van 5 woningen een lening toestaan aan de particuliere eigenaar van 80K€ per woning. Het totaal van de toegestane leningen komt hiermee op 400K€. Op haar beurt verkrijgt het OCMW zelf 400K€ aan leningen van de provincie en Vlaanderen samen. De particulieren betalen de lening pas terug bij verkoop, schenking of verhuring van de woning voor wat betreft de subsidierentieleiding en na 20 jaar wat betreft de noodkoopfondslening (en dan met een aflossingstermijn van max 25 jaar). Het risico bestaat vooral in de opvolging van de leningen en de solvabiliteit van de particulier. Er wordt bij elke toegestane lening ook een hypotheek op de woning gevestigd om het risico te minimaliseren. De lening dient door het OCMW pas worden terugbetaald nadat de particulier aan het OCMW heeft terugbetaald.

6.2. Risico's thesauriebeheer

Keerbergen heeft geen financiële middelen belegd. De beschikbare gelden staan op de zicht- en spaarrekeningen. De huisleverancier van het betaalverkeer, Belfius bank, ging vanaf 1 januari 2020 over tot het aanrekenen van interesten op de beschikbare gelden. In plaats van geld te krijgen, moest er betaald worden om liquiditeiten op de rekening te houden. Met ingang van 1 september 2022 rekenen de banken geen interesten meer aan en verdween dit risico.

6.3. Risico's exploitatie ontvangsten

De aanvullende personenbelasting en de opcentiemen op de onroerende voorheffing vertegenwoordigen een belangrijk aandeel in de exploitatie ontvangsten, respectievelijk 28% en 22% voor 2023, of samen 50%. De afhankelijkheid van het lokaal bestuur voor deze belastingen is dan ook bijzonder groot.

Respectievelijk de federale overheidsdienst en Vlaanderen (gemeentevlabel) voorzien de lokale besturen van de ramingen van deze belastingen voor het huidige en het eerstvolgende jaar, evenals voor de 4 volgende jaren. Een aanpassing van de raming van de hogere overheid vormt een belangrijk risico waartegen een lokaal bestuur zich moeilijk kan indekken. Voorheen werden de ramingen steeds naar boven bijgesteld, maar sinds oktober 2024 liggen de ramingen beduidend lager dan de vorige ramingen van de FOD. Ook de nieuwe ramingen voor de komende jaren (april 2025) liggen een heel stuk onder de vorige ramingen.

Bij een hogere index, "reageert" de personenbelasting later. De uitgaven zullen eerst stijgen (loon- en werkingskosten) voordat ook de ontvangsten van de personenbelasting volgen. Had FOD deze indexaanpassing te hoog ingeschat? Tegen dit risico is het moeilijk om zich in te dekken. De afhankelijkheid van APB afbouwen is hier de beste optie. Dit kan o.a. door een verschuiving naar meer OOV.

Voor lokaal bestuur Keerbergen (cfr. omgevingsanalyse) vormt de toenemende vergrijzing een bedreiging voor de aanvullende personenbelasting. Deze impact is moeilijk berekenbaar. In de raming van de federale overheid werd hiermee geen rekening gehouden. Bijkomende verkavelingen leveren wel nieuwe inwoners en hiermee ook extra belastingen op. Ook het aantrekkelijker maken van de dorpskern (cfr. doelstellingennota) zal extra gezinnen aantrekken met een gunstige impact op de belastingontvangsten.

Indien de index op de opcentiemen onroerende voorheffing lager is dan geraamd levert dit een financieel risico op. Normaal gezien zullen ook de andere werkingskosten dan lager uitvallen waardoor dit deels geneutraliseerd wordt. De kadastrale inkomens in Keerbergen liggen bovendien vrij hoog, waardoor nieuwe huizen (nieuwe verkavelingen) een relatief grote positieve impact hebben op de ontvangsten. De werkelijke ontvangsten liggen de laatste jaren boven de opgegeven ramingen van Vlaanderen (gemeentevlabel).

Een aantal KI's in Keerbergen zijn, net als in andere gemeenten, te laag omwille van niet-aangegeven aanpassingen aan de woningen. Enkel een herschatting van het KI door de bevoegde instanties kan het risico op te lage KI's en te lage OOV indijken, maar hier hangt ook een kostprijs aan vast welke het terugverdieneffect hypothekeert. Enkel een versnelde herschatting is aangewezen.

Leegstand en verwaarlozing vormen een bedreiging voor de opcentiemen op de onroerende voorheffing wanneer dit leidt tot een lager kadastraal inkomen. Lokaal bestuur Keerbergen geeft in de doelstellingnota weer om op te treden tegen leegstand en verwaarlozing.

De wanbetaling van belastingen en retributies vormt ook een risico bij de exploitatie ontvangsten. In praktijk vinden we de wanbetalers voornamelijk terug bij de belasting op niet geadresseerd reclaimedrukwerk en leegstand/tweede verblijven (beperkt). Er lopen op dit moment 4 rechtszaken m.b.t. belastingen: 1 voor leegstand (gemeente kreeg gelijk, maar eiser ging in beroep) en 3 m.b.t. reclaimedrukwerk (1 bedrijf, maar bedelingen voor 2 firma's, en dit voor 3 aanslagjaren) voor reclaimedrukwerk. Bij leegstand dient extra aandacht besteed te worden aan de dossieropbouw om bijkomende rechtszaken te vermijden. Bij reclaimedrukwerk spant het betrokken bedrijf in bijna alle gemeenten een rechtszaak aan. Om de invordering bij andere reclame dossiers te bespoedigen, werd beslist om veel sneller in te kohieren (elk half jaar, i.p.v. elk jaar). Ook de ambtshalve inkohiering wordt grondiger gedocumenteerd en dit in alle belastingen. Eind 2020 werd een deurwaarder aangesteld. Zeker voor de zogenaamde niet-willers, leidde dit tot een bevredigend resultaat. Elk jaar belanden heel wat fiscale dossiers bij de deurwaarder, waar alle middelen (tot en met uitvoerend onroerend beslag) worden ingezet.

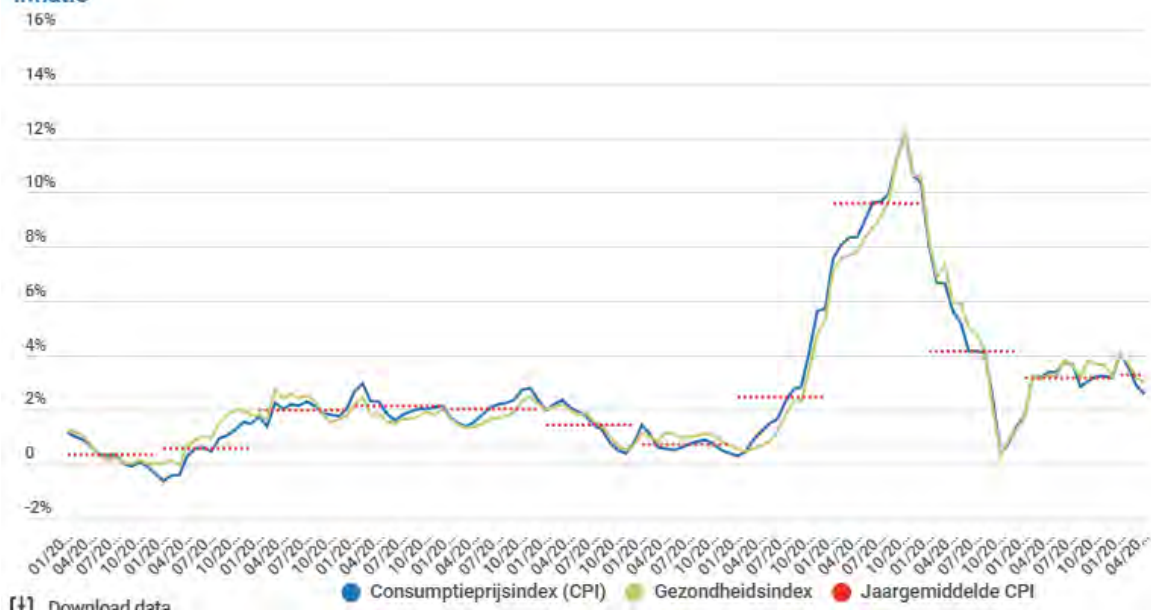
De dividenden voor elektriciteit en gas waren vroeger een standvastige zekerheid, maar vormen nu wel degelijk een risico. Eind juni 2021 berichtte Iverlek ons dat de VREG in 2020 zijn tariefmethodologie had gepubliceerd voor de periode 2021-2024, alsook het toegelaten inkomen voor 2021. Als gevolg daarvan worden de opdrachthoudende verenigingen geconfronteerd met een significante daling van de gereguleerde winsten. De raad van bestuur van Iverlek was dan ook van oordeel dat er mitigerende maatregelen nodig zijn om de financiële gezondheid van de Fluvijs Economische Groep te vrijwaren. Eén van deze maatregelen houdt een aanpassing van het dividendbeleid in. Concreet betekent dit dat er gigantisch wordt gesnoeid in deze dividenden.

Tot slot willen we ook de subsidies van Vlaanderen die we als lokaal bestuur krijgen opnemen als risico. De subsidiestructuur is niet altijd transparant en bovendien niet standvastig, zeker in de tijd. Het is dan ook belangrijk om niet afhankelijk te worden van deze variabele subsidies en voldoende exploitatiemarge te voorzien, buiten deze subsidies om.

6.4. Risico's exploitatie uitgaven

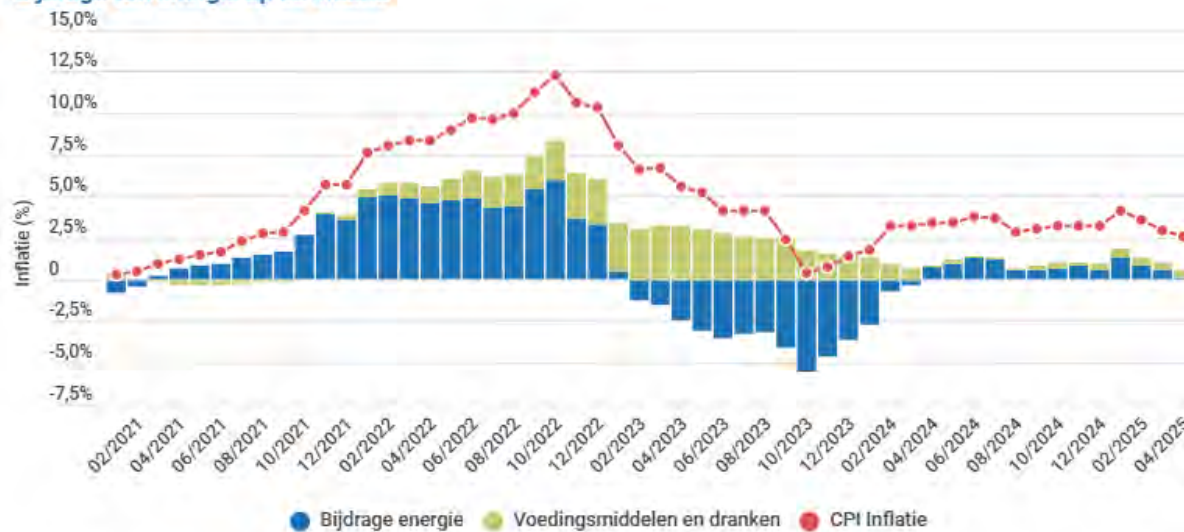
Vanaf het najaar van 2021 begon de inflatie aan een ongekennde groei, voornamelijk te wijten aan de hoge energieprijzen (aantrekken economie na corona, oorlog Rusland-Oekraïne). Sinds 2021 is de inflatie kwartaal na kwartaal gestegen. De gemiddelde jaarinflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijzen, NICP) bereikte in 2022 de historische hoogte van 9,59%. De gemiddelde jaarinflatie in 2023 bedroeg 4,06%. De gemiddelde jaarinflatie in 2024 bedroeg 3,14%. Het planbureau voorspelde per datum van 1 oktober 2024 1,8% in 2025, maar stelde deze per 6 mei 2025 reeds bij naar 2,1% in 2025. De voorspellingen van een normaliserende jaarinflatie schuiven dus achteruit. Onnodig te zeggen dat deze veronderstellingen gebaseerd zijn op de huidige gegevens. Elke nieuwe oorlog, elk nieuw wereldprobleem kan de inflatie opnieuw de hoogte in jagen. Gezien de situatie in Amerika, Rusland, Oekraïne, Israël, Gaza en de impact op de Europese Unie verwachten we minstens volatiele voorspellingen en waarden, waarvan het risico moeilijk in te dekken is.

Inflatie



Jaar	Gemiddelde jaarinflatie
2020	0,74%
2021	2,44%
2022	9,59%
2023	4,06%
2024	3,14%
2025	2,1% (planbureau 6/5/25)
2026	1,3% (planbureau 6/5/25)

Bijdrage van energie op de inflatie



Door de overschrijding van de spilindex werden de lonen van het overheidspersoneel tussen januari 2022 en december 2024 maar liefst 8x verhoogd met 2%:

- in februari, april, juni, september en december 2022
- in januari en december 2023
- in juni 2024.

Hoe later de sprong in het jaar X, hoe beperkter de impact op jaar X en hoe groter de impact op jaar X+1. Het planbureau (6 mei 2025) verwacht naast de loonstijging van maart 2025 ten gevolge van de overschrijding in januari, geen verdere overschrijding meer in 2025. De volgende overschrijding van de spilindex wordt pas verwacht in februari 2026. Rekening houdende met het akkoord dat de federale regering bereikte op 11 april 2025 zouden de sociale uitkeringen en de wedden van het overheidspersoneel als gevolg daarvan pas in mei 2026 (3 maanden later, ipv voorheen 2 maanden later) met 2% aangepast worden naar de gestegen levensduurte. Het risico op verdere explosie van de loonkosten lijkt dan ook te normaliseren.

De personeelskosten van gemeente en ocmw vertegenwoordigen 53,1% van de exploitatie uitgaven in 2024. Exclusief onderwijzend personeel ten laste van andere overheden, bedraagt het aandeel 45,3%. De personeelskosten zijn rechtstreeks gelinkt aan de inflatie en de daaraan verbonden risico's.

Extra aanwervingen zijn een bewuste keuze, maar de uitgaven voor pensioenen vormen een moeilijk (tot niet) controleerbare druk en risico op de personeelskosten .

Over de jaren heen is het statutaire ambtenarenaantal afgebouwd ten voordele van contractuele werknemers. De huidige pensioenen van de gepensioneerd statuten worden gefinancierd door de huidige bijdragen van de tewerkgestelde statuten. Indien er minder wordt bijgedragen door de werkende statuten dan dat er nodig is voor de pensioenlasten, moet het bestuur een responsabiliseringsbijdrage betalen. Voorlopig blijven de ramingen van de Federale Pensioendienst beperkt in 2023 en 2024 maar zet de stijging zich exponentieel in vanaf 2025. De wisselende ramingen maken duidelijk dat zelfs zij moeite hebben om deze impact correct in te schatten.

Op heden is er nog geen solidariteit tussen de responsabiliseringsbalans van de gemeente en het OCMW binnen eenzelfde bestuur. Een gemeentebestuur kan met andere woorden deficitair zijn, terwijl het OCMW een positief saldo vertoont. In dat geval wordt het overschot van het OCMW gebruikt voor de solidariteit van andere besturen, terwijl er voor het deficitair bedrag van de gemeente toch een bijdrage moet worden betaald. Er is een nieuw wetgevend initiatief nodig om deze onlogische situatie uit de wereld te helpen. Simulaties van aanwerving contractuelen versus statuten tonen aan dat de gevolgen van een ander aanwervingsbeleid enkel op zéér lange termijn gevolgen heeft. Aangezien de regelgeving voortdurend wijzigt (hogere tarieven pensioenbijdragen, brieven met boetes,...) en de federale overheid geen duidelijk standpunt inneemt, kunnen lokale besturen zich moeilijk indekken tegen het risico van de pensioenbijdragen. Het wijzigen van het aanwervingsbeleid kan dan zelfs een verder risico met zich meebrengen.

De meeste Vlaamse lokale besturen (ook Keerbergen) waren tot eind 2021 aangesloten bij de groepsverzekering bij Belfius Insurance en Ethias voor het aanvullend pensioen voor hun contractuelen. Beide verzekeraars zegden in juni 2021 deze overeenkomst op met ingang van 1 januari 2022. Het bestuur had voor het voorzien in een tweede pensioenpijler de keuze tussen enerzijds een overheidsopdracht voor een groepsverzekering bij een verzekeraar en anderzijds het aansluiten bij een instelling voor bedrijfspensioen-voorziening (pensioenfonds).

Na onderhandelingen met de VVSG, werd OFP PROVANT omgevormd tot OFP PROLOCUS (een instelling voor bedrijfspensioenvoorziening (IBP) met ondernemingsnummer 0809.537 155), een pensioenfonds waarbij alle lokale besturen van het Vlaamse Gewest kunnen toetreden. In de gemeenteraad van 25 april 2022 werd beslist om met ingang van 1 januari 2022 toe te treden tot OFP PROLOCUS.

Door de toetreding bij een IBP is het bestuur meer betrokken bij het beheer van zijn pensioenfinanciering: in tegenstelling tot een groepsverzekering vaardigt het bestuur een vertegenwoordiger af in de algemene vergadering van OFP PROLOCUS en naast controlebevoegdheid heeft het bestuur ook de mogelijkheid om – indien nodig - punten op de agenda van de algemene vergadering te zetten.

In tegenstelling tot een groepsverzekering streeft een IBP geen winsten ten voordele van de organisatie zelf na.

Een IBP heeft ruime beleggingsmogelijkheden, zodat een ruimer rendement mogelijk is dan in een tak 21 verzekering, zonder dat dit echter enige garantie inhoudt.

Het OCMW staat in voor het toekennen van leefloon en wordt daarin gestuurd en gesubsidieerd door de federale overheid. Uit de armoedecijfers blijkt dat meer en meer gezinnen en kinderen geconfronteerd worden met armoede. Ook de vluchtelingenproblematiek en de beslissingen die de overheid hier in nam, maken dat er steeds meer mensen een beroep doen op het leefloon.

Onvoorziene wijzigingen in de wetgeving (bijv. afschaffing wachttijden voor schoolverlaters...), veranderende socio- economische omstandigheden of een onverwachte nieuwe toevloed van asielzoekers kunnen een aanzienlijke impact hebben op de uitgaven voor de sociale dienst.

Teneinde het risico op verlies van subsidies te vermijden werd in begin 2018 een nieuwe softwaretool in gebruik genomen, waardoor alle subsidiestromen volledig geoptimaliseerd worden. Hierdoor worden de subsidies gemaximaliseerd en worden foutieve terugvorderingen quasi-volledig uitgesloten.

De federale regering besliste in het paasakkoord van april 2025 om de werkloosheidsuitkeringen te beperken in de tijd. Op 22 mei 2025 werd een akkoord bereikt over de timing van de beperking in de werkloosheidsuitkeringen. Dit wordt in principe in 4 stappen ingevoerd. Op 1 januari 2026 wordt gestart met wie langer dan 20 jaar werkloos is (tussen de 12.000 tot 25.000 personen), op 1 maart 2026 volgt wie langer dan 8 jaar werkloos is (42.500 personen) en op 1 april 2026 is het de beurt aan de mensen die tussen de 2 en 8 jaar werkloos zijn (45.000 personen). Over fase 4, die ingaat op 1 juli 2026, is op heden nog geen informatie beschikbaar (wie, hoeveel). Het beperken van de werkloosheidsuitkeringen in de tijd, veroorzaakt een reëel risico dat ook inwoners van Keerbergen bij het plaatselijke OCMW steun zullen moeten zoeken.

6.5. Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Ecowerf:

Gemeente Keerbergen deed beheersoverdracht aan EcoWerf op 15 december 2003 voor de inzameling van het huishoudelijke afval.

Ecowerf rekent de kosten van deze werking door aan de lokale besturen. Tussen de ontvangsten en de uitgaven zit reeds een kloof (met name voor het containerpark), die door de discrepantie in indexatie steeds groter wordt. Ecowerf hanteert voor de kosten een index van 2,5%, die in praktijk hoger blijkt. De ontvangsten zijn gebaseerd op basis van tarieven goedgekeurd door de gemeenteraden en evolueren niet mee, tot Ecowerf een aanpassing voorstelt. Dit is het geval voor de tarieven met ingang van 1 januari 2023. In deze tarieven zitten echter niet de laatste 5 indexsprongen verwerkt, waardoor de kostendeckering verder daalt. Bij de uitgaven worden o.a. de bouw van containerparken als vaste kosten verdeeld over alle besturen. De verdeling van vaste kosten over de verschillende gemeenten is bovendien gebaseerd op het aantal bezoeken aan het containerpark. Traditioneel is Keerbergen een gemeente met veel vrijstellingen, die aansporen om vaker naar het containerpark te gaan. Hierdoor krijgt Keerbergen een relatief groot gedeelte van de vaste kosten toegewezen, in verhouding met het aantal inwoners. Daarom beperkt Keerbergen vanaf 1 januari 2023 enkele vrijstellingen, zodat de kostenverrekening vanuit Ecowerf minder nadelig weegt op onze financiën. Ecowerf rapporteert over haar werking, maar ondervindt vanuit de lokale besturen weinig effectieve stimulans naar efficiëntie en kostenbewaking toe.

Een ander risico m.b.t. Ecowerf betreft de uittreding van de provincie. We ontvingen hier reeds eind 2018 bericht van, maar Ecowerf en de provincie zijn het nog niet eens over de waarde van de aandelen. Volgens de statuten is deze uittreding aan nominale waarde, maar volgens de interpretatie van de provincie dient deze aan de veel duurder boekwaarde te gebeuren. Als de provincie uittreedt, moeten de andere aandeelhouders (de lokale besturen) de aandelen overnemen. Voor Keerbergen zou dat óf 10.511 euro zijn aan nominale waarde of 55.169 aan boekwaarde (in 2018). We schrijven de nominale waarde in, gebaseerd op de briefwisseling van Ecowerf.

Toegestane leningen – te ontvangen investeringssubsidies:

Gemeente Keerbergen heeft de Scoutslokalen, de kantine van voetbalclub KSC Keerbergen en de verlichting van voetbalclub KNV Lozenhoek Keerbergen en KSC Keerbergen betaald, waarbij afgesproken werd dat de betrokken verenigingen 25% van dat bedrag terugbetalen over de afgesproken periode, zonder enige rente.

Voor al deze dossiers is de laatste terugbetaling voorzien in 2035. De resterende uitstaande investeringssubsidies bedragen op 31 december 2024 voor de Scouts 80.113 euro, voor KSC Keerbergen 52.525 euro en voor KNV Lozenhoek 10.186 euro.

De tijdige betaling wordt strak opgevolgd door de financiële dienst. Bij problemen wordt er desnoods overgegaan tot schuldvergelijking, waarbij de openstaande schuld gecompenseerd wordt door de inhouding van werkingssubsidies waarop de vereniging recht heeft. Op deze manier blijft het financiële risico beperkt.

6.6. Risico's inzake verplichtingen verbonden ondernemingen

Keerbergen behoort tot de politiezone Boortmeerbeek-Haacht-Keerbergen, waarbij de bijdrage van Keerbergen is vastgesteld op 32,656%. In het meerjarenplan 2020-2025 is in totaal 9,1 miljoen euro aan exploitatie uitgaven voorzien en 4,2 miljoen euro aan investeringen. Bij exploitatie is het risico dat deze budgetten ontoereikend zijn klein. De budgetten bevatten voornamelijk personeelskosten en deze zijn berekend op een volledig ingevuld kader, waarbij dat in realiteit niet het geval is. Als de federale overheid beslist over de juiste schaalgrootte van lokale politiezones, zal dit wel invloed hebben op onze bijdrage. Dit risico is niet in te schatten, noch te vermijden. De minister van binnenlandse zaken beloofde na maanden onderhandelen met de politievakbonden, een tussenakkoord dat vanaf 2023 voor een gemiddelde loonsverhoging van 5% zou zorgen. Dit zou volledig opgehoest worden door de federale overheid. Oorspronkelijk zou dit in 3 schijven worden uitbetaald: 45% in oktober 2023, 45% in oktober 2024 en 10% in oktober 2025, maar in oktober 2024 maakte de federale overheid extra budget vrij en betaalde de 45% + 10% allebei uit in 2024. Zolang er geen volledig ingevuld kader is, zal de werkelijke bijdrage aan de politiezone niet hoger liggen dan wat werd gebudgetteerd.

In de investeringstoelage aan de politiezone is het bouwen van een nieuw politiegebouw inbegrepen. De grond, waar het gebouw moet komen, werd aangekocht in 2023, voor 1.575.000 euro exclusief registratierechten (10%) en exclusief btw (21%). De registratierechten zijn niet verschuldigd omdat de politiezone een openbare instelling voor algemeen nut is. Ook btw is niet van toepassing, aangezien de grond en het gebouw niet op hetzelfde moment en niet door dezelfde persoon worden verkocht. Hiervoor werd een ruling verkregen. Het gebouw zelf wordt in juni 2025 opgeleverd.

Op 1 januari 2015 zijn de hulpverleningszones in het leven geroepen. De brandweer en de dringende geneeskundige hulpverlening functioneren sindsdien als een aparte, autonome entiteit, zowel operationeel, juridisch als financieel. De doelstelling van de federale overheid is hierbij steeds geweest dat deze brandweershervorming geen meerkost voor de gemeenten en steden mocht opleveren. Deze stelling komt echter steeds meer onder druk te staan. De financiering van deze zones gebeurt voornamelijk door toelagen van de federale overheid enerzijds en via gemeentelijke dotaties anderzijds. De steeds hogere eisen inzake opleiding, de grote investeringsbehoeftes binnen de zone, de reële kostprijs van het nieuwe statuut bij volle werking kunnen resulteren in bijkomende zware financiële lasten.

Keerbergen maakt deel uit van Hulpverleningszone Oost-Vlaams-Brabant. Deze zone verenigt de brandweerposten Aarschot, Diest, Haacht, Landen, Leuven, Overijse, Scherpenheuvel-Zichem en Tienen. Deze 8 posten beschermen de inwoners van 32 gemeenten. Als kleine gemeente, zonder eigen brandweerpost hebben we hierin weinig in te brengen en kunnen we enkel de doorgegeven budgetten opnemen in het meerjarenplan. Er werd voor 2020-2025 3,5 miljoen euro aan exploitatietoelagen en 0,5 miljoen euro aan investeringstoelagen voorzien. De hulpverleningszone zou in de periode nadien 4 nieuwe kazernes wensen, wat de investeringsuitgaven sterk zou doen toenemen na 2025.

Sinds 1 januari 2016 kan een gemeente haar autonoom gemeentebedrijf (AGB) enkel in de werking ondersteunen via prijssubsidies omdat er een rechtstreeks verband moet bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt. Het "tekort" van het AGB moet worden opgevangen via prijssubsidies van de gemeente. In het meerjarenplan 2020-2025 is hiervoor 4,6 miljoen euro uitgetrokken. Deze

prijssubsidie vloeit niet rechtstreeks door naar het AGB. Het bedrag aan btw voor de verhuur van sportinfrastructuur bedraagt 6% of 0,3 miljoen euro op de prijssubsidies en vloeit hierdoor weg uit het lokaal bestuur. De prijssubsidies moeten bovendien goed opgevolgd worden tijdens het jaar. Een hoge winst in het AGB zal immers leiden tot een bijkomende uitgave, namelijk de vennootschapsbelasting. Om de risico's in te dekken, worden de prijssubsidies minstens 1 keer per jaar tegen het licht gehouden en waken we over het 6% btw tarief dat wordt aangerekend bij de verhuur van de sportinfrastructuur. Het AGB moet niet alleen een winstoogmerk hebben, maar dit ook tonen in de daden. Dit betekent dat er een dividend dient te worden uitgekeerd indien dat mogelijk is. Dit werd opgenomen in het meerjarenplan.

6.7. Andere risico's

Juridische geschillen:

Met betrekking tot lokaal bestuur Keerbergen zijn er twee juridische geschillen lopende die een grote financiële impact kunnen hebben op het meerjarenplan.

In de afgelopen jaren is er door een aantal personeelsleden een juridische procedure gestart tegen gemeente en OCMW Keerbergen met betrekking tot schaalanciënniteit. Bij het invoeren van de rechtspositieregeling in 2009 werden de artikels 112-114 ingeschreven waardoor zowel aan het nieuwe gemeente- en OCMW-personeel, als aan het in dienst zijnde personeel, geldelijke- en schaalanciënniteit wordt toegekend voor de diensten die werden gepresteerd bij een andere overheid, in de privésector of als zelfstandige, op voorwaarde dat die beroepservaring relevant is voor hun functie bij de gemeente of het OCMW Keerbergen. Bij de herberekening van de lonen van de personeelsleden die de bewijsstukken indienden van hun relevante beroepservaring, werd echter enkel de geldelijke anciënniteit en niet de schaalanciënniteit aangepast. In 2014 werd de schaalanciënniteit geschrapt uit de rechtspositieregeling. In datzelfde jaar werd er door 1 personeelslid een dossier ingeleid bij de rechtbank. Voor een ander personeelslid ontvingen we in 2018 een aangetekende brief van diens advocaat. De meeste personeelsleden hebben de gemeente en het OCMW pas in 2019 gedagvaard.

Het Arbeidshof te Brussel sprak eind 2022 en begin 2023 een arrest uit in het voordeel van het lokaal bestuur. Dit arrest werd gemotiveerd door de stelling dat de arbeidsgerechten geen rechtsmacht hebben om over deze kwestie te oordelen. Deze uitspraken reduceren het risico aanzienlijk. Niettemin hebben we nog twee dossiers die momenteel nog niet zijn uitgesproken waaronder één hangende bij het Hof van Beroep in Brussel.

Ten tweede werd gemeente Londerzeel door een aantal brandweerlieden gedagvaard in verband met de uitbetaling van allerhande prestaties, met name prestaties tijdens continudiensten en wachtdiensten en operationele en administratieve overuren. Het betreft prestaties geleverd vóór 1 januari 2015 en dus vóór de hervorming van de brandweer van een gemeentelijke organisatie naar een zonaal systeem. Indien de gemeente Londerzeel zou worden veroordeeld tot uitbetaling van deze prestaties en tot bijkomende vergoeding van de brandweerlieden, zullen de kosten moeten worden verdeeld tussen de gemeenten die deel uitmaakten van de gewestelijke groep. Voor 2015 droeg ook Keerbergen bij in deze kosten. De som van de verschillende rechtszaken loopt op tot boven de 220.000 euro. De twee grootste dossiers zijn in het voordeel van Londerzeel uitgesproken, maar er werd beroep ingediend. De uitspraken worden ten vroegste in 2025 verwacht. De kans lijkt zeer klein dat deze geschillen daadwerkelijk tot een bijkomende betaling zullen leiden. Dit is niet voorzien in het meerjarenplan.

7. Bijkomende documentatie

De bijkomende documentatie is voor 3 hoofdstukken ondergebracht in dit document zelf, onder “ Deel 4: Documentatie”.

1. het overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven
2. overzicht investeringen 2020-2025
3. kengetallen boekjaar 2024

De rest van de documentatie is gebundeld in een apart document, namelijk “Documentatie bij de jaarrekening_2024_LokaalBestuur en zal aan de raadsleden verdeeld worden via meeting.mobile, samen met de jaarrekening zelf. Na goedkeuring wordt zowel de jaarrekening als de documentatie bekendgemaakt op de gemeentelijke website.

8. Waarderingsregels

8.1. Referentiekader

Besluit van 30 maart 2018 van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de OCMW's en latere wijzigingen.

Ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten en de toelichting ervan, en van de rekeningstelsels van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, en de latere wijzigingen.

De BBC-waarderingsregels zijn grotendeels in overeenstemming met IPSAS (International Public Sector Accounting Standards).

8.2. Algemene principes

Elk bestanddeel van het vermogen (bezitting of financieringsbron) moet afzonderlijk worden gewaardeerd. Van dit principe mag worden afgeweken voor het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel evenals de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd, waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal en waarvan de hoeveelheid, de waarde en de samenstelling niet aanmerkelijk veranderen in het financiële boekjaar (= principe van de ijzeren voorraad).

Voor investeringen die niet kaderen in een project wordt een grens van € 2.500,00 excl. BTW ingebouwd. Alle verrichtingen die dit grensbedrag niet halen, worden niet geactiveerd maar komen ten laste van het exploitatieresultaat.

De waarderingsregels zijn van het ene financiële boekjaar op het andere identiek en worden stelselmatig en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast. Ze kunnen gewijzigd worden wanneer de vroeger gevolgde waarderingsregels niet langer zorgen voor een waar en getrouw beeld. Eventuele wijzigingen worden in de toelichting bij de jaarrekening vermeld en verantwoord.

De waarderingsregels werden door de raad goedgekeurd, samen met de eerste jaarrekening onder BBC, met name de jaarrekening van 2014. Sindsdien zijn er geen wijzigingen aangebracht.

✓ Aanschaffingswaarde / Waardering

Als algemene regel wordt gesteld dat elk actiefbestanddeel bij erkenning gewaardeerd wordt tegen aanschaffingswaarde en voor dat bedrag in de balans wordt opgenomen, onder aftrek van de desbetreffende gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen. Onder de aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- de aanschaffingsprijs,
- de ruilwaarde,
- de vervaardigingswaarde,
- de schenkingswaarde,
- de inbrengwaarde.

Op deze algemene regel zijn afwijkingen bepaald (Zie hoofdstuk 3).

✓ Afschrijvingen en waardeverminderingen

Afschrijvingen zijn de bedragen ten laste genomen van de staat van opbrengsten en kosten, met betrekking tot de materiële en immateriële vaste activa waarvan de gebruiksduur beperkt is, om hetzij het bedrag van de eventueel geherwaardeerde aanschaffingskosten van deze vaste activa te spreiden over hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur, hetzij om deze kosten ten laste te nemen op het ogenblik waarop zij worden aangegaan.

De afschrijvingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben en worden niet teruggenomen.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Op 1 januari 2020 trad de 3^{de} fase van de hervorming van de vennootschapsbelasting in voege. Hierdoor wijzigden de spelregels omtrent afschrijvingen voor kleine en middelgrote vennootschappen en dus ook voor AGB's. Tot eind 2019 hadden deze het recht om, in het jaar van aankoop of ingebruikname, een afschrijving voor een volledig jaar fiscaal in mindering te brengen. Vanaf 2020 zijn ze echter verplicht om in het aanschaffingsjaar of jaar van ingebruikname een "pro rata temporis" gedeelte van de afschrijving ten laste te nemen, berekend op dagbasis. Voor gemeente en OCMW wordt wel nog steeds een volledig jaar afgeschreven in het jaar van ingebruikname.

Waardeverminderingen worden geboekt om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken ontwaardingen indien dit bij het afsluiten van het financiële boekjaar noodzakelijk zou blijken.

Jaarlijks wordt echter geëvalueerd of dat de gebruikswaarde van een goed (= de toekomstige economische voordelen of dienstenpotentieel die het goed voor een bestuur zal opleveren) hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, indien dit het geval is worden reeds geboekte waardeverminderingen teruggenomen ten belope van dit verschil.

Waardeverminderingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben.

✓ Herwaarderingen

De financiële vaste activa en de overige materiële vaste activa, waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald worden na hun opname worden geboekt tegen de geherwaardeerde waarde.

Indien tot herwaardering van een actief wordt overgaan, zal de volledige rubriek waartoe het actief behoort worden geherwaardeerd.

Indien de herwaardering betrekking heeft op overige materiële vaste activa met een beperkte gebruiksduur, dan wordt op basis van de geherwaardeerde waarde afgeschreven. De analyse om over te gaan tot herwaardering zal om de 5 jaar worden uitgevoerd bij het afsluiten van de jaarrekening.

8.3. Afwijkingen en specifieke waarderingsmaatregelen

✓ Geldbeleggingen en liquide middelen

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de 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. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

De evaluatie geschiedt jaarlijks op afsluitdatum.

✓ Vorderingen op korte termijn

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze volledig overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Vervolgens wordt een waardevermindering geboekt op deze vorderingen. Deze oefening wordt ten minste jaarlijks op afsluitdatum uitgevoerd.

Ouderdomsanalyse: waardevermindering wordt geboekt op basis van de ouderdom van de vordering.

Vorderingen m.b.t. belastingen	
1-2 jaar	10%
2-3 jaar	25%
3-4 jaar	50%
4-5 jaar	75%
+ 5 jaar	100%

Vorderingen niet-belasting	
1-2 jaar	10%
2-3 jaar	25%
3-4 jaar	50%
4-5 jaar	75%
+ 5 jaar	100%

✓ **Vorderingen op lange termijn**

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. Indien de inning van deze vorderingen twijfelachtig is, worden deze overgeboekt naar de post dubieuze debiteuren. Op dubieuze debiteuren kunnen waardeverminderingen geboekt worden. *Vorderingen op lange termijn worden op individuele basis geëvalueerd minstens jaarlijks op afsluitdatum.*

✓ **Vorraden**

Vorraden komen tot stand als een gedeelte van de aangekochte grondstoffen, hulpstoffen, voor verkoop bestemde goederen, enzovoort, per afsluitdatum niet verbruikt of verkocht zijn. In eerste instantie dient bepaald te worden hoe deze voorraad tot uitdrukking gebracht zal worden.

- 1) De **voorraden** die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van een **ruiltransacties**, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd. Voor de bepaling van de aanschaffingswaarde van activa met identieke technische of juridische kenmerken wordt geopteerd voor volgende methode:
 - FIFO-methode (First In – First Out). Conform deze methode wordt de voorraad dus gewaardeerd tegen de aanschaffingskosten van de laatst ingekomen goederen
- 2) De **voorraden** die verworven zijn door **niet-ruiltransacties**, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

✓ **Financieel vaste activa**

Belangen of aandelen in rechtspersonen worden in de boekhouding opgenomen tegen hun aanschaffingswaarde. De aanschaffingswaarde van belangen of aandelen, ontvangen als vergoeding voor inbrengen die niet bestaan in contanten of die voortkomen uit de omzetting van vorderingen, stemt overeen met de conventionele waarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen. Als de conventionele waarde echter, op duurzame wijze, lager is dan de marktwaarde van de ingebrachte goederen en waarden of van de omgezette vorderingen, wordt de aanschaffingswaarde gehewardeerd tot de hogere marktwaarde.

Er worden waardeverminderingen toegepast op de belangen en de aandelen die onder de financiële vaste activa zijn opgenomen in geval van duurzame minderwaarde of ontwaarding, verantwoord door de

toestand, de rentabiliteit of de vooruitzichten van de entiteit waarin de belangen of de aandelen worden aangehouden. Hierbij gebeurt de evaluatie jaarlijks op afsluitdatum op basis van:

- De netto intrinsieke waarde zijnde de volgens de laatste jaarrekening vastgestelde waarde van het totaal eigen vermogen
- De netto substantiële waarde
- De nettorendementswaarde
- De beurswaarde of de transactieprijs op de beurs van de aandelen
- De liquidatiewaarde, zijnde de geschatte, directe realisatiewaarde van alle elementen van het actief min het passief.

Op het ogenblik dat de insolventie van de entiteit waarin er belangen zijn, of waaraan terugvorderbare middelen zijn toegekend, wordt dit belang of deze vordering als oninvorderbaar geboekt en zal een minderwaarde moeten worden geboekt voor het saldo van het belang of de vorderingen en zal dit belang of deze vordering uit de boekhouding worden verwijderd. Indien achteraf blijkt dat er alsnog een gedeelte van het belang of de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde voor het effectief gestorte bedrag.

Deze analyses worden minstens jaarlijks op afsluitdatum uitgevoerd.

✓ **Materiële en immateriële vaste activa**

De vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

- 1) De **gemeenschapsgoederen** zijn de materiële vaste activa (roerend en onroerend) die door het bestuur worden aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening en zij genereren daarbij minder ontvangsten dan de uitgaven die nodig zijn om deze goederen te verwerven en om die dienstverlening te realiseren.
- 2) De **bedrijfsmatige materiële vast activa** zijn de materiële vaste activa (roerend en onroerend) die door het bestuur worden aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening, maar die in tegenstelling tot de gemeenschapsgoederen wel voldoende ontvangsten genereren ter compensatie van de uitgaven die nodig zijn om deze goederen te verwerven en om die dienstverlening te realiseren.
- 3) De **overige materiële vaste activa** worden door het bestuur niet aangewend voor de realisatie van de maatschappelijke dienstverlening. Ze worden aangehouden als een '(on)roerende reserve' en met het oog op de realisatie van huuropbrengsten, een waardeinstijging of beide. Kenmerkend is dat deze vaste activa onvreemd kunnen worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening.

Bijzondere subcategorieën

In de categorie van de gemeenschapsgoederen vinden we ook de **erfgoederen** terug. Tot de erfgoederen behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal vaak weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Indien hiervoor geen objectieve waardebepaling mogelijk is, kan de boekhoudkundige waarde van deze activa aan 1 euro ingeboekt worden.

In de categorie van de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa vinden we telkens ook de subcategorie **overige zakelijke rechten op onroerende goederen**. Deze subcategorie heeft betrekking op de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald. Voor deze activa geldt dat zij worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

Daarnaast vinden we in de categorie van de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa ook telkens de subcategorie **vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht** terug. In deze gevallen beschikt het bestuur over gebruiksrechten op lange termijn op de activa die voorwerp uitmaken van de overeenkomst.

- Leasing is de overeenkomst waarbij de leasinggever aan de leasingnemer het recht overdraagt om een goed te gebruiken voor een welbepaalde periode, tegen betaling of een reeks van betalingen, en waarbij nagenoeg alle voor- en nadelen die aan de eigendom zijn verbonden, overgedragen worden aan de leasingnemer.
- Erfpacht is een zakelijk recht om het volle genot te hebben van een goed dat toebehoort aan een ander, mits betaling (jaarlijks of eenmalig) van een vergoeding (pacht) ter erkenning van het eigendomsrecht van de verstrekker van het recht. Het is dus een overeenkomst waardoor de eigenaar van een onroerend goed, in ruil voor een jaarlijkse vergoeding, het gebruik van het goed voor een zeer lange tijd (minimum 27 jaar en maximum 99 jaar) afstaat aan een exploitant.

Vaste activa in leasing of op grond van erfpacht of recht van opstal worden slechts opgenomen op het actief indien de contractueel bepaalde termijnen, verhoogd met het eventuele bedrag dat moet worden betaald bij optielichting, de integrale wedersamenstelling van het kapitaal dekken dat de leasinggever heeft geïnvesteerd in het vaste actief. Deze contractueel te storten termijnen zijn dus exclusief de rente en de kosten verbonden aan deze verrichting.

AGB Keerbergen is opstalhouder van een onroerend goed (gronden) waarop een gemeenschapscentrum werd gebouwd. Het opstalrecht loopt voor de duur van 50 jaar, ingegaan op 1 januari 2012. Er is geen periodieke vergoeding verschuldigd aan de opstalverlener.

Herwaarderingsen

Op de gemeenschapsgoederen en de bedrijfsmatige materiële vaste activa is het kostprijsmodel van toepassing. Bijgevolg worden deze activa na hun opname niet geboekt worden tegen hun geherwaardeerde waarde. Er mogen dus geen meerwaarden op deze categorieën materiële vaste activa worden geboekt.

Op de overige materiële vaste activa en op de financiële vaste activa is het herwaarderingsmodel van toepassing. Dit houdt in dat na hun opname als actief, deze activa waarvan de reële waarde betrouwbaar kan worden bepaald, worden tegen hun geherwaardeerde waarde geboekt.

Waardeverminderingen worden op de vaste activa geboekt, wanneer de boekwaarde niet langer de economische realiteit weergeeft. Hiervoor wordt jaarlijks op afsluitdatum een evaluatie gemaakt.

Activa worden uitgeboekt wanneer deze verkocht of buitengebruik gesteld zijn.

✓ Netto-actief

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden verrekend aan hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor het bestuur deze verkreeg. De verrekening van de investeringssubsidie start samen met de afschrijvingen op het desbetreffende activum. M.a.w. zolang het activum in uitvoering is, wordt het niet afgeschreven en wordt de desbetreffende investeringssubsidie nog niet verrekend.

Voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald, vormt het bestuur stelselmatig **voorzieningen voor risico's en kosten**. Indien de waardering van een voorziening niet geregeld kan worden door een absoluut objectief kader, maar het resultaat is van een inschatting van het bestuur, zorgt het bestuur voor een onderbouwde verantwoording bij de opbouw van de assumpties.

Indien, bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria, het bedrag van een duidelijk omschreven schuld die op balansdatum zeker is, niet op betrouwbare wijze kan worden geschat, dan wordt hiervoor geen voorziening aangelegd. Het bestuur zal hiervan melding maken in de toelichting bij de jaarrekening wanneer de bedragen in kwestie belangrijk zijn.

8.4. Afschrijvingstermijnen

RUBRIEK	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Materiële vaste activa	
Terreinen Deze rubriek bevat de onbebouwde terreinen + ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken. De aanleg en uitrusting op terreinen (bv. De omheining van een terrein) wordt opgenomen onder de categorie 'bebouwde terreinen'.	- 15 jr
Gebouwen Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan gebouwen worden afgeschreven over een kortere termijn. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van het gebouw.	33 jr 15jr
Wegen Wegen (Dit omvat alle elementen van het weggennet zoals de verharding, de slijtlaag, de voetpaden, e.a.). De slijtlaag (aanbrengen of vervangen) Overige infrastructuur betreffende de wegen (Dit omvat onder meer het straatmeubilair, de wegbeplanting, de verkeerssignalisatie, e.a.).	33 jr 5 jr

Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan wegen worden afgeschreven over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn is afhankelijk van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.	10 jr 15 jr
Waterlopen en waterbekkens Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan waterlopen en waterbekkens worden afgeschreven over een kortere termijn. Deze termijn is afhankelijk van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.	33 jr 15 jr
Overige onroerende infrastructuur Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen. Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan overige onroerende worden afgeschreven over een kortere termijn. Deze termijn is afhankelijk van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.	33 jr 15 jr
Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van het RVT ...	10 jr
Meubilair Meubilair omvat onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, e.a. in de mate dat ze niet onroerend zijn door hun bestemming.	10 jr
Kantooruitrusting Kantooruitrusting omvat onder meer opgenomen printers, kopieermachines, tv's, dvd-spelers, e.a. Omwille van de snelle veroudering en technologische evolutie op vlak van informaticamateriaal wordt voor deze rubriek een kortere afschrijvingstermijn gehanteerd. Informaticamateriaal omvat onder meer laptops, pc's, pc-schermen, beamers, e.a.	5 jr 5 jr
Rollend materiaal Rollend materiaal omvat onder meer fietsen, auto's, bestelwagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen (incl. hun toebehoren). Fietsen Auto's, bestelwagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen (incl. hun toebehoren)	5 jr 10 jr

Kunstwerken (geen erfgoed)	-
Erfgoed	-
Immateriële vaste activa	
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

9. De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

MAR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0120000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	107.503,58	4.048,84	103.454,74	0,00
0130700	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0,00	88.219,23	0,00	88.219,23
0139000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door andere entiteiten	4.048,84	19.284,35	0,00	15.235,51

Detail:

- Toegestane waarborgen aan Iverlek voor leningen: € 88.219,23
- Toegestane waarborgen aan Zefier voor leningen: € 15.235,51

MAR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0320010	Ontvangen zekerheden: hypotheken	358.216,92	11.838,39	346.378,53	0,00
0330000	Zekerheidsstellers	11.838,39	358.216,92	0,00	346.378,53

Detail hypotheken:

In 2024 werd 1 hypotheek voor € 15.342,80 doorgehaald, na volledige recuperatie van terugvordering onterecht uitgekeerde leeflonen.

Er waren in 2024 4 gecombineerde dossiers noodkoopfonds (NKF) en subsidieretentielening (SURE). Hiervoor werd – overeenkomstig de onderrichtingen – 4 maal een hypotheek gevestigd van 85.000 euro. Totaal voor 340.000 euro.

Voor 1 ander dossier werd een hypothecaire inschrijving genomen voor € 3.504,41 als waarborg voor terugbetaling hulpverlening.

MAR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0901100	Onbeschikbare gelden: huurwaarborgen gehuurde woningen	6.016,86	0,00	6.016,86	0,00
0910000	Onbeschikbare gelden	0,00	6.016,86		6.016,86

MAR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0800000	Aangegane, niet opgenomen kredieten - debiteuren NKF	250.000,00	200.000,00	50.000,00	0,00
0810000	Aangegane, niet opgenomen kredieten - crediteuren	200.000,00	250.000,00	0,00	50.000,00

In 2024 waren er 5 dossiers noodkoopfonds (4 gecombineerd met SURE), voor het vijfde dossier werd de kredietlijn nog niet opgenomen.

Lokaal bestuur Keerbergen Gemeenteplein 10 3140 Keerbergen NIS-code 24048		Jaarrekening 2024 Algemeen directeur: Luc De boeck Financieel directeur: Kristel Panis Volgnummer budgettair journaal: 2024/65615 Volgnummer algemeen journaal 2024/20048	Pagina 86 van 158
---	--	--	---------------------------------

MAR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar Gemeente	7.614.114,33	453.983,43	7.160.130,90	0,00
0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar OCMW	897.898,79	0,00	897.898,79	0,00
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar Gemeente	453.983,43	7.614.114,33	0,00	7.160.130,90
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar OCMW	0,00	897.898,79	0,00	897.898,79

Detail:

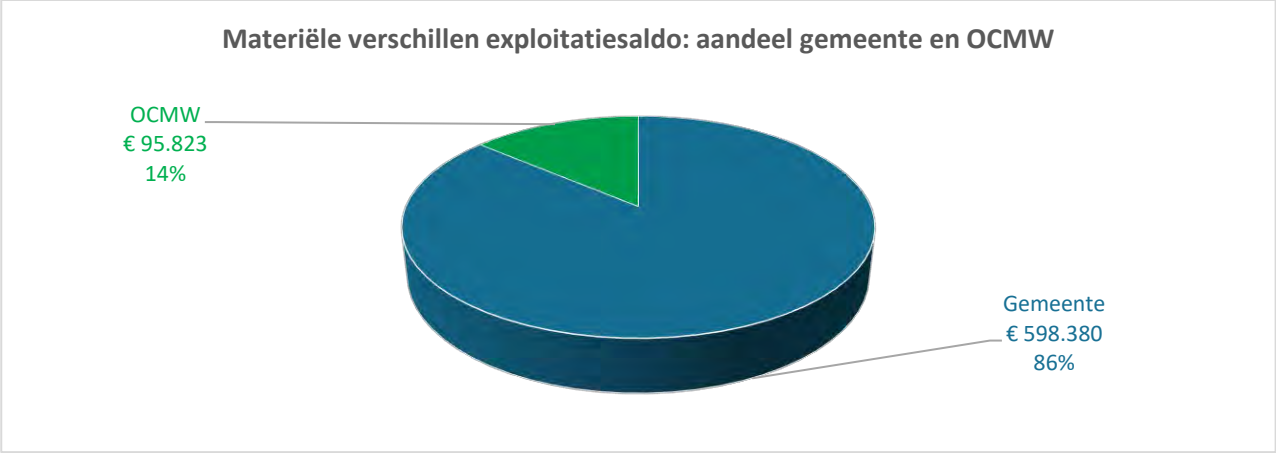
- Gecumuleerd budgettair resultaat 2024 - geconsolideerd: € 8.058.029,69

10. Verklaring van de materiële verschillen tussen geboekte en de geraamde ontvangsten en uitgaven

10.1. Verklaring van de materiële verschillen – exploitatie

Uitgave/ Ontvangst	Rubriek	MJP 2024	Rekening 2024	Vershil €	Vershil %
Uitgaven					
	I.A.1. Goederen en diensten	7.106.212	6.518.877	-587.335	-8,3%
	I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.551.624	12.669.840	118.216	0,9%
	I.A.3. Individuele hulpverlening OCMW	1.201.050	806.077	-394.973	-32,9%
	I.A.4. Toegestane werkingssubsidies	3.631.428	3.523.966	-107.463	-3,0%
	I.A.5. Andere operationele uitgaven	74.537	56.995	-17.542	-23,5%
	I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	247.802	261.188	13.386	5,4%
	I.B.2. Andere financiële uitgaven	5.213	5.924	711	13,6%
Totaal uitgaven		24.817.866	23.842.867	-974.998	-3,9%
Ontvangsten					
	II.A.1. Ontvangsten uit de werking	3.223.933	3.052.321	-171.613	-5,3%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-APB	8.038.538	7.579.199	-459.339	-5,7%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-OOV	5.707.890	5.877.751	169.861	3,0%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-verkeer	269.360	261.499	-7.861	-2,9%
	II.A.2.b Andere belastingen	731.454	716.971	-14.483	-2,0%
	II.A.3. Werkingssubsidies	8.357.587	8.520.470	162.883	1,9%
	II.A.4. Recuperatie van individuele hulpverlening	137.921	114.252	-23.668	-17,2%
	II.A.5. Andere operationele ontvangsten	224.044	277.636	53.592	23,9%
	II.B. Financiële ontvangsten	254.680	264.511	9.831	3,9%
Totaal ontvangsten		26.945.407	26.664.611	-280.796	-1,0%
Saldo exploitatie		2.127.541	2.821.744	694.202	32,6%

De jaarrekening van lokaal bestuur Keerbergen sluit voor exploitatie 694.202 euro gunstiger af dan vooropgesteld. Dit gunstiger resultaat wordt voornamelijk opgetekend in de gemeente (86%), zoals in volgend cirkeldiagram wordt getoond. De oorzaken worden voor gemeente en OCMW apart toegelicht.

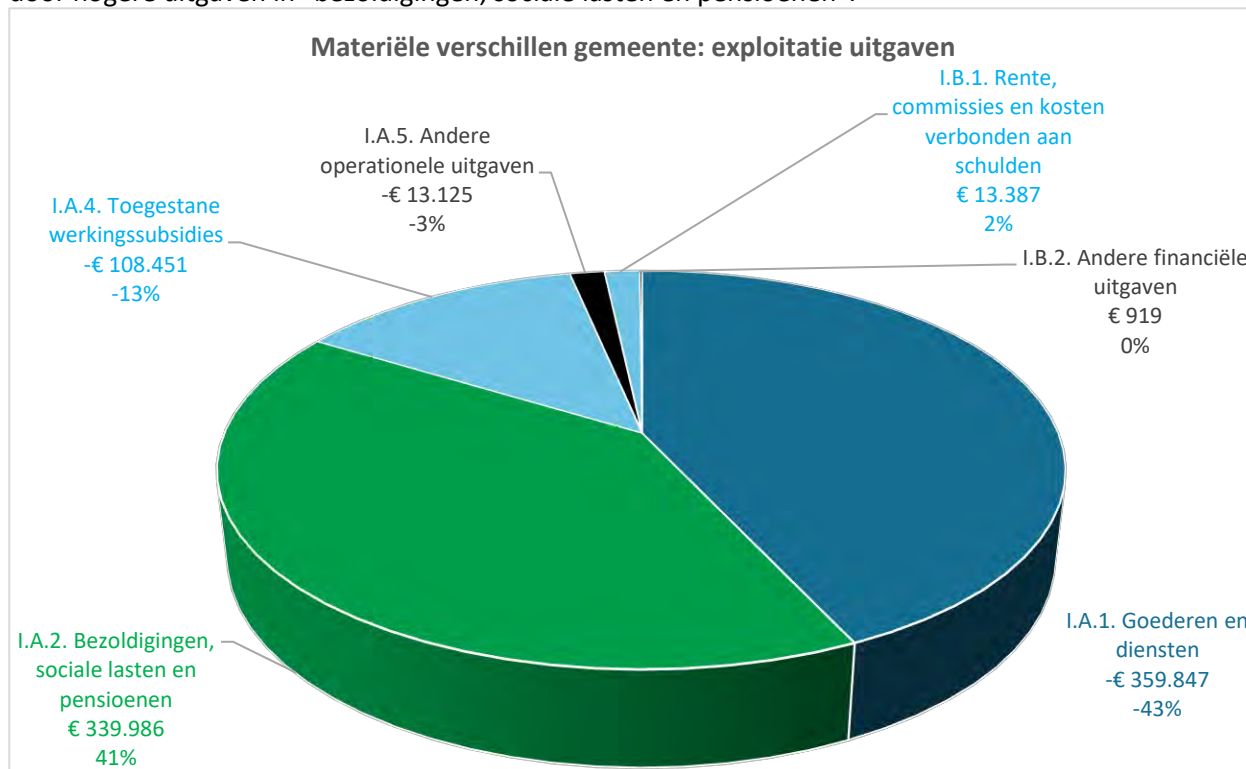


10.1.1. Exploitatie gemeente

Uitgave/ Ontvangst	Rubriek	MJP 2024	Rekening 2024	Verschil €	Verschil %
Uitgaven	I.A.1. Goederen en diensten	6.155.269	5.795.421	-359.847	-5,8%
	I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.977.644	9.317.630	339.986	3,8%
	I.A.4. Toegestane werkingssubsidies	3.628.428	3.519.977	-108.451	-3,0%
	I.A.5. Andere operationele uitgaven	41.646	28.520	-13.125	-31,5%
	I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	239.662	253.049	13.387	5,6%
	I.B.2. Andere financiële uitgaven	2.189	3.108	919	42,0%
Totaal uitgaven		19.044.838	18.917.705	-127.133	-0,7%
Ontvangsten	II.A.1. Ontvangsten uit de werking	2.096.815	2.164.618	67.803	3,2%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-APB	8.038.538	7.579.199	-459.339	-5,7%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-OOV	5.707.890	5.877.751	169.861	3,0%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-verkeer	269.360	261.499	-7.861	-2,9%
	II.A.2.b Andere belastingen	731.454	716.971	-14.483	-2,0%
	II.A.3. Werkingssubsidies	5.571.851	6.205.977	634.126	11,4%
	II.A.5. Andere operationele ontvangsten	182.240	252.097	69.858	38,3%
	II.B. Financiële ontvangsten	241.020	252.302	11.282	4,7%
Totaal ontvangsten		22.839.168	23.310.415	471.247	2,1%
Saldo exploitatie		3.794.330	4.392.710	598.380	15,8%

Het exploitatiesaldo van de gemeente toont een veel gunstiger saldo dan wat budgettair werd voorzien. Er blijft 598.380 euro (15,8%) meer over dan verwacht. De oorzaak is grotendeels (79%) te herleiden tot hogere ontvangsten dan verwacht (471.247 euro), verder versterkt (21%) door lagere uitgaven (127.133 euro).

De **lagere exploitatie-uitgaven van de gemeente** zijn voor vooral gelokaliseerd in de rubriek “goederen en diverse diensten” en “toegestane werkingssubsidies”, waarbij het gunstige effect wordt afgezwakt door hogere uitgaven in “bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen”.



Goederen en diensten

Uitgaven voor goederen en diensten eindigden 5,8% of 359.847 euro lager dan wat werd geraamd. De gemeente heeft 7 beleidsdomeinen: ALGFIN (algemene financiering), BELORG (beleid en organisatie), ONDERWIJS, RUIMTE, VEILIGHEID, VRIJE TIJD en WELZIJN. Zoals volgend diagram aantoont, zitten de materiële verschillen zeer verspreid over de verschillende beleidsdomeinen. De rubriek goederen en diensten is veruit de ruimste, zodat de oorzaken van deze verschillen zeer divers zijn. Deze worden per beleidsdomein kort toegelicht, startend met de beleidsdomeinen met de grootste afwijking t.o.v. budget.

Binnen RUIMTE (-178.038 euro) wordt de grootste daling t.o.v. het budget opgemeten. De uitgaven voor consultants, studies en exclusieve dienstverlening liggen 104.704 euro lager dan geraamd. Hierbij namen we 43.370 euro minder diensten af van Interleuven in het kader van de ondersteuning voor de omgevingsdossiers (milieu en bouw). De uitgaven voor klimaat en energie werden voornamelijk extern en op exploitatieniveau voorzien, waar dit ook intern en op investeringsniveau werd ingelost (-32.356 euro). Voor riolering werden minder afkoppelingsadviezen en

keuringen uitgevoerd dan voorzien (-20.680 euro) en werd minder exclusieve dienstverlening voorzien voor het onderhoud van de grachten (-7.287 euro).

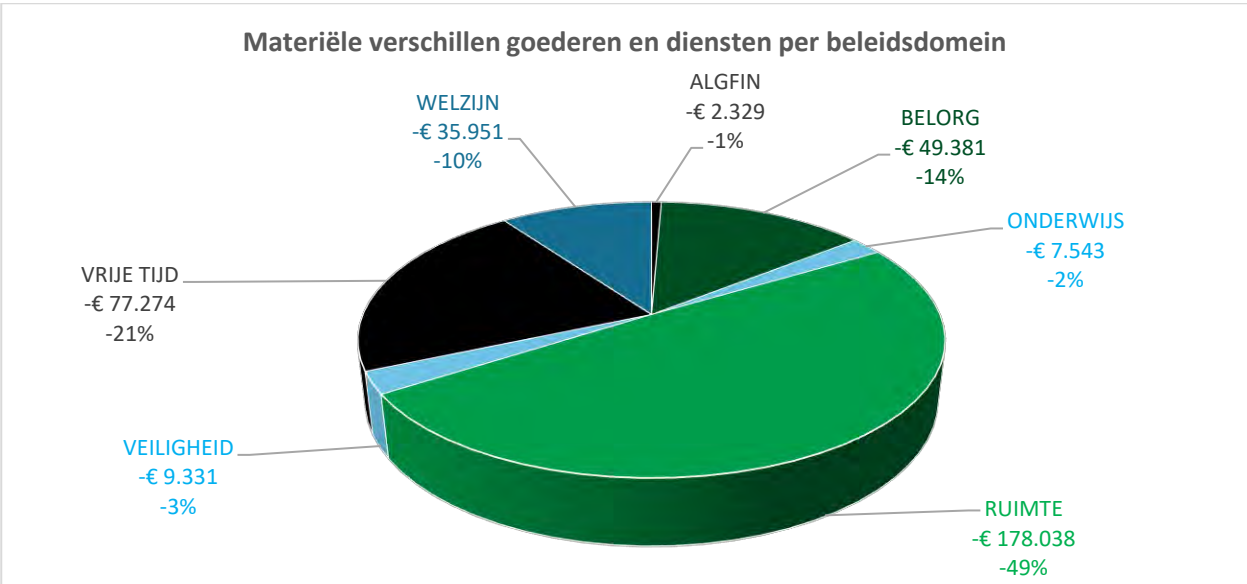
De uitgaven voor elektriciteit lagen binnen ruimte 35.224 euro onder het budget. Dit had betrekking op de straatverlichting (11.264 euro) en de marktkasten (23.960 euro).

Op onderhoud en herstelling noteren we samengevat 30.803 euro lager dan budget. De lagere uitgaven werden opgetekend bij de terreinen, gebouwen, brandkranen, voertuigen, openbare verlichting en riolering. Enkel voor het groenonderhoud werd opvallend meer uitgegeven omdat het maaien van de bermen in 2022 en 2023 pas in 2024 gevorderd werd (49.633 euro).

De uitgaven voor afvalophalen en- verwerking door Ecowerf eindigen 58.931 euro hoger dan geraamd, vooral binnen de werkingskosten voor het containerpark (39.080 euro), maar ook voor de huis-aan-huisophaling (19.851 euro).

Er was te veel budget voorzien voor de geplande activiteiten van de lokale economie raad te financieren (18.834 euro).

Tot slot werd voor de bestrijding van schadelijke dieren 27.935 euro minder uitgegeven dan wat voorzien was.



Binnen VRIJE TIJD werd (-77.274 euro) minder uitgegeven, in hoofdzaak binnen jeugd (-32.110 euro) met betrekking tot de vakantiewerking (minder kampen en speelplein) en de activiteiten en acties (wegens de regen werd de buitenspeeldag afgelast). Voor cultuur (-11.390 euro) en erfgoed (-11.014 euro) werd minder uitgegeven dan voorzien was.

De lagere uitgaven in vergelijking met budget, zijn binnen BELOG (-49.381 euro) vooral toe te wijzen aan personeelsdienst en vorming (-

Een32.888 euro) en aan de overige algemene diensten (-20.909 euro). Bij personeelsdienst en vorming werden er geen bijkomend kosten aangerekend door Premed voor de beeldschermanalyse, werden er minder uitgaven gedaan voor het inrichten van examens en werd er sinds 2024 niet langer fleswater aangekocht voor de diensten. Bij de overige algemene diensten werd er minder uitgegeven aan consultancy (ondersteuning bij opmaak bestekken) doordat de aanwerving van de projectleiders

vroeger dan gepland plaatsvond. Er werd ook minder uitgegeven aan brandstof voor de voertuigen (lage prijzen en aankoop elektrische wagen).

Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

De personeelskosten liggen 3,8% of 339.986 euro hoger in vergelijking met budget 2024. De stijging is enkel en alleen te verklaren door de bezoldigingen van het onderwijzend personeel, betaald door de hogere overheid (+518.638 euro). Deze bezoldigingen zijn budgetneutraal (uitgaven aan onderwijzend personeel zijn gelijk aan ontvangsten van hogere overheid) en waren voorheen minder visibel qua boeking. Maken we abstractie van de bezoldigingen van het onderwijzend personeel betaald door Vlaanderen, dan noteren we lagere uitgaven t.o.v. het budget 2024 (-178.333 euro of 2,0%). Hiervan heeft 45.334 euro betrekking op de responsabiliseringsbijdrage die niet verschuldigd bleek, maar wel voorzien was. De overige 125.247 euro heeft vooral betrekking op niet voorziene pensionering, ontslagname en niet betaalde afwezigheid.

Toegestane werkingssubsidies

Er werden 108.451 euro of 3,0% aan werkingssubsidies minder betaald dan wat voorzien was. De grootste dalingen t.o.v. het budget betreffen de uitgaven aan IGO voor de landschapswerkers (28.214 euro lager), de gevelrenovatiepremie (20.000 euro voorzien, maar slechts 1 dossier ingediend dus 15.378 euro beschikbaar), de erfgoedpremie (10.000 euro voorzien, maar geen dossier ingediend), de subsidiereglementen voor groen in je tuin en voor bestrijding Aziatische hoornaar (18.574 euro lager) en subsidies voor de afkoppeling riolering (7.800 euro lager).

In 2024 werden er 471.247 (2,1%) meer **exploitatie-ontvangsten op de gemeente** geregistreerd in vergelijking met het budget. De grootste afwijkingen worden per rubriek toegelicht.

Ontvangsten uit de werking (+67.803 euro)

De saneringsbijdrage werd in aanpassing 5 van het meerjarenplan fors naar beneden bijgesteld omwille van de natte lente en zomer in 2024. Uiteindelijk bleek deze bijstelling te sterk en liggen de werkelijke ontvangsten in de winter van 2024 voor de saneringsbijdrage 52.434 euro hoger dan herraamd.

De buitenschoolse kinderopvang bracht 16.784 euro meer op dan voorzien (ontvangsten 2023 geboekt in 2024). De ontvangsten van het evenement Keerbergens Schaatst 2024 liggen 12.332 euro hoger dan geraamd (raming was ontvangst 2023). De ontvangsten uit begraafplaatsconcessies werden ingeschat op basis van de hoge ontvangsten in 2023, maar noteren 18.450 euro lager (gelijkaardig aan de vorige jaren m.u.v. 2023). De ontvangsten m.b.t. de afvalverwerking tonen samen slechts een kleine verhoging t.o.v. de raming van 8.311 euro, maar waar de inkomsten uit de huis-aan-huis ophaling de trend van de uitgaven volgen en hoger liggen (46.655 euro) dan het budget, tonen de inkomsten uit het containerpark (38.343 euro lager) een tegengesteld effect t.o.v. de werkingskosten van het containerpark.

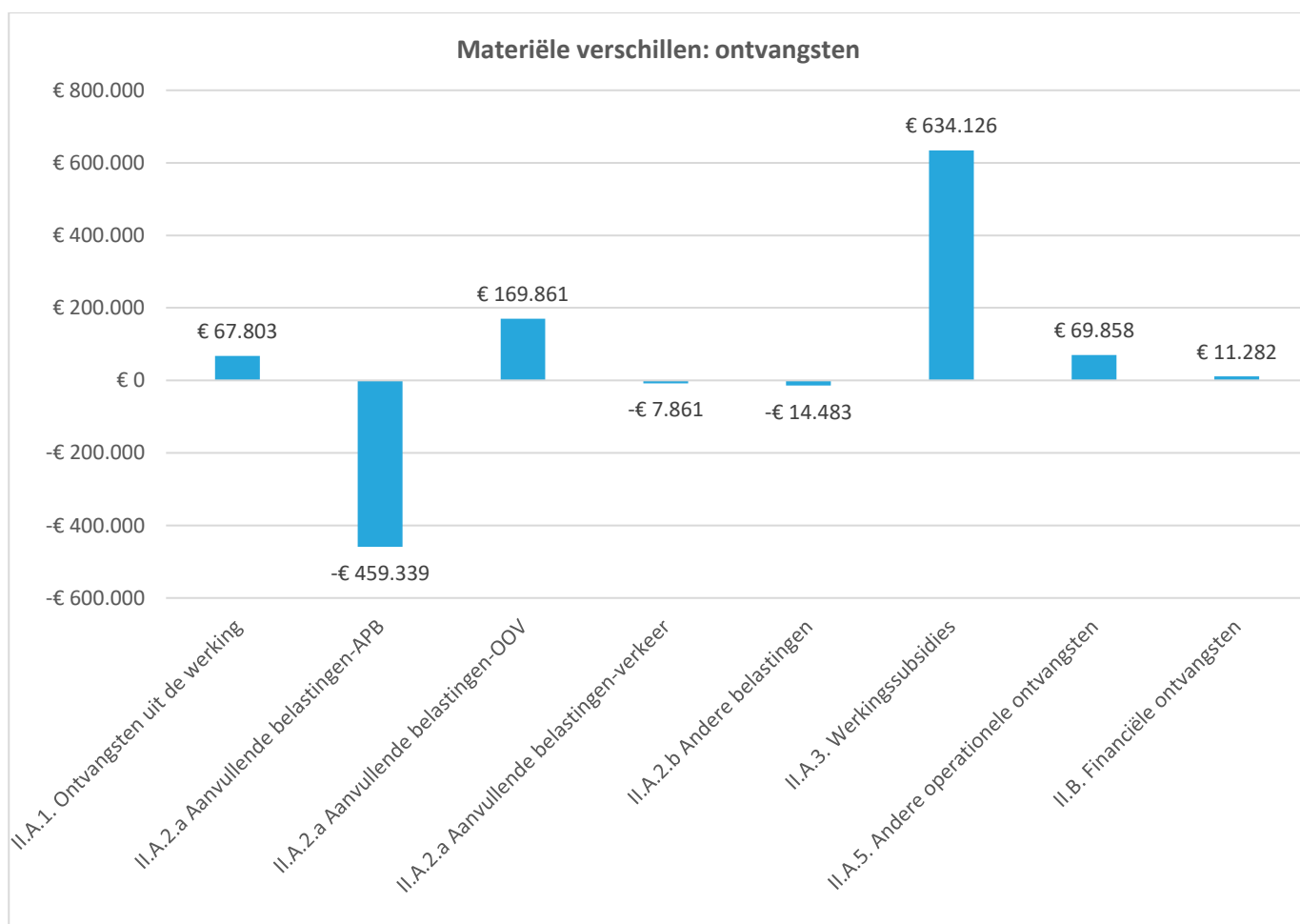
Aanvullende belastingen – APB

De aanvullende personenbelasting ligt ruim 459.339 euro onder de raming opgegeven door de FOD financiën. Sinds 2024 en de laatste aanpassing van het meerjarenplan zien we dat de opgave door de FOD financiën stelselmatig naar beneden wordt bijgesteld zonder dat hiervoor een duidelijke verklaring voor wordt gegeven.

Aanvullende belastingen – OOV

De opcentiemen op de onroerende voorheffing vallen 169.861 euro gunstiger uit dan vooropgesteld door Vlaanderen. M.u.v. 2023 is dit een volledig gelijklopende tendens sinds 2019.

Lokaal bestuur Keerbergen	Jaarrekening 2024	Pagina 92 van 158
Gemeenteplein 10	Algemeen directeur: Luc De boeck	
3140 Keerbergen	Financieel directeur: Kristel Panis	
NIS-code 24048	Volgnummer budgettair jaarnaal: 2024/65615	
	Volgnummer algemeen jaarnaal 2024/20048	



Werkingssubsidies (+634.126 euro)

De bijdrage van de overheid in de personeelskosten van het onderwijzend personeel ligt 518.319 euro hoger dan voorzien. Dit is budgetneutraal, want ook de bezoldigingen van het onderwijzend personeel, betaald door de hogere uitgaven (zie vorige pagina) lagen voor dit zelfde bedrag hoger dan wat voorzien was.

Maken we hiervan abstractie, dan liggen de ontvangsten 115.807 euro hoger dan de geraamde ontvangsten. Dit wordt vooral verklaard door VIA 6 subsidies (72.700 euro) die niet waren voorzien volgens de financiering Vlaanderen bij opmaak van aanpassing 5 van het meerjarenplan en door de hogere ontvangsten uit het gemeentefonds (43.716 euro).

Andere operationele ontvangsten (+69.858)

Vooral de ontvangsten uit de schoolfacturen werden te laag ingeschat bij de opmaak van het budget (46.331 euro). De verzekeringen kwamen in meer schadegevallen tussen dan wat voorzien was (14.290 euro).

10.1.2. Exploitatie OCMW

Uitgave/ Ontvangst	Rubriek	MJP 2024	Rekening 2024	Verschil €	Verschil %
Uitgaven	I.A.1. Goederen en diensten	950.943	723.455	-227.488	-23,9%
	I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.573.980	3.352.210	-221.770	-6,2%
	I.A.3. Individuele hulpverlening OCMW	1.201.050	806.077	-394.973	-32,9%
	I.A.4. Toegestane werkingssubsidies	3.000	3.989	989	33,0%
	I.A.5. Andere operationele uitgaven	32.891	28.475	-4.416	-13,4%
	I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	8.140	8.139	-1	0,0%
	I.B.2. Andere financiële uitgaven	3.024	2.816	-208	-6,9%
Totaal uitgaven		5.773.028	4.925.162	-847.866	-14,7%
Ontvangsten	II.A.1. Ontvangsten uit de werking	1.127.118	887.703	-239.415	-21,2%
	II.A.3. Werkingssubsidies	2.785.736	2.314.493	-471.243	-16,9%
	II.A.4. Recuperatie van individuele hulpverlening	137.921	114.252	-23.668	-17,2%
	II.A.5. Andere operationele ontvangsten	41.804	25.539	-16.265	-38,9%
	II.B. Financiële ontvangsten	13.660	12.209	-1.451	-10,6%
Totaal ontvangsten		4.106.239	3.354.196	-752.043	-18,3%
Saldo exploitatie		-1.666.789	-1.570.966	95.823	-5,7%

Het OCMW heeft 3 beleidsdomeinen: ALGFIN (algemene financiering), BELORG (beleid en organisatie) en WELZIJN (welzijn). Het exploitatiesaldo van rekening 2024 en MJP 2024 (excl. gemeentelijke bijdrage) wordt per beleidsdomein als volgt opgesplitst:

Beleidsdomein	MJP 2024	Rekening 2024	Verschil €
ALGFIN	301.435	303.947	2.512
BELORG	-342.417	-301.033	41.384
WELZIJN	-1.625.807	-1.573.881	51.926
Saldo exploitatie	-1.666.789	-1.570.966	95.823

Binnen BELORG werd er minder uitgegeven (19.826 euro) dan geraamd op de informaticakosten m.b.t. glasvezelverbinding voor lokaal bestuur Keerbergen. Deze was nog niet in werking in 2024, dus werden er nog geen gebruikskosten aangerekend. Omwille van een langdurige afwezigheid binnen BELORG werd er 6.238 euro minder aan personeelskosten uitgegeven dan geraamd.

Lokaal bestuur Keerbergen Gemeenteplein 10 3140 Keerbergen NIS-code 24048	Jaarrekening 2024 Algemeen directeur: Luc De boeck Financieel directeur: Kristel Panis Volgnummer budgettair journaal: 2024/65615 Volgnummer algemeen journaal 2024/20048	Pagina 94 van 158
---	--	---------------------------------

Traditioneel kijken de totale kredieten van de jaarrekening – voor bepaalde beleidsitems in beleidsdomein WELZIJN – sterk af van de goedgekeurde budgetten. In onderstaande tabel worden de uitgaven, ontvangsten en het saldo van de meest belangrijke beleidsitems getoond. De rekening van 2024 bevat voor de interne facturatie niet, deze wordt wel getoond in de kolom interne facturatie.

Beleids-domein	Beleidsitem	U/O	Rekening 2024 incl. interne facturatie	MJP 2024	Verschil €	Interne facturatie
WELZIJN	09000 Sociale bijstand	O	855.711	1.209.251	-353.540	
		U	1.633.635	2.024.517	-390.882	
		Saldo	-777.923	-815.265	37.342	
WELZIJN	09040 Activering tewerkstelling	O	58.446	78.192	-19.745	
		U	123.813	174.966	-51.153	
		Saldo	-65.366	-96.775	31.408	
WELZIJN	09431 Gezinshulp	O	617.547	635.104	-17.557	189.007
		U	814.557	821.480	-6.923	
		Saldo	-197.010	-186.376	-10.634	
WELZIJN	09432 Aanvullende thuiszorg	O	94.961	90.588	4.372	
		U	90.352	96.900	-6.549	
		Saldo	4609,02	-6.312	10.921	
WELZIJN	09451 DVO	O	412.310	508.721	-96.411	
		U	524.175	632.761	-108.586	
		Saldo	-111.866	-124.040	12.174	
WELZIJN	09470 Klusjesdienst	O	76.372	92.907	-16.535	
		U	143.068	144.857	-1.788	
		Saldo	-66.697	-51.950	-14.747	
WELZIJN	09482 Dienstencheques	O	364.251	535.346	-171.095	
		U	505.326	689.722	-184.396	
		Saldo	-141.075	-154.376	13.301	
WELZIJN	09490 Overige Gezinshulp	O	71.188	126.413	-55.225	
		U	482.843	495.091	-12.248	
		Saldo	-411.655	-368.678	-42.977	
WELZIJN	09500 Ouderenwoningen	O	134.681	145.218	-10.537	
		U	66.730	84.887	-18.156	
		Saldo	67.950	60.331	7.620	
WELZIJN	09540 CADO	O	238.932	231.375	7.556	
		U	31.985	26.419	5.566	189.007
		Saldo	206.947	204.956	1.990	
	Saldo getoonde beleidsitems				46.399	

Ook al wijken per beleidsitem de uitgaven en de ontvangsten sterk af van wat budgettair voorzien wordt, toch is de impact op het nettoresultaat per beleidsitem doorgaans zeer beperkt voor de meeste beleidsitems. Dat komt omdat binnen het OCMW de uitgaven voor sociale dienstverlening en voor zorg en opvang meestal rechtstreeks in verband staan met de overeenkomstige ontvangsten (veelal subsidies). We behandelen de uitgaven en ontvangsten van exploitatie daarom in zijn geheel, in plaats van apart.

Het verschil tussen jaarrekening en MJP voor 2024 vertoont een positief saldo van 51.926 euro of 3,2% van het geraamde budget voor beleidsdomein Welzijn. In de rekening van 2024 is de afwijking t.o.v. budget vrij groot voor sociale bijstand, activering tewerkstelling en overige gezinshulp.

Sociale bijstand (beleidsitem – 09000): Vermits zowat alle uitgaven rechtstreeks zijn gekoppeld aan overeenkomstige inkomsten/subsidies bespreken we enkel het saldo, dat in 2024 37.342 euro gunstiger eindigt dan vooropgesteld. De grootste plus (93.785 euro) is terug te vinden in de rusthuisverblijven. In 2024 waren er slechts 7 dossiers mbt tussenkomst van het OCMW in de rusthuiskosten met uitgaven die onder de raming lagen. Meer nog, de ontvangsten lagen een heel stuk hoger dan geraamd, omdat de tussenkomst van de voorbije 5 jaar voor 1 bestaand dossier werd teruggevorderd, naar aanleiding van een erfenis. Daarnaast zijn er twee effecten met een negatieve impact op het saldo. Ten eerste waren de huurgelden, maar vooral de ontvangsten van huur uit de doorgangswoningen overraamd (-17.705 euro lager dan budget). Ten tweede werd naar aanleiding van controle door POD MI (programmatorische overheidsdienst maatschappelijke integratie) van de medische hulp van asielzoekers over de jaren 2018-20220 een bedrag van 33.193 euro teruggevorderd door de POD.

Voor sociale tewerkstelling (09040 – Activering tewerkstelling) was er netto 31.408 euro meer over dan voorzien. Ten eerste werd minder uitgegeven aan de begeleiding door IGO (16.872 euro) omwille van niet gepresteerde uren. Ten tweede(hadden we dit jaar effectief 3 VTE tewerkgesteld (conform budget), maar waren hiervan 2 VTE sterker gesubsidieerd (sociaal economie initiatief, +14.885 euro) en werd er loonkost teruggevorderd van de werkgever in een dossier van 2023 (+5.400 euro).

De diensten DGAT (Gezinszorg - 09431, Aanvullende thuiszorg - 09432 en CDO - 09540 (nieuwe benaming voor CADO)), die via VESTA gesubsidieerd worden, zijn traditioneel zelfbedruipend (excl. begeleidend personeel). De totale netto afwijking t.o.v. het budget bedraagt zeer weinig, namelijk 2.227 euro in plus. Het meerjarenplan gaat uit van een maximale bezetting van 10 gebruikers in CDO en een totaal aan personeel voor DGAT van 12 VTE (geboekt op gezinszorg – 09431). Er werd een begeleidingsdossier met Premed opgestart binnen de werking van de CDO, maar deze hogere uitgaven t.o.v. budget van 13.122 euro werden gecompenseerd door lagere uitgaven voor onderhoud gebouwen, kilometervergoeding en aankoop en onderhoud werkkledij.

Via het agentschap zorg en gezondheid wordt een toelage verleend van € 32,7182 (jan-mei 2024) tot € 33,3725 (juni-dec 2024) per gepresteerde of gelijkgestelde uurprestatie. Deze uursubsidie wordt nog aangevuld met toeslagen voor begeleidend en administratief personeel, werkdrukvermindering enz. Het meerjarenplan gaat uit van 12 VTE verzorgenden. In 2024 werd voor 11,84 VTE aan bruto uitbetaalde equivalenten loon betaald (10,68 VTE in 2023, 10,50 VTE in 2022). Dit wil zeggen dat langdurig ziek personeel waarvoor geen loon betaald wordt, niet wordt meegeteld.

Deze 11,84 VTE (waaronder 1/2^e Dispo) presteerden 16.014,75 uren (incl. bijscholing en gelijkgestelde uren). Hierbij realiseren we 91,32% van het toegekende urencontingent van 17.338. Indien we het aantal gepresteerde uren van werkjaar 2024 kunnen handhaven naar de toekomst toe, komt ons contingent aan gesubsidieerde uren voor een erkende dienst voor gezinszorg niet in het gedrang (minimaal 85 % van het urencontingent moet gerealiseerd worden).

Binnen DVO (beleidsitem – 09451) wordt netto 12.174 euro minder uitgegeven in vergelijking met budget. De lagere vergoedingen aan onthaalouders netten af tegen de lagere ontvangsten. Het budget voor technische werkingskosten (aankoop divers materieel) werd in het kader van kindvriendelijke gemeente en “huis van het kind” opgedreven, maar hier bleef 19.803 euro ongespendeerd.

Bij de klusjesdienst (beleidsitem – 09470) werden minder opbrengsten uit dienstprestaties (11.144 euro) genoteerd t.o.v. budget (maar wel in lijn met 2023) en minder subsidies sociale maribel ontvangen (5.366 euro).

Beleidsitem 09842 -Dienstencheques wordt jaarlijks gebudgetteerd aan de tewerkstelling van 12 VTE poetsvrouwen met de daaraan gekoppelde inkomsten uit dienstencheques. Doordat het heden ten dage zeer moeilijk is om nog poetsvrouwen aan te werven werden er minder poetsvrouwen tewerkgesteld dan geraamd. Vermits de dienstencheques van nature verlieslatend zijn, verbetert het resultaat naarmate de effectieve tewerkstelling daalt. De schaduwzijde hiervan is dat het OCMW op dit vlak het steeds moeilijker heeft om haar sociaal engagement na te komen. In 2024 werd voor 8,80 (2021 8,44 VTE – 2022 8,98 VTE – 2023 7,31 VTE) aan bruto uitbetaalde equivalenten loon betaald. Hierdoor zijn de ontvangsten in dezelfde verhouding gedaald als de loonkosten (brutoloonkost zonder werkgeversbijdrage is ongeveer gelijk aan inkomsten DC) en verkleint ook het verlies (werkgeversbijdrage + andere loonkosten). T.o.v. het budget is er een batig saldo van 15.873 euro.

DC: loonkost versus opbrengst	JR 2024	MJP 2024	Verschil €
Bruto loon - AR 6202000	351.500	478.853	-127.353
Werkgeversbijdrage - AR 6212000	92.821	130.062	-37.242
Andere personeelskosten	38.799	52.741	-13.942
Totale bezoldigingen DC	483.119	661.657	-178.537
Opbrengsten DC - AR 70100200	360.800	501.455	-140.655
Subsidie-compensatie loonkost personeel in opleiding zorg	1.639	23.648	-22.010
Totale opbrengsten en compensatie bezoldigingen	362.439	525.103	-162.665
Saldo DC bezoldiging en opbrengst	-120.681	-136.553	15.873

De overige gezinshulp (beleidsitem – 09490) maakt 42.977 euro verlies t.o.v. budget, hoofdzakelijk doordat er minder subsidies sociale maribel werden ontvangen dan voorzien (53.174 euro minder), maar wel in lijn met 2023.

De ouderenwoningen (beleidsitem – 09500) betreffen de 30 woningen in 't Voorbroek. Jaarlijks zorgen deze voor een positieve cashflow van boven de 50K€ (zelfs 67.000 euro in 2024). Het positieve saldo van 2024 t.o.v. wat voorzien was heeft vooral betrekking op de onderhoudskosten die lager waren dan voorzien. Er werden in 2024 weliswaar 3 woningen volledig opgefrist (meer dan in de voorbije jaren), maar dit was voorzien in het budget.

10.2. Verklaring van de materiële verschillen – investeringen

Er werden voor lokaal bestuur Keerbergen 5.893.169 euro aan investeringsuitgaven en 96.280 euro aan investeringsontvangsten geboekt, terwijl er 7.412.201 euro voor investeringsuitgaven en 182.648 euro voor investeringsontvangsten was voorzien.

Van de geboekte investeringsuitgaven is 1.175.901,07 euro in overschrijding geboekt (project 2020-7/6) bij de activering van de investeringen openbare verlichting volgens de boekingsfiche van Fluvius. Waar Fluvius bij de opmaak van aanpassing 5 van het meerjarenplan had gecommuniceerd om 19.098,00 euro te voorzien aan investeringsuitgaven 2024, viel deze boekingsinstructie op 14 februari 2024 van maar liefst 1.224.721,65 euro dan ook volledig uit de lucht. Fluvius gaf aan dat de versnelling van de verledding aan de grondslag lag van deze hogere uitgaven. Deze versnelde verledding was echter reeds besproken bij de overdracht en het door Fluvius bezorgde financieel plan was dus in oorsprong reeds verkeerd. De opmerking dat we de hoge investeringsgraad in 2024 met onze eigen ogen hadden kunnen opmerken, is niet terecht. Fluvius investeerde immers fysiek vooral in 2023 (ook een groot investeringsbedrag werd toen gecommuniceerd), maar rondde zijn dossiers administratief pas af in 2024, onzichtbaar voor het blote oog.

Deze investeringsuitgave impliceert ook een financieringsontvangst voor hetzelfde bedrag (ook niet voorzien), aangezien deze investeringsuitgaven volgens de boekingsfiche zijn tegenboeking heeft op een ontvangen leasing. De hogere investeringsuitgaven zijn op zich dan ook budgetneutraal met de extra ontvangen financieringsuitgaven. Echter is de aflossing van deze leasing ruim 100K€ per jaar duurder. De budgetbewaking ligt op het niveau van de totale investeringsuitgaven. Concreet heeft dit als implicatie dat we niet alle beschikbare kredieten van de projecten kunnen overdragen. Na communicatie met toezicht is echter afgesproken dat Keerbergen deze overschrijding ten gevolge van Fluvius wel mocht boeken mits de nodige toelichting in de jaarrekening.

De andere investeringskredieten werden grotendeels overgedragen naar 2025. Er werd voor € 2.664.093,89 aan kredieten overgedragen van 2024 naar 2025.

Het overzicht van overdracht en motivatie van de schrapping is terug te vinden onder Deel 3: Toelichting bij de jaarrekening, hoofdstuk 12. Overzicht overdracht niet-aangewende kredieten voor investeringen en financiering van 2024 naar 2025.

10.3. Verklaring van de materiële verschillen – financiering

Het liquiditeitenbudget van lokaal bestuur Keerbergen wordt gevormd door 4 rubrieken:

- 1) Leningen ter financiering van de werking
- 2) Leasing Fluvius m.b.t. overdracht openbare verlichting
- 3) Subsidieretentielen (SURE)(Provincie) en lening noodkoopfonds (NKF) (Vlaanderen) om particuliere woningeigenaars met onvoldoende financiële draagkracht toe te laten een diepgaande (energie) renovatie door te voeren.
- 4) Leningen aan het AGB

Lokaal bestuur Keerbergen	Jaarrekening 2024	Pagina 98 van 158
Gemeenteplein 10	Algemeen directeur: Luc De boeck	
3140 Keerbergen	Financieel directeur: Kristel Panis	
NIS-code 24048	Volgnummer budgettair jaarnaal: 2024/65615	
	Volgnummer algemeen jaarnaal 2024/20048	

Er zijn enkel materiële verschillen op te tekenen bij de leningen aan het AGB, bij de leasing van Fluvius m.b.t. de overdracht van de openbare verlichting en bij de leningen i.v.m. subsidieretentie en noodkoopfonds.

De gemeenteraad van 27 april 2020 besliste om de openbare verlichting over te dragen aan Fluvius. De investeringen die Fluvius doet in het kader van de overdracht van de openbare verlichting worden volledig als investeringen ingeboekt en gefinancierd door een leasing, zowel voor wat betreft de nieuwe investeringen als de overname (2020) van het bestaande OV-park. Fluvius had beloofd de verleding van de openbare verlichting te realiseren op een zeer korte termijn van 2 jaar. Eind 2023 was bijna 90% van de openbare verlichting verled en eind 2024 92,41%. De stijging tussen 2023 en 2024 lijkt dus niet zo fel, maar toch gaf het boekingsschema van Fluvius veel meer investeringsuitgaven (en dus leasingontvangsten) aan dan verwacht: 1.224.722 euro ipv de door Fluvius voorziene 19.098 euro. De boekhoudkundige verwerking door Fluvius liep achter op de investeringen. We tekenen hierdoor zowel hogere investeringsuitgaven op dan verwacht, maar ook hogere financieringsontvangsten voor de leasing. Netto zien we de impact wel degelijk op de financieringsuitgaven, met name de aflossing van de leasing waar er 161.785 euro werd geboekt t.o.v. de voorziene 92.338 euro.

Onderstaande tabel toont de materiële verschillen aan per rubriek:

Rubriek	MJP 2024	JR 2024	Vershil €
Nieuwe leningen	0	0	0
Opgenomen leasing Fluvius ikv overdracht OV	19.098	1.224.722	1.205.624
Ontvangst subsidieretentielening OCMW vanuit provincie	0	0	0
Ontvangst lening noodkoopfonds OCMW vanuit Vlaanderen	250.000	200.000	-50.000
Terugvordering leningen AGB a rato van afschrijvingen	495.317	497.859	2.542
Totaal financieringsontvangsten	764.415	1.922.581	1.158.166
Aflossing leningen ter financiering van de werking (GE banklening + De Lijn + OC VSMV)	1.327.689	1.327.689	0
Aflossing leasing Fluvius	92.338	161.785	69.447
Toegestane subsidieretentielening OCMW - terugbetaalbaar bij vervreemding	150.000	120.000	-30.000
Toegestane lening noodkoopfonds OCMW - terugbetaalbaar na 20 jaar	250.000	200.000	-50.000
Toegestane lening aan het AGB	985.771	662.646	-323.125
Totaal financieringsuitgaven	2.805.798	2.472.119	-333.679
Saldo financiering	-2.041.382	-549.538	1.491.844

Noodkoopfonds- en subsidieretentielening van het OCMW:

Onderzoek wees uit dat ongeveer de helft van de woningeigenaars onvoldoende financiële draagkracht heeft voor een diepgaande (energie)renovatie van gemiddeld 50 tot 60K€. Zowel de Provincie Vlaams-Brabant (subsidieretentie) als Vlaanderen (VEKA, noodkoopfonds) trok extra middelen uit voor respectievelijk 30K€ en 50K€ per renovatie. In het vast bureau van 30 juni 2022 en van 27 oktober 2022

werd op beiden ingetekend voor een aanvraag van 5 woningen. Het OCMW Keerbergen kon voor de renovatie van 5 woningen een lening toestaan aan de particuliere eigenaar van 80K€ per woning. Het maximum aan toegestane leningen komt hiermee op 400K€. Op haar beurt kon het OCMW zelf maximaal 400K€ aan leningen van de provincie en Vlaanderen samen ontvangen. De particulieren betalen de lening pas terug bij verkoop, schenking of verhuring van de woning voor wat betreft de subsidieretentielening en na 20 jaar wat betreft de noodkoopfondslening.

De subsidieretentielening van de provincie werd in 2023 ontvangen, voor de noodkoopfondslening van Vlaanderen komt er per dossier een kredietlijn vrij. In 2024 werden 4 noodkoopfondsdossiers opgestart. De ontvangen lening van Vlaanderen bedroeg dus 200.000 euro (4 woningen) en niet de voorziene 250.000 euro (5 woningen).

De 4 dossiers opgestart in 2024 betroffen combinatiedossiers van subsidierentie en noodkoopfonds. Er werden dus samen $4 \times 80.000 \text{ euro} = 320.000 \text{ euro}$ aan leningen toegestaan terwijl er krediet was voorzien voor 5 (400.000 euro).

De gemeente geeft leningen aan het AGB voor de investeringen die het AGB effectief deed in 2024. De investeringsontvangst in het AGB vanuit Sport Vlaanderen die in 2022 ontvangen werd voor werken Hockey en Gympies uitgevoerd in 2020 en 2021 volstond volledig om de investeringen van 2022, 2023 en een deel (105.649 euro) van de investeringen van 2024 te financieren. De lening die de gemeente in 2024 geeft aan het AGB (namelijk 662.646 euro) is daardoor lager dan de in 2024 uitgevoerde investeringen (768.295 euro). Dit was reeds voorzien in het budget 2024. De lagere financieringsuitgave aan het AGB volgens rekening 2024 in vergelijking met budget 2024 van 323.125 valt op enkele euro's na uiteen in enerzijds de overdracht van de kredieten voor investeringsuitgaven (333.055 euro) in AGB van 2024 naar 2025, verminderd met de overdracht van het eenmalige krediet voor investeringsontvangsten in het AGB (10.000 euro) van 2024 naar 2025.

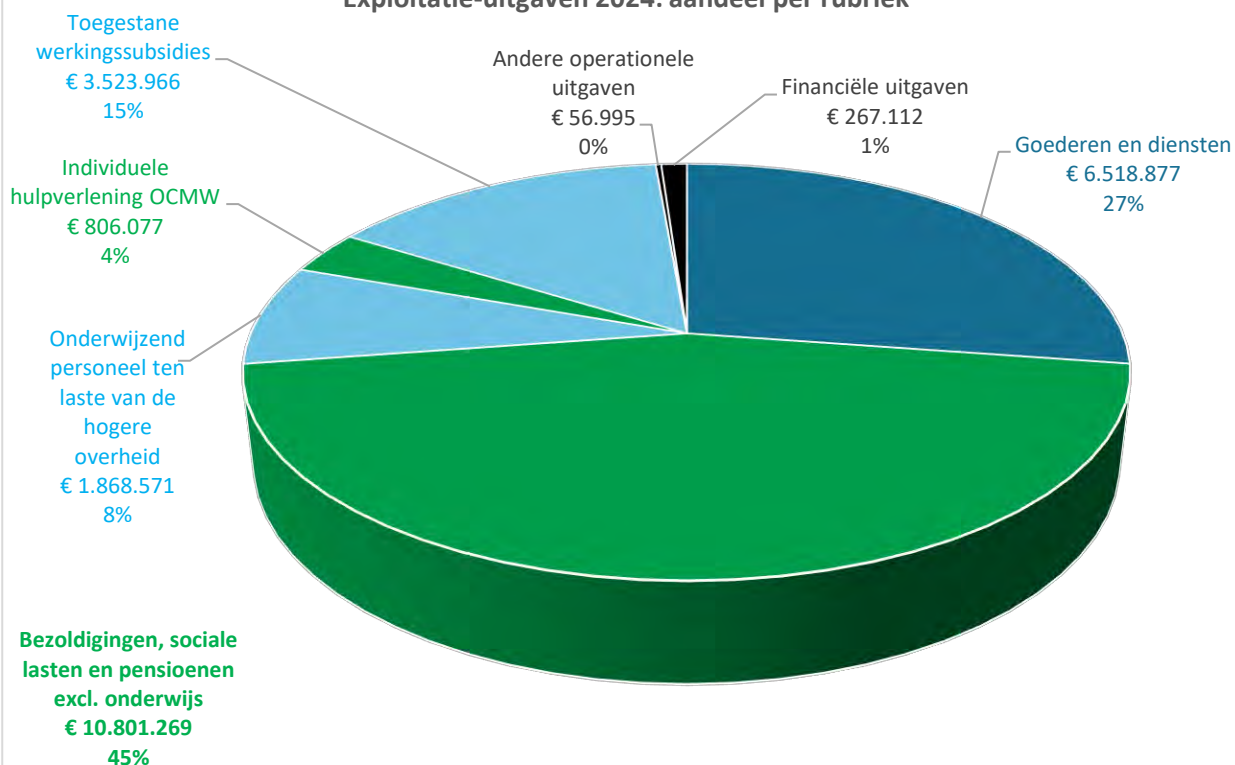
Het AGB betaalt deze leningen terug a rato van de afschrijvingen. Deze liggen net iets hoger (2.542 euro) dan wat voorzien was binnen het beleidsveld sport.

11.Toelichting over de kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar.

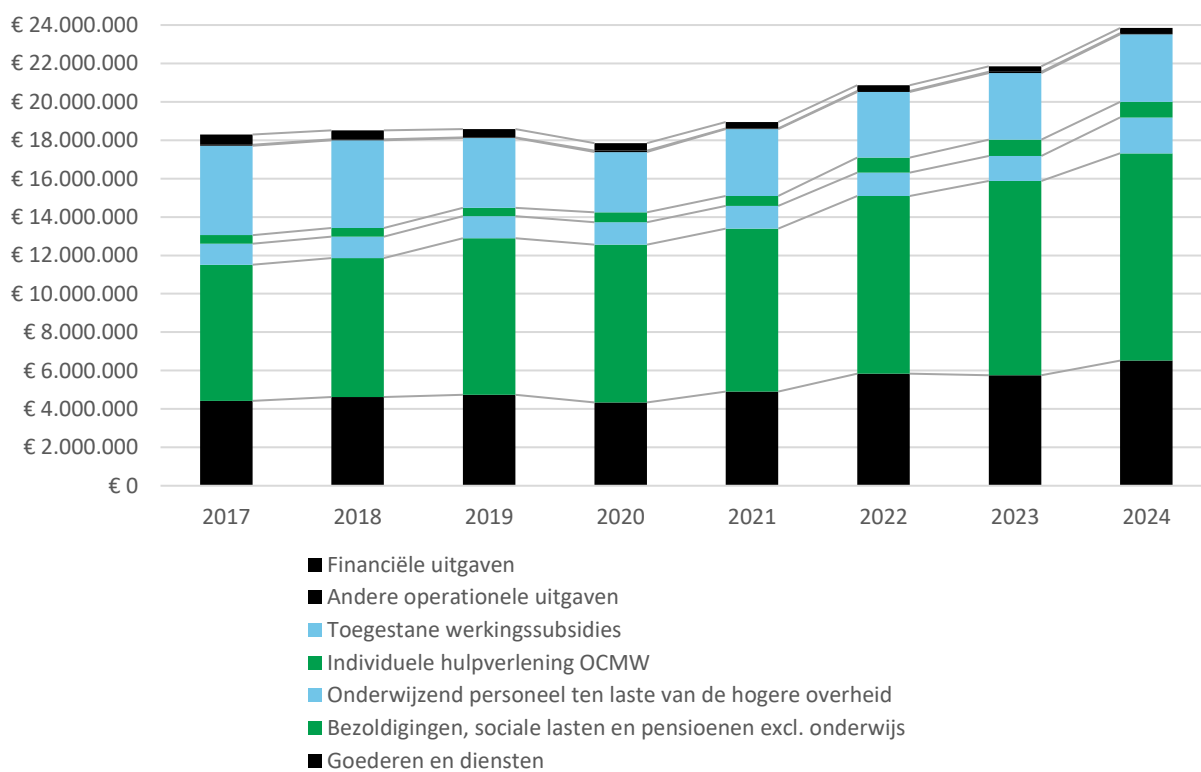
11.1. Buitengewone invloed - exploitatie

Uitgave/ Ontvangst	Rubriek	Rekening 2024	Rekening 2023	Verschil €	Verschil %
Uitgaven	I.A.1. Goederen en diensten	6.518.877	5.760.929	757.948	13,2%
	I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	12.669.840	11.421.547	1.248.293	10,9%
	I.A.3.Individuele hulpverlening OCMW	806.077	844.779	-38.702	-4,6%
	I.A.4. Toegestane werkingssubsidies	3.523.966	3.477.227	46.738	1,3%
	I.A.5. Andere operationele uitgaven	56.995	52.709	4.286	8,1%
	I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	261.188	279.272	-18.084	-6,5%
	I.B.2. Andere financiële uitgaven	5.924	4.631	1.293	27,9%
Totaal uitgaven		23.842.867	21.841.095	2.001.772	9,2%
Ontvangsten	II.A.1. Ontvangsten uit de werking	3.052.321	3.004.107	48.214	1,6%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-APB	7.579.199	9.661.400	-2.082.201	-21,6%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-OOV	5.877.751	5.370.189	507.562	9,5%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-verkeer	261.499	258.195	3.304	1,3%
	II.A.2.b Andere belastingen	716.971	671.691	45.281	6,7%
	II.A.3. Werkingssubsidies	8.520.470	7.735.026	785.444	10,2%
	II.A.4.Recuperatie van individuele hulpverlening	114.252	54.050	60.202	111,4%
	II.A.5. Andere operationele ontvangsten	277.636	257.810	19.826	7,7%
	II.B. Financiële ontvangsten	264.511	270.540	-6.029	-2,2%
Totaal ontvangsten		26.664.611	27.283.009	-618.398	-2,3%
Saldo exploitatie		2.821.744	5.441.914	-2.620.170	-48,1%

Exploitatie-uitgaven 2024: aandeel per rubriek



Evolutie exploitatie-uitgaven



De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen vertegenwoordigen 53% van alle exploitatie uitgaven. De evolutie van 2023 naar 2024 is met een stijging van 1.248.293 euro of 10,9% bijzonder stevig te noemen. Als we de bezoldigingen eerst en vooral uitsplitsen in de bezoldigingen van het eigen personeel en de bezoldigingen van het onderwijzend personeel ten laste van de hogere overheid, dan zien we hier al een groot stuk van de verklaring:

Uitsplitsing bezoldigingen naar invloed op resultaat	Rekening 2024	Rekening 2023	Verschil €	Verschil %
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen excl. onderwijs	10.801.269	10.123.851	677.418	6,7%
Onderwijzend personeel ten laste van de hogere overheid	1.868.571	1.297.696	570.875	44,0%
Totale bezoldigingen	12.669.840	11.421.547	1.248.293	10,9%

De lonen van het onderwijzend personeel ten laste van de hogere overheid stijgen met maar liefst 44% ten opzichte van 2023. De reden hiervoor is dat de lonen in 2024 volgens de juiste verantwoordingsstukken werden geboekt, waar wij voorheen geen toegang toe hadden. Is dit erg? Buiten een vertekening maakt dit niet veel uit, aangezien deze uitgaven volledig worden gecompenseerd door de hogere ontvangen werkingssubsidies. De impact op het resultaat is met andere woorden nihil.

Als we ons beperken tot de bezoldigingen van het eigen personeel, dan is voor een stijging van 677K€ euro of 6,7% ook een extra woordje uitleg nodig. Een deel van deze stijging wordt verklaard door de index. Met abstractie van alle andere effecten stijgen de bezoldigingen van 2023 naar 2024 met 3,02%, wat 306K€ of 45% van de stijging in de bezoldigingen van het eigen personeel verklaart. De overige 371K€ heeft vooral met nieuwe aanwervingen te maken: Zoals voorzien in het meerjarenplan hebben we een groot aantal aanwervingen gedaan in 2024:

- 4 bijkomende arbeiders (8 aanwervingen, maar 4 waren vervangingen) vanaf 1 juli 2024
- 1 werftoezichter vanaf 1 juli 2024
- 1 onthaalmedewerkster in het kader van de verkiezingen vanaf 1 april 2024 (impact 50% omwille van verschuiving 1/2^e VTE naar financiën in kader van pensionering)
- 0,80 VTE aankoper vanaf 16 september 2024
- 1 deskundige ICT ter vervanging van pensionering half 2024
- 0,50 VTE projectleider openbare werken (vanaf februari 2024 en in oktober uitgebreid naar 0,63 VTE waar er voltijdse aanwerving was voorzien. Bovendien nam bestaande projectleider ontslag eind 2023.
- 1 VTE burgerzaken expert vreemdelingen vanaf 16 augustus 2024
- 1 VTE teamleider omgeving vanaf 1 juni 2024 (verschuiving vanuit andere functie die niet werd vervangen)
- 0,80 VTE gemeentelijke ambtenaar vanaf 1 juni 2024 (verschuiving vanuit andere functie die niet werd vervangen)
- 1 VTE communicatie vanaf 1 juli 2024
- 0,80 VTE welzijnsmedewerker vanaf 1 april 2024
- 1 VTE programmacoördinator vanaf 16 september 2024
- 0,50 VTE medewerkster bib vanaf 1 juli 2024
- 1 VTE expert personeel vanaf 1 oktober 2024, ter vervanging van ontslagname half 2023 en andere vervangingscontracten

Daarnaast spelen ook de evolutie van de geldelijke en schaalanciënniteit hun rol.

De kosten van Ecowerf voor afvalophalen en –verwerking stijgen met 311K€ t.o.v. 2023. De stijging situeert zich zowel binnen de huis-aan-huis ophalingen als binnen de werkingskosten van het containerpark. Deze stijging was voor 80% gebudgetteerd. De ontvangsten van Ecowerf stijgen ook, maar slechts heel beperkt met nog geen 40K€. Al jaren lopen uitgaven en ontvangsten voor afvalverwerking steeds verder uit elkaar.

Voor feesten en plechtigheden werd in totaal 126K€ meer uitgegeven dan in 2023. De grootste verklaringen hierin zijn de feestelijkheden naar aanleiding van de opening van de Dorpstraat en de extra uitgaven voor Keerbergen Schaatst. Dit laatste bracht wel 20K€ extra inkomsten met zich mee wat de totale impact enigszins temperde.

Het onderhoud en herstellingen van de rioleringen kostte 119K€ meer dan in 2023, maar gelijkaardig als in 2022. De hoofdreden is de onregelmatige facturatie die de Watergroep toepast voor de huisaansluitingen. In 2023 werden er nauwelijks aansluitingen gefactureerd, in 2024 werden een groot aantal aansluitingen van 2024 aangerekend.

Het onderhoud van het openbaar groen was 77K€ hoger dan in 2023, maar dat is hoofdzakelijk te wijten aan het maaien van de bermen dat voor 2022 én 2023 pas werd aangerekend in 2024 (evenals het onderhoud voor 2024).

Het onderhoud en herstellingen van informaticamateriaal was 45K€ duurder, vooral door verschillende kleinere aankopen voor aanvulling van de stock (PC's, armen, schermen, toetsenborden) voor een totaal van 26K€ en door het contract secureDNS, enduser 3 year tem 25 januari 2027 (+10K€) en meer 3P licenties (+5K€).

Aan de opleidingskosten voor het personeel werd 41K€ meer gespendeerd dan in 2023. Een groot deel van de stijging hangt samen met de vele aanwervingen in 2024 en zeker deze van de arbeiders.

De verkiezingen hadden een buitengewone invloed op 2024. Er werd binnen exploitatie 58K€ extra gespendeerd.

De uitgaven voor consultants, studies, en exclusieve dienstverlening algemene diensten lag 47K€ hoger dan in 2023. De grootste verklaring vormt de ondersteuning van de technische dienst. De vacature voor 2 projectleiders werd slechts voor 0,50 VTE ingevuld in 2024 waardoor externe ondersteuning bij bestekken noodzakelijk was.

De consultancy uitgaven die we van Interleuven afnemen voor ondersteuning omgeving (incl. milieu) liggen 165K€ lager dan in 2023. De daling was deels voorzien in het budget. Het jonge team omgeving is nu voldoende bezet en opgeleid om de meeste dossiers te kunnen behartigen.

De extra zorguren die de gemeente betaalt aan de gemeentelijke basisschool liggen 26K€ hoger dan in 2023 en rondde in 2024 de kaap van 200K€.

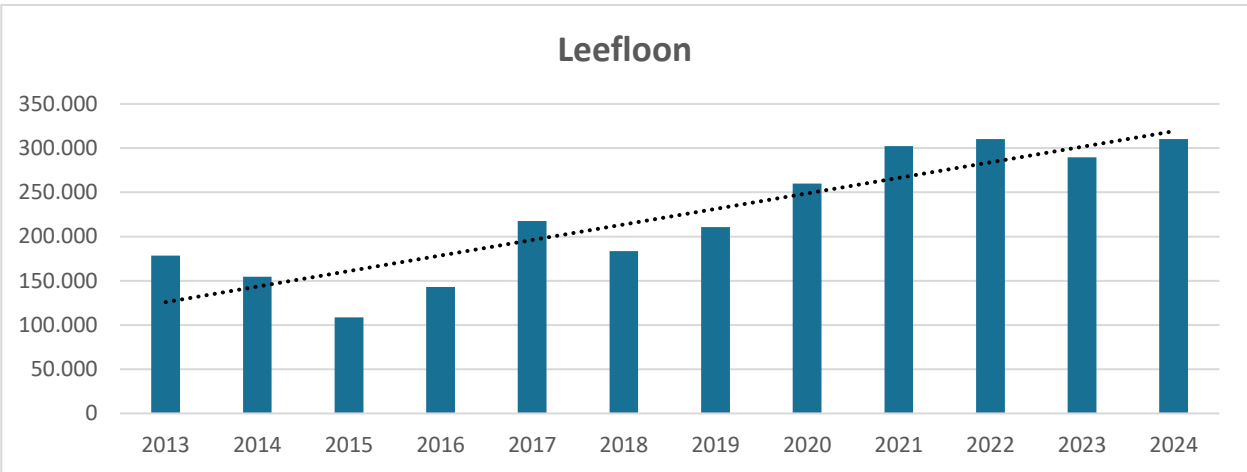
De gas-, elektriciteit- en brandstofprijzen waren 79K€ lager in 2024 in vergelijking met 2023, in hoofdzaak met dank aan de elektriciteitsprijzen. De gestabiliseerde energiemarkt en de verledingsgraad van de openbare verlichting zijn hiervan de belangrijkste oorzaken.

Met het nieuwe contract voor werkkledij werd vooral door de vele nieuwe aanwervingen en het voorzien van extra kledingstukken 21K€ extra uitgegeven in vergelijking met 2023.

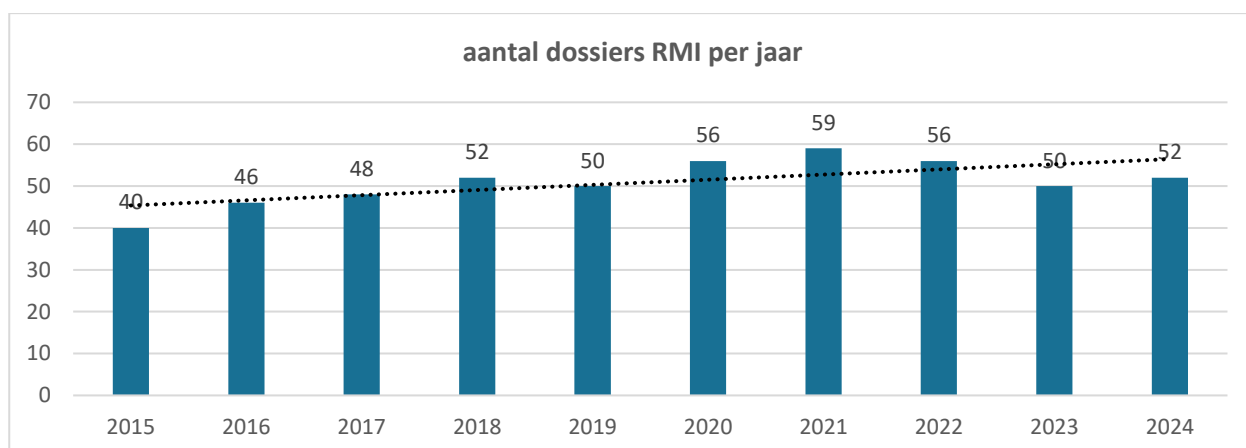
In 2024 werden 3 seniorenwoningen in 't Voorbroek grondig opgefrist. Daardoor liggen de onderhoudskosten in 2024 21K€ hoger dan in 2023. Dit was ruim voorzien in 2024.

De bijdragen aan brandweer en politie stegen samen 138K€ t.o.v. 2023. De politiebijdragen stegen met 6% (3% in 2023), maar de brandweerbijdrage werd net als in 2023 met 9% verhoogd in 2024.

De uitgaven voor individuele steunverlening OCMW tonen een stijgende tendens. De uitgaven liggen in 2024 terug op het niveau van 2022. 2023 was iets lager, maar de trend blijft duidelijk stijgend. 2021 en 2022 waren gekenmerkt door de energiecrisis.

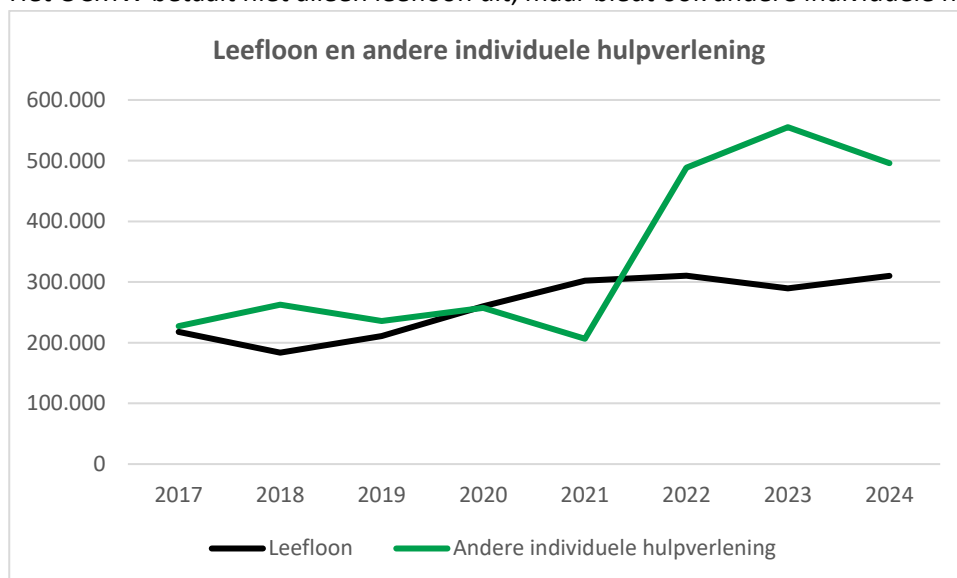


Het OCMW kan per toekenning van het leefloon verschillende toelagen van de POD maatschappelijke integratie cumuleren, afhankelijk van de aard (categorie leefloner) van het dossier. Niettemin blijft een aanzienlijk deel van het toegekende leefloon ten laste van het OCMW.

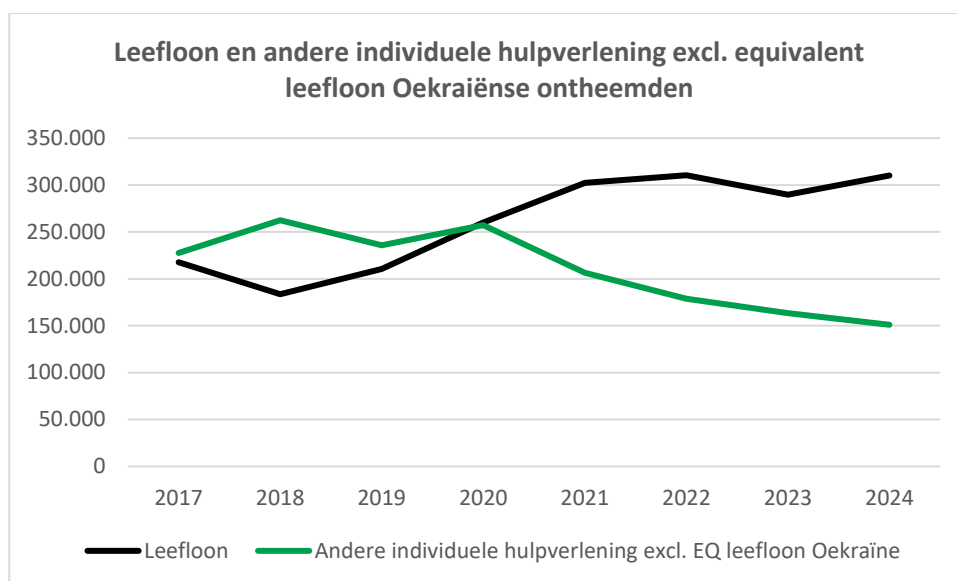


Het aantal dossiers “Recht op Maatschappelijke Integratie” steeg in 2020 met meer dan 10% na 3 jaar van stabilisatie. In 2024 waren er ook 52 dossiers, gelijk aan het niveau van 2018. De trendlijn is nog steeds licht stijgend, maar het aantal RMI dossiers lijkt te stabiliseren.

Het OCMW betaalt niet alleen leefloon uit, maar biedt ook andere individuele hulpverlening aan.

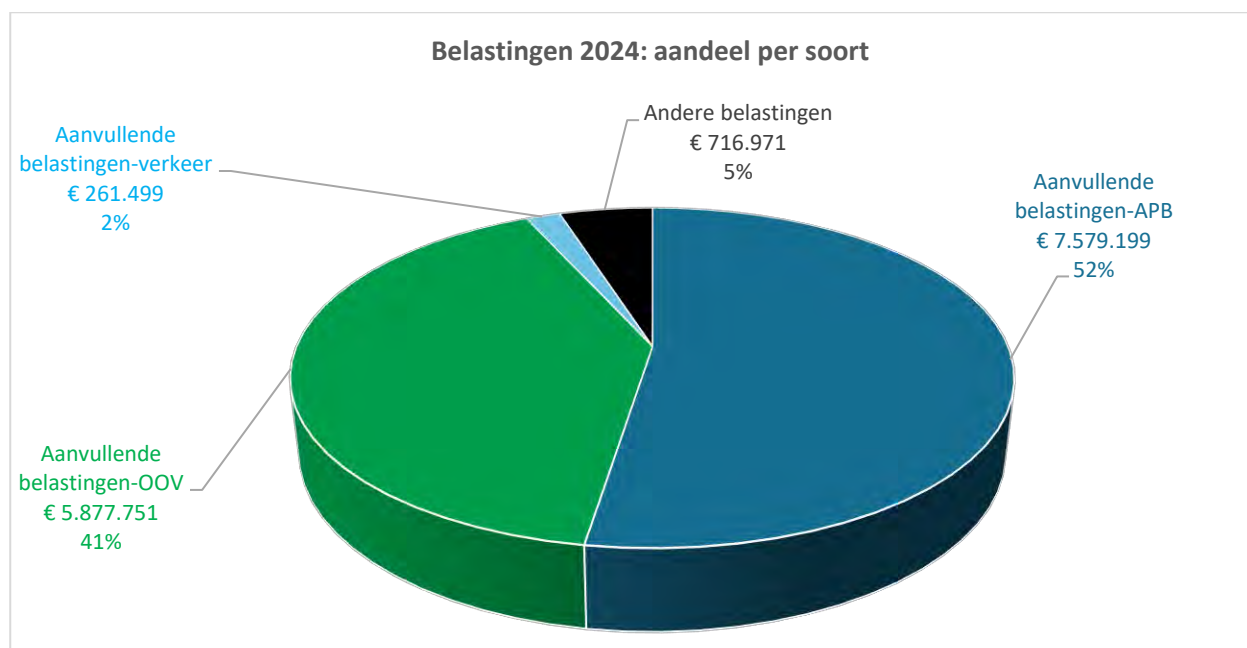


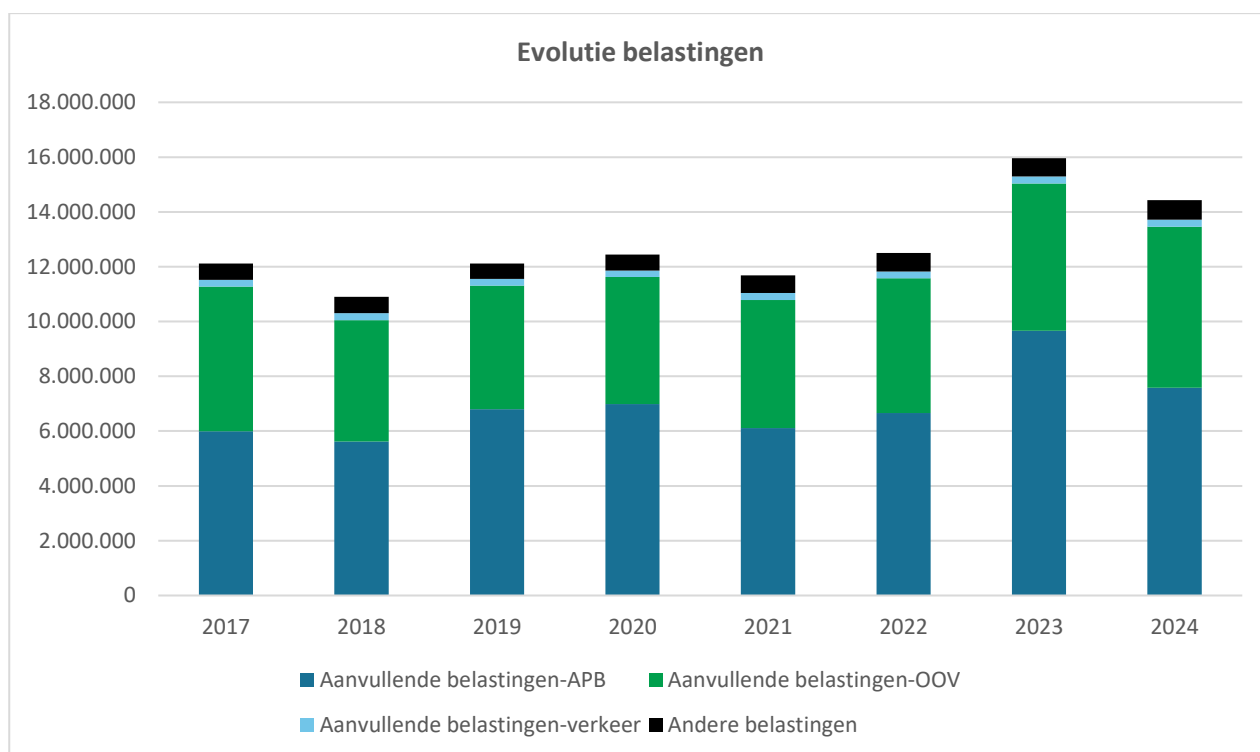
De felle stijging in 2022, verdergezet in 2023 en af aan het dalen in 2024 m.b.t. de andere individuele hulpverlening is terug te brengen tot het equivalent leefloon voor Oekraïense ontheemden zoals eerder toegelicht. Als we hiervan abstractie maken zit de grafiek er als volgt uit.



De ontvangsten uit de belastingen liggen een stuk lager dan in 2023. De lagere cijfers zijn volledig toe te wijzen aan de aanvullende personenbelasting (APB). Sinds 2023 wordt de APB door de FOD financiën anders verwerkt, waardoor in boekjaar 2023 14 maanden verwerkt werden in plaats van 12. Waar 2023 een buitengewone invloed had voor de APB, is de toestand normaal in 2024.

De andere belastingen liggen wel hoger in 2024 t.o.v.2023. De hogere opcentiemen onroerende voorheffing (OOV) zijn gebaseerd op hogere geïndexeerde KI's en op bijgekomen bebouwing. De andere belastingen hebben vooral te maken met een hogere afgifte van administratieve bescheiden en meer belasting op leegstand en tweede verblijven.





De stijging van de ontvangen werkingssubsidies bedraagt (+785K€) t.o.v. 2023. De voornaamste stijging (+570K€) heeft geen netto impact op het resultaat aangezien deze gestegen ontvangsten volledig overeenstemmen met de hogere uitgaven voor bezoldigingen onderwijzend personeel vergoed door de hogere overheid. Zoals hiervoor toegelicht is deze stijging gebaseerd op het feit dat we vanaf 2024 toegang hebben tot de juiste boekhoudkundige stukken. Het gemeentefonds bracht 100K€ meer op in 2024 in vergelijking met 2023, iets meer dan 3,5%. Daar er meer en meer energiezuinige woningen komen in Keerbergen met kortingen op de opcentiemen, stijgt de vergoeding OV energiezuinig wonen jaar na jaar (+67k€ in vergelijking met 2024).

De recuperatie van individuele hulpverlening ligt 60K€ hoger dan in 2023. Dit is toe te schrijven aan de terugvordering van tussenkomst in rusthuiskosten van de voorbije 5 jaar voor 1 bestaand dossier, dit naar aanleiding van een erfenis.

11.2. Buitengewone invloed – investeringen

Investeringen hebben per definitie een buitengewone invloed op het resultaat van het boekjaar. In het overzicht op volgende pagina worden ze dan ook opgelijst.

11.3. Buitengewone invloed - financiering

De toegestane leningen aan het AGB, de ontvangen leasing van Fluvius en de aflossing ervan in het kader van de overdracht van de openbare verlichting en de subsidieretentie- en noodkoopfondsleningen hebben een buitengewone invloed op het resultaat. Deze effecten werden enkele pagina's eerder toegelicht onder "10.3. Verklaring van de materiële verschillen - financiering"

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2024	Toelichting
2024-2	Modernisering dienstverlenings infrastructuur	1	Herinrichting administratief centrum	Ja	B.1.4.2	GE	U	30.233	De brandcentrale van het administratief gebouw werd aangepast (16.271€) en er werd een aparte bureauimte gecreëerd voor de financieel directeur (13.961€).
2020-3	Dorpskern	1	Herinrichting "Dorpsstraat"	Ja	R.2.1.1	GE	U	2.305.060	Voor de heraanleg van de Dorpsstraat werd in 2024 1.932.905€ aan de aannemer betaald. Daarnaast waren er binnen dit project ook uitgaven voor groenaanleg (192.428€), archeologisch onderzoek (83.702€), studiebureau belast met het uitvoeringsdossier (69.786€), bloembakken (12.415€), aansluitingen marktkasten (12.415€) en reinigingswerken (4.447€).
2020-4	Groenzones	3	Grote aanplantingen/Ontharding	Nee	R.2.2.1	GE	U	3.116	In 2024 werden een aantal grotere aanplantingen (perken en pleintjes) uitgevoerd.
2020-4	Groenzones	6	Bebossingsprojecten	Nee	R.2.2.1	GE	U	11.867	Deze uitgaven hebben betrekken op het bosklaar maken en aanplant bebossing in Raamdalen.
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	1	Investeringen politiezone	Nee	R.2.3.4	GE	U	238.309	De investeringstoelage voor 2023 werd aangerekend in 2024. Dit bedrag betreft louter de "gewone" investeringen, niet het nieuwe politiegebouw
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	2	Investeringen hulpverleningszone	Nee	R.2.3.4	GE	U	68.919	De investeringstoelage voor 2023 werd aangerekend in 2024
2020-6	Verkeersveiligheid	2	Veilige schoolomgeving	Ja	R.3.1.5	GE	U	6.091	Ereloon studiebureau voor dossier veilige schoolomgeving Atheneum
2020-6	Verkeersveiligheid	4	Duurzame mobiliteit	Ja	R.3.1.1	GE	U	9.617	Ereloon studiebureau mobiliteitsplan voor fase 1 (omgevingsanalyse en inventarisatie) en fase 2 (strategische visie)

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2024	Toelichting
2020-6	Verkeersveiligheid	7	Studiekosten aanpak fietsinfrastructuur	Ja	R.3.1.3	GE	U	10.886	Erelonen studiebureau fietsinfrastructuur, vnl mbt Haachtsebaan
2020-6	Verkeersveiligheid	9	Fietsinfrastructuur Haachtsebaan (Hansbrug-Dijlestraat)	Ja	R.3.1.5	GE	U	2.447	Ter voorbereiding van het investeringsdossier werden verkeerstellingen uitgevoerd op de fietspaden langs de Haachtsebaan
2020-6	Verkeersveiligheid	13	Fietsinfrastructuur Tremelobaan/Hazendreef en Oude Putsebaan	Ja	R.3.1.5	GE	U	72.558	Om de fietsveiligheid te verbeteren werden verkeerslichten geplaatst aan het kruispunt Tremelobaan - Hazendreef - Fazantendreef
2020-6	Verkeersveiligheid	18	Putsebaan tss Raambeek en Grensstraat incl kruispunt	Ja	R.3.1.5	GE	U	11.266	Ter voorbereiding van het uitvoeringsdossier Putsebaan werden verkeerstellingen uitgevoerd en werkte de ontwerper aan het bestek voor de uitvoering.
2020-6	Verkeersveiligheid	19	Aankoop pand - verkeersveiligheid Haachtsebaan	Ja	R.3.1.5	GE	U	320.000	Het pand gelegen aan een moeilijk knooppunt langs de Haachtsebaan kwam te koop, waardoor de opportuniteit kon genomen worden om dit aan te kopen en te betrekken in het uitvoeringsdossier om de verkeersveiligheid te optimaliseren.
2020-7	Klimaat- en duurzaamheids investeringen	5	kapitaalsvermindering 12 jaar aandelen	Ja	R.4.1.3	GE	O	36.121	In 2020 werd de openbare verlichting overgedragen aan Fluvius. De 433.450€ aandelen die we hiervoor kregen worden op 12 jaar afgeschreven, dus 36.121€ per jaar.
2020-7	Klimaat-en duurzaamheids investeringen	6	activering overname en investeringen Fluvius tov leasing	Ja	R.4.1.3	GE	U	1.224.722	Investeringen van Fluvius in onze openbare verlichting in 2024, ruim 1,1 mio€ meer dan volgens de financiële plannen van Fluvius. Voornamelijk dossiers van 2023 die financieel pas door Fluvius werden afgesloten in 2024.

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2024	Toelichting
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	4	Riolerings- en zuiveringsinfrastructuur	Nee	R.4.3.2	GE	U	57.553	Dit heeft hoofdzakelijk betrekking op het plaatsen en indienst stellen van IBA's door De Watergroep.
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	8	Narcisweg en Meidoornweg	Nee	R.4.3.1	GE	U	34.084	Voor het rioleringsproject Narcisweg en Meidoornweg werden uitgaven gedaan voor erelonen, archeologie en sloopopvolgingsplan
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	9	Watermolenstraat	Nee	R.4.3.1	GE	U	1.489	Riolering en wegenisdossier Watermolenstraat is een samenwerking met Bonheiden, Pidpa en Aquafin. Voor het gedeelte Keerbergen werd in 2024 nog maar een beperkt bedrag gevorderd.
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	11	Kasterland	Nee	R.4.3.1	GE	U	28.265	Voor het rioleringsproject Kasterland werden uitgaven gedaan voor erelonen, archeologie en sloopopvolgingsplan
2020-10	Jeugdinfrastructuur	1	Speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	U	50.001	Het Regionaal Landschap Noord Hageland zorgde voor het plaatsten van de speeltoestellen en de infoborden in het Piervensbos
2020-10	Jeugdinfrastructuur	3	Subsidies speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	O	979	Subsidies Vlaamse Gemeenschap voor het Piervensbos
2020-11	Toerisme promoten	1	Fietsbrug Dijle	Nee	VT.2.2.2	GE	U	13.063	Deze uitgaven betreffen vorderingsstaten 14 en 15 voor wittegoud fietsbrug Keerbergen-Haacht
2020-12	Schoolinfrastructuur	1	Investerings schoolinfrastructuur	Nee	W.3.3.2	GE	U	133.175	Er werd 96.630€ uitgegeven voor de overkapping van de speelplaats GBS Het Hinkelpad en 36.545€ voor de speeltoestellen en vergroening van de speelplaats van GBS Het Hinkelpad.
2020-12	Schoolinfrastructuur	2	Tussenkost Ouderraad in heraanleg speelplaats	Nee	W.3.3.2	GE	O	10.000	De ouderraad van GBS Het Hinkelpad subsidieerde een deel van de nieuwe speeltoestellen

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2024	Toelichting
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	1	Zandstraat	Ja	R.3.2.1	GE	U	38.941	Voor het wegenisproject Zandstraat werden uitgaven gedaan voor erelonen, archeologie en sloopopvolgingsplan
2020-17	Tussenkost vereniging, club	1	Scouts	Nee		GE	O	7.283	Jaarlijkse afbetaling Scouts voor investeringsbijdrage in de scoutslokalen tot en met 2035.
2020-17	Tussenkost vereniging, club	2	Voetbalclub SCK	Nee		GE	O	4.775	Jaarlijkse afbetaling voetbalclub SCK zowel voor de investeringsbijdrage in de lokalen (20 jaar) als in de verlichting (15 jaar), beide tot 2035.
2020-17	Tussenkost vereniging, club	3	Voetbalclub LH	Nee		GE	O	926	Jaarlijkse afbetaling voetbalclub Lozenhoek voor bijdrage in de verlichting (15 jaar), met laatste betaling in 2035.
2020-19	Uitrusting scholen	3	Informatica scholen	Nee		GE	U	72.276	Verbetering van het WIFI netwerk in GBS Lozenhoek en Het Hinkelpad
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	1	Diverse infrastructuurwerken patrimonium/wegen	Nee		GE	U	21.026	Plaatsing van bijkomende evenementkasten en de aansluiting ervan
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	3	Inrichting opslagruimte TD	Nee		GE	U	4.412	Deze uitgaven kaderen in de ontwikkeling van het terrein voor het vernieuwde recyclagepark.
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	5	Jaarlijkse asfalteringen en kleine ingrepen	Nee		GE	U	632.784	Er werden diverse straten geasfalteerd in 2024, o.a. Bakestraat (tussen Putsebaan en Doornlaarstraat), Kempenlaan (tussen Tremelobaan en Molenstraat), Mereldreef (m.u.v. twee zijlussen), Nachtegalendreef en Veldstraat (tussen Kempenlaan en Lelieweg).

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2024	Toelichting
2020-21	Investeringsen administratieve diensten	1	ICT administratie	Nee		GE	U	75.886	De WIFI werd verbeterd in de administratieve diensten (57.829 €), het evenementenloket werd gegund (7.865 €) en er werden 10 bijkomende laptops aangekocht (10.791 €)
2020-21	Investeringsen administratieve diensten	2	Meubilair administratie	Nee		GE	U	5.923	In het kader van de verkiezingen werden stemhokjes voor andersvaliden aangekocht.
2020-22	Rollend materieel	2	Verkoop/overname rollend materiaal	Nee		GE	O	5.687	De gemeentelijke bus werd openbaar verkocht.
2020-23	Investeringsen afvalbeheersing	1	Ondergrondse glasbolsites	Nee	R.4.2.2	GE	U	13.122	Aan de Lupineweg werd een extra ondergrondse glasbolsite geplaatst, 50% op kosten van Ecowerf, 50% op kosten van de gemeente.
2020-25	Infrastructuurwerken voor armoedebestrijding	1	Solidaire buurtwinkel - inrichting	Nee	W.1.1.2	OC	U	525	Rolgordijnen buurtwinkel
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	3	Omzetting bijdrage naar kapitaal, Ecowerf	Nee		GE	U	13.296	Zolang het nodig is, vraagt Ecowerf jaarlijks een omzetting van deel bijdrage naar kapitaal.
2020-29	Investeringsen admin. Centrum sociaal huis	2	ICT admin. centrum	Nee		OC	U	3.267	Installatie glasvezelverbinding administratieve gebouwen
2020-31	Ondersteunen verenigingen en buurten	1	Uitleendienst	Ja	VT.1.1.3	GE	U	8.809	Er werden 2 tenten aangekocht voor buurtfeesten

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2024	Toelichting
2020-36	Straatmeubilair	1	Straatmeubilair			GE	U	27.581	Na een participatietraject werden diverse zitbanken aangekocht en geplaatst.
2022-1	Verkoop gronden OCMW	1	Verkopen diverse gronden	Nee		OC	O	30.509	Het OCMW verkocht grond aan De Vlaamse Waterweg in het kader van de realisatie van de wittegoud fietsbrug Keerbergen-Haacht. Aan Natuurpunt werden 3 percelen verkocht die deel uitmaken van de Broekelei.
2024-1	Patrimonium Kinderopvang	1	Aankoop en investeringen patrimonium kinderopvang			GE	U	350.732	Het pand Stationsstraat 1 werd aangekocht voor de realisatie van bijkomende kinderopvang (0-3 jaar).
	Totaal uitgaven						U	5.901.301	
	Totaal ontvangsten						O	96.280	
	Saldo investeringen							-5.805.021	

12. Overzicht overdracht niet-aangewende kredieten voor investeringen en financiering van 2024 naar 2025

Het **vast bureau** van 20 februari 2025 besliste over de overdrachten van de niet aangewende investeringskredieten van het OCMW. Volgens de laatst goedgekeurde versie van het meerjarenplan 2020-2025 (25 november 2024 - aanpassing 5 - 2024) waren er in 2024 voor € 26.403,99 aan investeringsuitgaven voorzien. Er werd in 2024 effectief € 3.791,99 geboekt. Het saldo van de investeringen dat beschikbaar was voor overdracht naar 2025 bedroeg dus € 22.612,00. De kredieten werden volledig overgedragen naar 2025.

Er waren tevens € 30.805,40 aan investeringsontvangsten voorzien m.b.t. verkoop gronden aan De Vlaamse Waterweg voor de realisatie van de fietsersbrug en verkoop gronden aan Natuurpunt. Beide aktes werden verleden in 2024 voor een totale investeringsontvangst van € 30.509,00. Het restsaldo van € 296,40 wordt geschrapt

Het **college van burgemeester en schepenen** van 20 februari 2025 besliste over de overdrachten van de niet aangewende investeringskredieten van de gemeente. Volgens de laatst goedgekeurde versie van het meerjarenplan 2020-2025 (25 november 2024 - aanpassing 5 - 2024) waren er in 2024 voor € 7.385.797,93 aan investeringsuitgaven voorzien. Er werd in 2024 effectief € 5.897.508,57 aan investeringsuitgaven geboekt.

Van de geboekte investeringsuitgaven is € 1.175.901,07 in overschrijding geboekt (project 2020-7/6) bij de activering van de investeringen openbare verlichting volgens de boekingsfiche van Fluvius. Waar Fluvius bij de opmaak van aanpassing 5 van het meerjarenplan had gecommuniceerd om € 19.098,00 euro te voorzien aan investeringsuitgaven 2024, viel deze boekingsinstructie op 14 februari 2024 van maar liefst € 1.224.721,65 dan ook volledig uit de lucht. Fluvius gaf aan dat de versnelling van de verleding aan de grondslag lag van deze hogere uitgaven. Deze versnelde verleding was echter reeds besproken bij de overdracht en het door Fluvius bezorgde financieel plan was dus in oorsprong reeds verkeerd. De opmerking dat we de hoge investeringsgraad in 2024 met onze eigen ogen hadden kunnen opmerken, is niet terecht. Fluvius investeerde immers fysiek vooral in 2023 (ook een groot investeringsbedrag werd gecommuniceerd), maar rondde zijn dossiers administratief pas af in 2024, onzichtbaar voor het blote oog.

Deze investeringsuitgave impliceert ook een financieringsontvangst voor hetzelfde bedrag (ook niet voorzien), aangezien deze investeringsuitgaven volgens de boekingsfiche zijn tegenboeking heeft op een ontvangen leasing. De hogere investeringsuitgaven zijn op zich dan ook budgetneutraal met de extra ontvangen financieringsuitgaven. Echter is de aflossing van deze leasing ruim 100K€ per jaar duurder. De budgetbewaking ligt op het niveau van de totale investeringsuitgaven. Concreet heeft dit als implicatie dat we niet alle beschikbare kredieten van de projecten kunnen overdragen. Na communicatie met toezicht is echter afgesproken dat Keerbergen deze overschrijding ten gevolge van Fluvius wel mocht boeken mits de nodige toelichting in de jaarrekening. De andere investeringskredieten werden grotendeels overgedragen naar 2025. Er werd voor € 2.664.093,89 aan kredieten overgedragen van 2024 naar 2025.

Voor 2024 waren er € 151.842,44 aan investeringsontvangsten voorzien. Er werd voor € 73.902,82 aan ontvangsten geboekt. Voor de ontvangsten van verkavelaars voor stortingen voor infrastructuurwerken (voorzien en geboekt) werd er na de collegebeslissing van 20 februari 2025 een overboeking gedaan

Lokaal bestuur Keerbergen	Jaarrekening 2024	Pagina 115 van 158
Gemeenteplein 10	Algemeen directeur: Luc De boeck	
3140 Keerbergen	Financieel directeur: Kristel Panis	
NIS-code 24048	Volgnummer budgettair jaarnaal: 2024/65615	
	Volgnummer algemeen jaarnaal 2024/20048	

vanuit het investeringsbudget naar het exploitatiebudget voor het bedrag van € 8.132,04 waardoor geboekte ontvangsten totaliseren op € 65.770,78. Er werd voor € 65.350,00 aan kredieten voor investeringsontvangsten overgedragen van 2024 naar 2025.

Op volgende pagina's geven we het overzicht weer van de overdracht.

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Budget 2024	Rekening 2024	Overdracht van 2024 naar 2025
2024-2	Modernisering dienstverlenings infrastructuur	1	Herinrichting administratief centrum	Ja	B.1.4.2	GE	U	217.000,00	30.232,68	186.767,32
2020-2	Communicatie	1	Website en andere communicatiekanalen	Nee	B.1.3.2	GE	U	16.000,00	0,00	16.000,00
2020-3	Dorpskern	1	Herinrichting "Dorpsstraat"	Ja	R.2.1.1	GE	U	2.599.000,00	2.305.059,73	293.940,27
2020-4	Groenzones	1	Investeringsstoelage Natuurpunt	Nee	R.2.2.1	GE	U	8.815,64	0,00	8.815,64
2020-4	Groenzones	3	Grote aanplantingen/Ontharding	Nee	R.2.2.1	GE	U	24.554,80	3.115,51	21.439,29
2020-4	Groenzones	5	Vlonderpad Broekelei	Nee	R.2.2.1	GE	U	6.000,00	0,00	6.000,00
2020-4	Groenzones	6	Bebossingsprojecten	Nee	R.2.2.1	GE	U	15.000,00	11.867,21	3.132,79
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	1	Investerings politiezone	Nee	R.2.3.4	GE	U	269.533,02	238.309,19	31.223,83
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	2	Investerings hulpverleningszone	Nee	R.2.3.4	GE	U	68.919,00	68.918,66	
2020-6	Verkeersveiligheid	2	Veilige schoolomgeving	Ja	R.3.1.5	GE	U	10.000,00	6.090,66	3.909,34
2020-6	Verkeersveiligheid	4	Duurzame mobiliteit	Ja	R.3.1.1	GE	U	50.000,00	9.617,08	40.382,92
2020-6	Verkeersveiligheid	7	Studiekosten aanpak fietsinfrastructuur	Ja	R.3.1.3	GE	U	50.000,00	10.886,30	39.113,70
2020-6	Verkeersveiligheid	9	Fietsinfrastructuur Haachtsebaan (Hansbrug-Dijlestraat)	Ja	R.3.1.5	GE	U	25.000,00	2.447,23	22.552,77
2020-6	Verkeersveiligheid	13	Fietsinfrastructuur Tremelobaan/Hazendreef en Oude Putsebaan	Ja	R.3.1.5	GE	U	80.000,00	72.558,41	7.441,59
2020-6	Verkeersveiligheid	18	Putsebaan tss Raambeek en Grensstraat incl kruispunt	Ja	R.3.1.5	GE	U	60.000,00	11.266,01	48.733,99
2020-6	Verkeersveiligheid	19	Aankoop pand - verkeersveiligheid Haachtsebaan	Ja	R.3.1.5	GE	U	320.000,00	320.000,00	
2020-7	Klimaat- en duurzaamheids investeringen	5	kapitaalsvermindering 12 jaar aandelen	Ja	R.4.1.3	GE	O	36.121,00	36.120,69	
2020-7	Klimaat-en duurzaamheids investeringen	6	activering overname en investeringen Fluvius tov leasing	Ja	R.4.1.3	GE	U	48.820,58	1.224.721,65	

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Budget 2024	Rekening 2024	Overdracht van 2024 naar 2025
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	4	Riolerings- en zuiveringsinfrastructuur	Nee	R.4.3.2	GE	U	96.148,72	57.553,34	38.595,38
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	8	Narcisweg en Meidoornweg	Nee	R.4.3.1	GE	U	284.765,51	34.083,93	250.681,58
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	9	Watermolenstraat	Nee	R.4.3.1	GE	U	130.000,00	1.489,35	128.510,65
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	10	Subsidies VMM IBA's	Nee	R.4.3.1	GE	O	15.750,00	0,00	15.750,00
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	11	Kasterland	Nee	R.4.3.1	GE	U	188.375,62	28.265,05	160.110,57
2020-9	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	1	Uitbouwen kunstenpatrimonium	Ja	VT.1.2.2	GE	U	10.000,00	0,00	10.000,00
2020-10	Jeugdinfrastructuur	1	Speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	U	88.000,00	50.001,02	37.998,98
2020-10	Jeugdinfrastructuur	3	Subsidies speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	O	0,00	979,09	
2020-11	Toerisme promoten	1	Fietsbrug Dijle	Nee	VT.2.2.2	GE	U	29.101,20	13.062,69	16.038,51
2020-11	Toerisme promoten	2	Subsidies fietsbrug Vlaams Brabant	Nee	VT.2.2.2	GE	O	40.000,00	0,00	40.000,00
2020-12	Schoolinfrastructuur	1	Investerings schoolinfrastructuur	Nee	W.3.3.2	GE	U	140.000,00	133.174,55	6.825,45
2020-12	Schoolinfrastructuur	2	Tussenkost Ouderraad in heraanleg speelplaats	Nee	W.3.3.2	GE	O	10.000,00	10.000,00	
2020-12	Schoolinfrastructuur	4	Provincie VI-Brabant - Natuur op school	Nee		GE	O	1.568,40	0,00	
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	1	Zandstraat	Ja	R.3.2.1	GE	U	282.579,82	38.940,99	243.638,83
2020-17	Tussenkost vereniging, club	1	Scouts	Nee		GE	O	7.283,00	7.283,00	
2020-17	Tussenkost vereniging, club	2	Voetbalclub SCK	Nee		GE	O	4.775,00	4.775,00	
2020-17	Tussenkost vereniging, club	3	Voetbalclub LH	Nee		GE	O	926,00	926,00	
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	1	Informatica BKO	Nee		GE	U	2.500,00	0,00	2.500,00
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	4	Meubilair BKO	Nee		GE	U	16.263,16	0,00	16.263,16
2020-19	Uitrustings scholen	2	Installaties scholen	Nee		GE	U	13.000,00	0,00	13.000,00
2020-19	Uitrustings scholen	3	Informatica scholen	Nee		GE	U	87.779,72	72.276,26	15.503,46

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Budget 2024	Rekening 2024	Overdracht van 2024 naar 2025
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	1	Diverse infrastructuurwerken patrimonium/wegen	Nee		GE	U	38.000,00	21.026,29	16.973,71
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	3	Inrichting opslagruimte TD	Nee		GE	U	10.000,00	4.411,88	5.588,12
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	5	Jaarlijkse asfalteringen en kleine ingrepen	Nee		GE	U	1.122.017,95	632.783,88	489.234,07
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	6	Groot onderhoud betonwegen	Nee		GE	U	10.000,00	0,00	10.000,00
2020-21	Investerings administratieve diensten	1	ICT administratie	Nee		GE	U	121.000,00	75.885,91	45.114,09
2020-21	Investerings administratieve diensten	2	Meubilair administratie	Nee		GE	U	126.000,00	5.923,31	120.076,69
2020-21	Investerings administratieve diensten	3	Installaties en machines administratie	Nee		GE	U	16.000,00	0,00	16.000,00
2020-22	Rollend materieel	2	Verkoop/overname rollend materiaal	Nee		GE	O	5.687,00	5.687,00	
2020-23	Investerings afvalbeheersing	1	Ondergrondse glasbolsites	Nee	R.4.2.2	GE	U	59.592,00	13.121,57	46.470,43
2020-23	Investerings afvalbeheersing	2	Subsidies glasbolsites	Nee	R.4.2.2	GE	O	9.600,00	0,00	9.600,00
2020-23	Investerings afvalbeheersing	3	Sorteerstraat	Nee	R.4.2.2	GE	U	94.830,19	0,00	94.830,19
2020-23	Investerings afvalbeheersing	4	Vuilbakken	Nee	R.4.2.2	GE	U	5.000,00	0,00	5.000,00
2020-25	Infrastructuurwerken voor armoedebestrijding	1	Solidaire buurtwinkel - inrichting	Nee	W.1.1.2	OC	U	18.136,99	524,99	17.612,00
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	3	Omzetting bijdrage naar kapitaal, Ecowerf	Nee		GE	U	13.201,00	13.296,00	
2020-29	Investerings admin. Centrum sociaal huis	2	ICT admin. centrum	Nee		OC	U	3.267,00	3.267,00	
2020-31	Ondersteunen verenigingen en buurten	1	Uitleendienst	Ja	VT.1.1.3	GE	U	9.000,00	8.808,80	
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	6	Diverse Erfgoed	Nee	VT.1.3.3	GE	U	24.000,00	0,00	24.000,00
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	10	Subsidies divers erfgoed	Nee	VT.1.3.3	GE	O	12.000,00	0,00	

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Budget 2024	Rekening 2024	Overdracht van 2024 naar 2025
2020-36	Straatmeubilair	1	Straatmeubilair			GE	U	30.000,00	27.581,38	2.418,62
2021-1	Globaal veiligheidsbeleid	1	Bewakingscamera's	Ja	R.2.3.1	GE	U	20.000,00	0,00	20.000,00
2022-1	Verkoop gronden OCMW	1	Verkopen diverse gronden	Nee		OC	O	30.805,40	30.509,00	
2023-1	CADO diverse investeringen	1	Zonneluifel	Nee		OC	U	5.000,00	0,00	5.000,00
2024-1	Patrimonium Kinderopvang	1	Aankoop en investeringen patrimonium kinderopvang			GE	U	450.000,00	350.732,05	99.267,95
	Totale uitgaven						U	7.412.201,92	5.901.300,56	2.686.705,89
	Totale ontvangsten						O	182.647,84	96.279,78	65.350,00
	Netto investeringen							7.229.554,08	5.796.888,74	2.621.355,89

Deel 4: Documentatie

De documentatie bevat achtergrondinformatie en detailgegevens om de raadsleden in staat te stellen om de informatie die in de jaarrekening is opgenomen beter te kunnen interpreteren. De besturen kunnen er immers bijkomende informatie in opnemen die ze nuttig achten. Ze bevat minstens de volgende elementen:

1. het overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven
2. het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
3. het overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uit maken
4. het overzicht van de verbonden entiteiten
5. het overzicht van de personeelsinzet in 2024
6. het overzicht van de geboekte belastingopbrengsten 2024 per soort belasting

Voor de bovenvermelde overzichten legt de regelgeving geen modelschema's op. Keerbergen kiest ervoor om bovenop deze 6 elementen ook volgende zaken op te nemen in de documentatie.

Om te vermijden dat de jaarrekening een te volumineus document wordt, wat de leesbaarheid bemoeilijkt, kiest Keerbergen ervoor om het grootste gedeelte van de documentatie in een apart document ter beschikking te stellen van de raadsleden. In de jaarrekening zelf wordt enkel volgende documentatie weergegeven:

1. het overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven
2. overzicht investeringen 2020-2025
3. kengetallen boekjaar 2024

Alle andere documentatie wordt via meeting.mobile ter beschikking gesteld aan de raadsleden, samen met de jaarrekening. Na goedkeuring van de jaarrekening zal deze, samen met de documentatie worden bekendgemaakt op de gemeentelijke website.

1. Overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en activiteiten.

De strategische doelstellingen zijn roodgekleurd, de beleidsdoelstellingen blauw en de actieplannen groen.

Strategische doelstelling: B (prioritair)

Een efficiënt, transparant en modern bestuur, gezonde financiën gericht op kwalitatieve en laagdrempelige dienstverlening.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	44.672	53.442	63.245	58.010	98.685	99.528
Saldo	-44.672	-53.442	-63.245	-58.010	-98.685	-99.528
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	42.986	69.238	18.530	9.437	30.233	233.000
Saldo	-42.986	-69.238	-18.530	-9.437	-30.233	-233.000

Beleidsdoelstelling: B.1 (prioritair)

We organiseren de administratie op een professionele en transparante manier waarbij een correcte dienstverlening en bestuurlijke efficiëntie de leidraad vormen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	44.672	53.442	63.245	58.010	98.685	99.528
Saldo	-44.672	-53.442	-63.245	-58.010	-98.685	-99.528
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	42.986	69.238	18.530	9.437	30.233	233.000
Saldo	-42.986	-69.238	-18.530	-9.437	-30.233	-233.000

Actieplan B.1.2: B.1.2 (Prioritair)

Een efficiënte en klantgerichte organisatie uitbouwen (SDG 16).

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	42.986	32.188	18.530	0	0	0
Saldo	-42.986	-32.188	-18.530	0	0	0

Actie B.1.2.1:

We werken aan de implementatie van een nieuw dienstverleningsconcept door onder andere de invoering van een afsprakensysteem gekoppeld aan aangepaste openingsuren.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	42.986	32.188	18.530	0	0	0
Saldo	-42.986	-32.188	-18.530	0	0	0

Actie B.1.2.2:

Ons e-loket zal met nieuwe producten verder worden uitgebreid zodat burgers zich minder hoeven te verplaatsen naar het gemeentehuis.

Geen financiële gegevens

Actie B.1.2.3:

We zetten we in op een verdere digitalisering van de dienstverlening en de onderliggende processen.

Geen financiële gegevens

Actieplan B.1.1: B.1.1

De participatie van de burger bij het bestuur zal verhoogd worden waarbij we ook rekening houden met nieuwe vormen van inspraak.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	28.647	22.748	4.907	12.473	19.775	14.531
Saldo	-28.647	-22.748	-4.907	-12.473	-19.775	-14.531

Actie B.1.1.1:

Organiseren van contact- en inspraakmomenten met en voor de burger. De adviesraden worden pro-actief betrokken in het gemeentelijk bestuur en met de organisatie van beleavings- en behoeftenonderzoeken over alle beleidsdomeinen heen betrekken we alle burgers actief bij het uittekenen van onze gemeente.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	8.561	7.671	8.903
Saldo	0	0	0	-8.561	-7.671	-8.903

Actie B.1.1.2:

Initiatieven van burgers, wijken en verenigingen ondersteunen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	28.647	22.748	4.907	3.912	12.104	5.627
Saldo	-28.647	-22.748	-4.907	-3.912	-12.104	-5.627

Actieplan B.1.3: B.1.3

Een mix van communicatiekanalen staat garant voor tijdige, grondige en correcte informatie aan de burgers.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	37.051	0	0	0	16.000
Saldo	0	-37.051	0	0	0	-16.000

Actie B.1.3.1:

We bouwen onze communicatiedienst verder uit en zetten in op de optimalisatie van onze communicatiestrategie en communicatiekanalen, met blijvende aandacht voor de niet digitale communicatie.

Geen financiële gegevens

Actie B.1.3.2:

Bij de verspreiding van onze communicatie maken we nog meer gebruik van digitale kanalen. Een vernieuwde website gekoppeld aan een digitale nieuwsbrief en het maximaal gebruik van sociale media zorgt er voor dat Keerbergen mee is in de digitale wereld.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	37.051	0	0	0	16.000
Saldo	0	-37.051	0	0	0	-16.000

Actieplan B.1.4: B.1.4**We werken aan een modern personeelsbeleid.**

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	11.550	25.127	51.410	32.673	65.144	72.023
Saldo	-11.550	-25.127	-51.410	-32.673	-65.144	-72.023
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	9.437	30.233	217.000
Saldo	0	0	0	-9.437	-30.233	-217.000

Actie B.1.4.1:

Door de creatie van 1 centraal onthaal en het uitwerken van een globaal plan van organisatiebeheersing zorgen we voor een maximale integratie van OCMW en gemeente binnen een professioneel georganiseerd bestuur.

Geen financiële gegevens

Actie B.1.4.2:

We zorgen er voor dat al onze medewerkers hun taken kunnen uitoefenen op aangename en goed uitgeruste werkplekken.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	9.437	30.233	217.000
Saldo	0	0	0	-9.437	-30.233	-217.000

Actie B.1.4.3:

We hebben aandacht voor het welzijn en welbevinden van ons personeel en introduceren principes van het 'nieuwe werken'. Aandacht voor vorming, introductie van een feed back cultuur en nagaan of thuiswerken kan ingevoerd worden.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	11.550	25.127	51.410	32.673	65.144	72.023
Saldo	-11.550	-25.127	-51.410	-32.673	-65.144	-72.023

Actieplan B.1.5: B.1.5**Vrijwilligers zijn de hoeksteen van onze gemeente.**

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.476	5.567	6.928	12.864	13.765	12.975
Saldo	-4.476	-5.567	-6.928	-12.864	-13.765	-12.975

Actie B.1.5.1:

Uitwerken, stimuleren en ondersteunen van een vrijwilligersbeleid over alle beleidsdomeinen heen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.476	5.567	6.928	12.864	13.765	12.975
Saldo	-4.476	-5.567	-6.928	-12.864	-13.765	-12.975

Strategische doelstelling: R (prioritair)**Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.**

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	691.421	669.899	769.948	808.675	789.411	736.977
<i>Uitgaven</i>	2.492.310	2.700.957	2.445.927	2.324.223	2.435.560	2.508.921
Saldo	-1.800.889	-2.031.058	-1.675.980	-1.515.548	-1.646.149	-1.771.944
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	603.880	403.332	1.415.071	123.643	36.121	61.471
<i>Uitgaven</i>	1.760.380	530.916	381.789	5.348.404	4.458.312	4.796.935
Saldo	-1.156.499	-127.584	1.033.281	-5.224.760	-4.422.191	-4.735.464
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	24.802	65.000
Saldo	0	0	0	0	-24.802	-65.000

Beleidsdoelstelling: R.2 (prioritair)

Behoud van open ruimte en zorg voor onze groene omgeving zijn sterke aandachtspunten. We willen een gemeente waar het aangenaam leven is en waar iedereen zich goed kan voelen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	2.277.099	2.383.150	2.069.168	2.131.008	2.261.222	2.262.523
Saldo	-2.277.099	-2.383.150	-2.069.168	-2.131.008	-2.261.222	-2.262.523
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	2.136	0	1.378.950	10.399	0	0
Uitgaven	187.319	346.401	228.984	4.663.079	2.627.270	3.011.822
Saldo	-185.183	-346.401	1.149.966	-4.652.679	-2.627.270	-3.011.822

Actieplan R.2.1: R.2.1 (Prioritair)

De dorpskern van Keerbergen wordt verder kwalitatief ontwikkeld in harmonie met het groene karakter van de gemeente (SDG 15).

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	2.136	0	1.378.950	10.399	0	0
Uitgaven	20.769	77.053	65.537	4.044.292	2.305.060	2.599.000
Saldo	-18.632	-77.053	1.313.413	-4.033.893	-2.305.060	-2.599.000

Actie R.2.1.1:

De ' Dorpsstraat ' zal heraangelegd worden. De inrichting zal er voor zorgen dat het verkeer voor alle gebruikers vlot en veilig verloopt en de beleevingswaarde van het centrum opkrikt.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	2.899	0	0	10.399	0	0
Uitgaven	8.470	77.053	65.537	4.044.292	2.305.060	2.599.000
Saldo	-5.571	-77.053	-65.537	-4.033.893	-2.305.060	-2.599.000

Actie R.2.1.2:

Door de verkoop van de site Casteels en de oude bibliotheek willen we kansen aanbieden aan privé investeerders om, in harmonie met de bepalingen van ons RUP Hart van Keerbergen, het Gemeenteplein kwalitatief te versterken en aantrekkelijker te maken voor bewoners en bezoekers.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	-763	0	1.378.950	0	0	0
Uitgaven	12.299	0	0	0	0	0
Saldo	-13.062	0	1.378.950	0	0	0

Actieplan R.2.2: R.2.2

Het groen in de gemeente koesteren en toegankelijk maken (SDG 11).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	5.767	5.963	6.012	10.675	12.112	13.990
Saldo	-5.767	-5.963	-6.012	-10.675	-12.112	-13.990

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	26.849	25.088	20.616	1.630	14.983	54.370
Saldo	-26.849	-25.088	-20.616	-1.630	-14.983	-54.370

Actie R.2.2.1:

We willen groene ontmoetingsplekken in onze gemeente opwaarderen en mogelijkheden voorzien om deze recreatief en sportief mede te gebruiken;

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	5.767	5.963	6.012	10.675	12.112	13.990
Saldo	-5.767	-5.963	-6.012	-10.675	-12.112	-13.990
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	26.849	25.088	20.616	1.630	14.983	54.370
Saldo	-26.849	-25.088	-20.616	-1.630	-14.983	-54.370

Actie R.2.2.2:

Met een globaal groenplan hebben we bijzondere aandacht voor het bomenbestand binnen de gemeente. Verder willen we door de groene gevels en bebloemingsacties het groene karakter van Keerbergen nog versterken.

Geen financiële gegevens

Actieplan R.2.3: R.2.3

We waken over het rustig en veilig karakter van onze gemeente, met aandacht voor preventie, handhaving en repressie (SDG 16).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	2.271.332	2.377.187	2.063.157	2.120.333	2.249.110	2.248.533
Saldo	-2.271.332	-2.377.187	-2.063.157	-2.120.333	-2.249.110	-2.248.533
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	139.702	244.260	142.831	617.157	307.228	358.452
Saldo	-139.702	-244.260	-142.831	-617.157	-307.228	-358.452

Actie R.2.3.1:

Preventief optreden en sensibiliseren zijn de krachtlijnen van een globaal veiligheidsbeleid. In overleg met de politie zetten we camera's in met oog op de aanpak van overlast.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	59.194	0	0	0	20.000
Saldo	0	-59.194	0	0	0	-20.000

Actie R.2.3.2:

Buurtinformatienetwerken stimuleren om de politie te helpen bij preventie.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	262	284	0	462	1.142
Saldo	0	-262	-284	0	-462	-1.142

Actie R.2.3.3:

Invoeren van een intergemeentelijk GAS-reglement (Gemeentelijke Administratieve Sanctie) voor de politiezone.

Geen financiële gegevens

Actie R.2.3.4:

Door zowel in mensen als materiaal te investeren bouwen we de professionele werking van de politiezone en hulpverleningszone verder uit.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.031.873	2.093.176	1.949.720	2.040.457	2.178.766	2.182.390
Saldo	-2.031.873	-2.093.176	-1.949.720	-2.040.457	-2.178.766	-2.182.390
Investeringsen						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	139.702	185.066	142.831	617.157	307.228	338.452
Saldo	-139.702	-185.066	-142.831	-617.157	-307.228	-338.452

Actie R.2.3.5:

Door de opmaak van een handhavingsplan met duidelijk vastgestelde prioriteiten versterken we de omgevingshandhaving.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	239.459	283.749	113.152	79.875	69.882	65.000
Saldo	-239.459	-283.749	-113.152	-79.875	-69.882	-65.000

Beleidsdoelstelling: R.3 (prioritair)

We willen het verkeer in de gemeente vlot en veilig laten verlopen door in te zetten op nieuwe vervoersmodi en aangepaste infrastructuur.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	8.116	572	1.649	428	429	2.215
Saldo	-8.116	-572	-1.649	-428	-429	-2.215

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	367.211	0	0	0	0
Uitgaven	292.649	16.494	39.246	100.091	471.807	877.580
Saldo	-292.649	350.717	-39.246	-100.091	-471.807	-877.580

Actieplan R.3.1: R.3.1 (Prioritair)

We verhogen de verkeersveiligheid in Keerbergen en hebben daarbij bijzonder aandacht voor de zachte weggebruiker (SDG 16).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	8.116	572	1.649	428	429	2.215
Saldo	-8.116	-572	-1.649	-428	-429	-2.215
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	367.211	0	0	0	0
Uitgaven	137.636	5.996	23.256	42.858	432.866	595.000
Saldo	-137.636	361.216	-23.256	-42.858	-432.866	-595.000

Actie R.3.1.1:

We actualiseren het gemeentelijk mobiliteitsplan waarbij we ook de link leggen met de regionale mobiliteit.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	9.617	50.000
Saldo	0	0	0	0	-9.617	-50.000

Actie R.3.1.2:

Door het bestaande netwerk van trage wegen duidelijk aan te duiden en te bewegwijzieren gaan we het gebruik hiervan verder actief promoten.

Geen financiële gegevens

Actie R.3.1.3:

Door ingrepen in de infrastructuur en aanbieden van de nodige faciliteiten willen we de inwoners en medewerkers van de gemeente aanzetten tot meer fietsgebruik.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	8.116	572	1.649	428	429	2.215
Saldo	-8.116	-572	-1.649	-428	-429	-2.215
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	367.211	0	0	0	0
Uitgaven	137.636	5.996	23.256	0	10.886	50.000
Saldo	-137.636	361.216	-23.256	0	-10.886	-50.000

Actie R.3.1.4:

Binnen de vervoersregioraad blijven we ijveren voor een betere busverbinding met Leuven en Haacht-Brussel.

Geen financiële gegevens

Actie R.3.1.5:

We stellen een actieplan op voor de aanpak van moeilijke verkeersknooppunten zoals de kruispunten Oude Putsebaan met Haachtsebaan en met Tremelobaan. Via een participatieproject werken we oplossingen uit voor de veiligheid van de schoolomgevingen.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	42.858	412.362	495.000
Saldo	0	0	0	-42.858	-412.362	-495.000

Actie R.3.1.6:

Bij de heraanleg van de parking aan het sportcomplex zal extra aandacht worden gegeven aan de zachte weggebruikers.

Geen financiële gegevens

Actieplan R.3.2: R.3.2 (Prioritair)

Door de heraanleg van enkele straten zal de gemeente verder investeren in vlot en veilig verkeer (SDG 9).

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	155.012	10.499	15.989	57.233	38.941	282.580
Saldo	-155.012	-10.499	-15.989	-57.233	-38.941	-282.580

Actie R.3.2.1:

In deze legislatuur voeren we aanpassingswerken uit aan Putsebaan en gaan we over tot de heraanleg van de Zandstraat .

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	155.012	10.499	15.989	57.233	38.941	282.580
Saldo	-155.012	-10.499	-15.989	-57.233	-38.941	-282.580

Beleidsdoelstelling: R.4 (prioritair)

Duurzaamheid en zorg voor het milieu vormen een rode draad doorheen het beleid.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	638.896	626.399	665.798	674.175	647.411	594.977
<i>Uitgaven</i>	207.095	317.236	375.110	192.787	173.909	244.183
Saldo	431.801	309.164	290.688	481.388	473.502	350.794

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	601.744	36.121	36.121	113.244	36.121	61.471
Uitgaven	1.280.412	168.020	113.559	585.234	1.359.235	907.533
Saldo	-678.668	-131.900	-77.439	-471.990	-1.323.114	-846.062
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	24.802	65.000
Saldo	0	0	0	0	-24.802	-65.000

Actieplan R.4.1: R.4.1 (Prioritair)

We werken een klimaat -en duurzaamheidsbeleid uit op maat van onze gemeente (SDG 13 - SDG 7).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	41.272	59.951	64.977	64.977
Uitgaven	195.767	299.088	365.477	162.824	155.750	193.033
Saldo	-195.767	-299.088	-324.206	-102.873	-90.773	-128.056
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	595.995	36.121	36.121	36.121	36.121	36.121
Uitgaven	1.105.266	21.159	9.149	524.106	1.224.722	48.821
Saldo	-509.271	14.961	26.972	-487.986	-1.188.601	-12.700
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	24.802	65.000
Saldo	0	0	0	0	-24.802	-65.000

Actie R.4.1.1:

Uitvoeren en ondersteunen van het Burgemeestersconvenant en het Klimaatactieplan van Keerbergen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	41.272	59.951	64.977	64.977
Uitgaven	0	1.323	34.317	51.136	57.014	83.033
Saldo	0	-1.323	6.955	8.815	7.963	-18.056

Actie R.4.1.2:

Met klimatologische duurzaamheidsmaatregelen beheren we ons gebouwen- en wagenpark ecologisch.

Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	24.802	65.000
Saldo	0	0	0	0	-24.802	-65.000

Actie R.4.1.3:

Als gemeente willen we de verleding van de openbare verlichting versneld doorvoeren.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	195.767	297.765	331.161	111.688	98.736	110.000
Saldo	-195.767	-297.765	-331.161	-111.688	-98.736	-110.000

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	595.995	36.121	36.121	36.121	36.121	36.121
Uitgaven	1.105.266	21.159	9.149	524.106	1.224.722	48.821
Saldo	-509.271	14.961	26.972	-487.986	-1.188.601	-12.700

Actieplan R.4.2: R.4.2

Als gemeente werken we verder aan afvalbeheersing.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	2.000	3.250	1.795	1.250	1.250	5.750
Saldo	-2.000	-3.250	-1.795	-1.250	-1.250	-5.750
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	5.749	0	0	8.873	0	9.600
Uitgaven	18.526	0	0	0	13.122	159.422
Saldo	-12.777	0	0	8.873	-13.122	-149.822

Actie R.4.2.1:

Met sensibiliseringsacties en acties gericht op doelgericht sorteren willen we komen tot een verdere reductie van de afvalberg.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	45	0	0	0
Saldo	0	0	-45	0	0	0

Actie R.4.2.2:

Wij zetten mee in op nationale campagnes als mooimakers om de strijd tegen zwerfvuil en sluikestorten en -stoken aan te pakken. Via GAS sancties treden we repressief op als het moet en als we kunnen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	2.000	3.250	1.750	1.250	1.250	5.750
Saldo	-2.000	-3.250	-1.750	-1.250	-1.250	-5.750
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	5.749	0	0	8.873	0	9.600
Uitgaven	18.526	0	0	0	13.122	159.422
Saldo	-12.777	0	0	8.873	-13.122	-149.822

Actieplan R.4.3: R.4.3

We voeren een beleid om de waterhuishouding in onze gemeente verder te optimaliseren (SDG 6).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	638.896	626.399	624.526	614.224	582.434	530.000
Uitgaven	9.328	14.898	7.837	28.713	16.909	45.400
Saldo	629.568	611.501	616.689	585.511	565.525	484.600

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	68.250	0	15.750
Uitgaven	156.620	146.861	104.410	61.128	121.392	699.290
Saldo	-156.620	-146.861	-104.410	7.122	-121.392	-683.540

Actie R.4.3.1:

De zuiveringsgraad van het afvalwater van de gemeente wordt nog verhoogd door infrastructurele ingrepen : o.a. Keerbergen Oost en de Schrieksebaan worden in de komende jaren aangepakt.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	68.250	0	15.750
Uitgaven	0	8.898	22.238	31.849	63.838	603.141
Saldo	0	-8.898	-22.238	36.401	-63.838	-587.391

Actie R.4.3.2:

Onze inwoners worden gestimuleerd om aan te sluiten op het (gescheiden) rioleringsnet of te voorzien in een IBA.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	638.896	626.399	624.526	614.224	582.434	530.000
Uitgaven	9.328	14.898	7.837	28.713	16.909	45.400
Saldo	629.568	611.501	616.689	585.511	565.525	484.600
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	156.620	137.963	82.173	29.279	57.553	96.149
Saldo	-156.620	-137.963	-82.173	-29.279	-57.553	-96.149

Beleidsdoelstelling: R.1

We streven naar betaalbaar en kwaliteitsvol wonen. De gemeente vervult hierin een regierol.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	52.525	43.500	104.150	134.500	142.000	142.000
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	52.525	43.500	104.150	134.500	142.000	142.000

Actieplan R.1.1: R.1.1

We waken over het behoud van de kwaliteit van het woningpatrimonium en de woonomgeving.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	52.525	43.500	104.150	134.500	142.000	142.000
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	52.525	43.500	104.150	134.500	142.000	142.000

Actie R.1.1.1:

We voeren door sensibilisering en handhaving de strijd tegen de leegstand en verwaarlozing op.

Lokaal bestuur Keerbergen Gemeenteplein 10 3140 Keerbergen NIS-code 24048		Jaarrekening 2024 Algemeen directeur: Luc De boeck Financieel directeur: Kristel Panis Volgnummer budgettair jaarnaal: 2024/65615 Volgnummer algemeen jaarnaal 2024/20048	Pagina 133 van 158
---	--	--	----------------------------------

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	52.525	43.500	104.150	134.500	142.000	142.000
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	52.525	43.500	104.150	134.500	142.000	142.000

Actie R.1.1.2:

Via het afleveren van conformiteitsattesten willen we maximaal overgaan tot kwaliteitsonderzoeken van woningen.

Geen financiële gegevens

Actieplan R.1.2: R.1.2

We bevorderen betaalbaar en duurzaam wonen (SDG 7).

Geen financiële gegevens

Actie R.1.2.1:

Mensen worden geïnformeerd, gesensibiliseerd en aangemoedigd om oudere woningen duurzaam te renoveren.

Geen financiële gegevens

Actie R.1.2.2:

Er zullen in de nieuwe verkaveling Zandjan, op de locatie Knollebol en op andere locaties, in samenwerking met SWAL, bijkomende sociale woongelegenheden worden gebouwd.

Geen financiële gegevens

Strategische doelstelling: VT (prioritair)

Een actieve en dynamische gemeente blijven die inzet op gemeenschapsvorming en verbinding.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	51.751	116.404	37.536	35.835	27.808	47.554
Uitgaven	144.829	592.257	626.401	637.856	756.794	870.190
Saldo	-93.078	-475.853	-588.865	-602.021	-728.986	-822.636
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	29.431	40.297	968	979	52.000
Uitgaven	26.815	90.653	125.792	189.052	71.873	160.101
Saldo	-26.815	-61.221	-85.495	-188.084	-70.893	-108.101
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	1.052.665	562.051	0	0	637.844	920.771
Saldo	-1.052.665	-562.051	0	0	-637.844	-920.771

Beleidsdoelstelling: VT.1 (prioritair)

We bouwen de gemeente verder uit tot een verbonden gemeenschap met levendige buurten en wijken en een toegankelijk vrijetijdsaanbod. We willen onze inwoners stimuleren, betrekken en begeleiden naar de vrijetijdsbeleving.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	34.351	111.647	33.538	29.836	24.284	31.554
Uitgaven	128.346	566.734	602.427	622.284	726.142	835.195
Saldo	-93.995	-455.087	-568.889	-592.448	-701.859	-803.641
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	29.431	297	968	979	12.000
Uitgaven	26.815	90.653	125.792	0	58.810	131.000
Saldo	-26.815	-61.221	-125.495	968	-57.831	-119.000
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	1.052.665	562.051	0	0	637.844	920.771
Saldo	-1.052.665	-562.051	0	0	-637.844	-920.771

Actieplan VT.1.2: VT.1.2 (Prioritair)

Door gerichte investeringen bouwen we onze sociaal-culturele beleving verder uit (SDG 3).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	1.779	2.258	8.337	8.498	8.052	9.880
Uitgaven	9.595	6.661	22.801	24.803	25.476	30.371
Saldo	-7.816	-4.403	-14.464	-16.305	-17.424	-20.491
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	2.330	908	0	0	0	10.000
Saldo	-2.330	-908	0	0	0	-10.000
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	25.410	47.755	0	0	439.642	505.332
Saldo	-25.410	-47.755	0	0	-439.642	-505.332

Actie VT.1.2.1:

Ons GC Den Bussel wordt verder uitgebouwd als dé centrale ontmoetingsplaats voor een kwaliteitsvol cultureel aanbod.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	1.779	2.258	8.337	8.498	8.052	9.880
Uitgaven	8.998	4.223	17.056	19.780	17.289	23.171
Saldo	-7.220	-1.965	-8.719	-11.282	-9.237	-13.291
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	25.410	47.755	0	0	439.642	505.332
Saldo	-25.410	-47.755	0	0	-439.642	-505.332

Actie VT.1.2.2:

Ons kunstenpatrimonium wordt, met aandacht voor de lokale kunstenaars, verder uitgebreid en zal zichtbaar zijn over het gehele grondgebied van Keerbergen.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.330	908	0	0	0	10.000
Saldo	-2.330	-908	0	0	0	-10.000

Actie VT.1.2.3:

Met initiatieven als auteurslezingen en samenwerking met andere actoren wordt de bib verder uitgebouwd tot een 'belevingsbibliotheek' die meer is dan het uitlenen van boeken alleen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	597	2.438	5.745	5.023	8.187	7.199
Saldo	-597	-2.438	-5.745	-5.023	-8.187	-7.199

Actie VT.1.2.4:

We zetten in op lokale invulling van nationale acties en tradities zoals de warmste week, de dag van de vrijwilliger, koeken zingen, ...

Geen financiële gegevens

Actieplan VT.1.5: VT.1.5 (Prioritair)

De sportbeleving wordt verder gestimuleerd waarbij de gemeente de nodige inspanningen levert voor een verzorgde en goed uitgebouwde infrastructuur (SDG 3).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	22.165	85.675	2.233	4.779	3.499	8.359
<i>Uitgaven</i>	32.801	198.198	29.889	29.732	24.138	33.655
Saldo	-10.636	-112.523	-27.656	-24.953	-20.639	-25.296
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	19.844	19.139	100.927	0	0	0
Saldo	-19.844	-19.139	-100.927	0	0	0
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.027.255	514.295	0	0	198.203	415.440
Saldo	-1.027.255	-514.295	0	0	-198.203	-415.440

Actie VT.1.5.1:

We willen de bestaande sportinfrastructuur verder optimaliseren en uitbouwen. Hiervoor zullen er op het sportcomplex diverse investeringen gebeuren, waarbij er oog zal zijn voor de vraag naar bijkomende

trainingscapaciteiten. In deze legislatuur zal er naast de aanleg van een nieuw hockeyplein nog bijkomende mogelijkheden worden voorzien voor de turnsport.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	19.844	19.139	100.927	0	0	0
Saldo	-19.844	-19.139	-100.927	0	0	0
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.027.255	514.295	0	0	198.203	415.440
Saldo	-1.027.255	-514.295	0	0	-198.203	-415.440

Actie VT.1.5.2:

We zetten in op een sportief activeringsbeleid en sportpromotie, zowel inzake competitieve als recreatieve sportbeoefening waarbij we iedereen in beweging willen krijgen. Naast concrete acties kunnen we dit ook realiseren door onder andere openbare ruimten zo in te richten dat ze uitnodigen tot sporten en bewegen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	22.165	85.675	2.233	4.779	3.499	8.359
<i>Uitgaven</i>	32.801	198.198	29.889	29.732	24.138	33.655
Saldo	-10.636	-112.523	-27.656	-24.953	-20.639	-25.296

Actieplan VT.1.1: VT.1.1

We stimuleren en ondersteunen verenigingen en buurten bij het organiseren van verbindende evenementen (SDG 3).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	34.509	204.829	369.131	468.515	586.491	614.184
Saldo	-34.509	-204.829	-369.131	-468.515	-586.491	-614.184
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	8.809	9.000
Saldo	0	0	0	0	-8.809	-9.000

Actie VT.1.1.1:

Bij de hertekening van ons organogram bouwen we een volwaardig evenementenloket uit waar alle vragen worden gecentraliseerd.

Geen financiële gegevens

Actie VT.1.1.2:

Bestaande feesten als kerstmarkt, Molenfeesten, Aspergedag, kermis,... worden verder ondersteund en gefaciliteerd.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	34.509	204.829	369.131	468.515	586.491	614.184
Saldo	-34.509	-204.829	-369.131	-468.515	-586.491	-614.184

Actie VT.1.1.3: Door blijven te investeren in materialen voor de uitleendien

Door blijven te investeren in materialen voor de uitleendienst zorgen we er voor dat ook nieuwe initiatieven volop kansen krijgen.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	8.809	9.000
Saldo	0	0	0	0	-8.809	-9.000

Actieplan VT.1.3: VT.1.3

Wij ondersteunen het cultureel - en onroerend erfgoed van en binnen onze gemeente.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	11.639	11.587	3.050	0	0
Uitgaven	17.193	118.898	123.354	40.031	37.375	58.390
Saldo	-17.193	-107.258	-111.767	-36.981	-37.375	-58.390
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	21.502	-621	0	0	12.000
Uitgaven	0	48.316	23.225	0	0	24.000
Saldo	0	-26.813	-23.846	0	0	-12.000

Actie VT.1.3.1:

De gemeente werkt een onderbouwde, integrale en geïntegreerde beleidsvisie voor onroerend erfgoed uit die rekening houdt met de noden van de onroerenderfgoedactoren.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	17.193	17.307	17.567	20.135	23.278	23.278
Saldo	-17.193	-17.307	-17.567	-20.135	-23.278	-23.278

Actie VT.1.3.2:

De gemeente betreft en ondersteunt de erfgoedgemeenschappen en onderneemt acties om een lokaal draagvlak voor onroerend erfgoed te ondersteunen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	3.050	0	0
Uitgaven	0	1.997	1.410	8.918	9.853	13.671
Saldo	0	-1.997	-1.410	-5.868	-9.853	-13.671

Actie VT.1.3.3:

De gemeente neemt een voorbeeldfunctie op voor het behoud en beheer van haar onroerend erfgoed en integreert deze in beslissingen en plannen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	11.639	11.587	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	99.593	104.377	10.978	4.244	21.440
Saldo	0	-87.954	-92.790	-10.978	-4.244	-21.440
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	21.502	-621	0	0	12.000
<i>Uitgaven</i>	0	48.316	23.225	0	0	24.000
Saldo	0	-26.813	-23.846	0	0	-12.000

Actie VT.1.3.4:

De gemeente bouwt een consultatienetwerk uit met diensten en organisaties in de onroerend erfgoed sector en richt een erkende adviesraad op waarin de onroerenderfgoedactoren vertegenwoordigd zijn; deze raad wordt bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van het gemeentelijk onroerenderfgoedbeleid betrokken. De intergemeentelijke onroerenderfgoeddienst WinAr ondersteunt de gemeente bij het uitwerken en uitvoeren van haar onroerenderfgoedbeleid.

Geen financiële gegevens

Actie VT.1.3.5:

De gemeente houdt de toelatingen, de bekrachtiging en de aktename van archeologienota's en de meldingen bij in een digitaal register.

Geen financiële gegevens

Actie VT.1.3.6:

De gemeente inventariseert het onroerend erfgoed op het gemeentelijk grondgebied en zet instrumenten in om het duurzame behoud en beheer ervan te stimuleren.

Geen financiële gegevens

Actie VT.1.3.7:

Indienen van een erkenningsaanvraag.

Geen financiële gegevens

Actieplan VT.1.4: VT.1.4

Het jeugdbeleid van de gemeente richt zich op alle kinderen en jongeren van de gemeente (SDG 3).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	10.408	12.076	11.381	13.508	12.733	13.315
<i>Uitgaven</i>	34.249	38.149	57.253	59.203	52.662	98.596
Saldo	-23.840	-26.073	-45.872	-45.695	-39.929	-85.281

Investeringsen						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	7.929	918	968	979	0
<i>Uitgaven</i>	4.641	22.290	1.640	0	50.001	88.000
Saldo	-4.641	-14.361	-722	968	-49.022	-88.000

Actie VT.1.4.1:

In deze legislatuur zal er in de gemeente van start worden gegaan met een kindergemeenteraad.

Geen financiële gegevens

Actie VT.1.4.2:

We blijven investeren in de functionaliteit en brandveiligheid van de bestaande jeugdinfrastuctuur en staan open voor nieuwe initiatieven.

Investeringsen						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.641	0	0	0	0	0
Saldo	-4.641	0	0	0	0	0

Actie VT.1.4.3:

We investeren in een aanvullend, kwaliteitsvol en professioneel vrijetijdsaanbod voor kinderen en jongeren, waarbij we ook zorgen voor kwaliteitsvolle begeleiding door animatoren.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	10.408	12.076	11.381	13.508	12.733	13.315
<i>Uitgaven</i>	34.249	38.149	57.253	59.203	52.662	98.596
Saldo	-23.840	-26.073	-45.872	-45.695	-39.929	-85.281

Actie VT.1.4.4:

Het speelbos zal worden uitgebouwd en extra worden gepromoot.

Investeringsen						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	7.929	918	968	979	0
<i>Uitgaven</i>	0	22.290	1.640	0	50.001	88.000
Saldo	0	-14.361	-722	968	-49.022	-88.000

Beleidsdoelstelling: VT.2

We willen de troeven van onze gemeente beter uitspelen om bezoekers en jonge gezinnen aan te trekken.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	17.400	4.757	3.998	5.999	3.524	16.000
<i>Uitgaven</i>	16.483	25.523	23.974	15.572	30.652	34.995
Saldo	917	-20.766	-19.976	-9.573	-27.128	-18.995
Investeringsen						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	40.000	0	0	40.000
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	189.052	13.063	29.101
Saldo	0	0	40.000	-189.052	-13.063	10.899

Actieplan VT.2.1: VT.2.1

Met een beleidsdomeinoverschrijdende visie willen we Keerbergen aantrekkelijk maken voor jonge gezinnen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	2.975	3.509
Saldo	0	0	0	0	-2.975	-3.509

Actie VT.2.1.1:

We ondernemen de nodige acties om het label ' Kindvriendelijke gemeente ' te behalen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	2.975	3.509
Saldo	0	0	0	0	-2.975	-3.509

Actieplan VT.2.2: VT.2.2

We spelen onze natuurlijke troeven nog uitdrukkelijker uit om de gemeente te promoten als groene toeristische gemeente.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	1.375	1.767	428	154	44	1.000
Uitgaven	8.788	7.433	5.259	4.897	5.782	6.485
Saldo	-7.413	-5.666	-4.831	-4.743	-5.738	-5.485
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	40.000	0	0	40.000
Uitgaven	0	0	0	189.052	13.063	29.101
Saldo	0	0	40.000	-189.052	-13.063	10.899

Actie VT.2.2.1:

Fietsers en wandelaars worden naar onze bezienswaardigheden geleid. Hierbij zetten we specifiek in op het rijke erfgoed van Keerbergen en de promotie van onze ' straffe streekproducten ' en lokale horecazaken.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	1.375	1.767	428	154	44	1.000
Uitgaven	8.788	7.433	5.259	4.897	5.782	6.485
Saldo	-7.413	-5.666	-4.831	-4.743	-5.738	-5.485

Actie VT.2.2.2:

We realiseren in samenwerking met de Vlaamse Waterweg een fiets- en wandelbrug over de Dijle ter hoogte van de Zeept.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	40.000	0	0	40.000
Uitgaven	0	0	0	189.052	13.063	29.101
Saldo	0	0	40.000	-189.052	-13.063	10.899

Actieplan VT.2.3: VT.2.3

We ondersteunen de lokale economie en werken maatregelen uit om handelaars en ondernemers aan te trekken.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	16.025	2.990	3.570	5.845	3.480	15.000
Uitgaven	7.695	18.090	18.715	10.675	21.895	25.000
Saldo	8.330	-15.100	-15.145	-4.830	-18.415	-10.000

Actie VT.2.3.1:

Binnen de gemeentelijke organisatie voorzien we een uniek aanspreekpunt voor nieuwe en gevestigde ondernemers.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	230	0	5.000
Saldo	0	0	0	-230	0	-5.000

Actie VT.2.3.2:

Door extra aandacht te besteden aan de korte keten en promotie van het gebruik van de Keerbergenbon stimuleren we het lokaal winkelen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	16.025	2.990	3.570	5.845	3.480	5.000
Uitgaven	7.695	18.090	18.715	10.445	21.895	20.000
Saldo	8.330	-15.100	-15.145	-4.600	-18.415	-15.000

Actie VT.2.3.3:

We ondersteunen via een 'Start Up' concept mensen die een onderneming willen oprichten. Naast verlenen van nuttige informatie bekijken we de mogelijkheid om op basis van een ingediend dossier een pop up pand ter beschikking te stellen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	10.000
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	10.000

Strategische doelstelling: W (prioritair)

Een warme en zorgzame gemeente waar iedereen mee is.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	41.732	15.757	45.867	36.515	43.558	52.607
Uitgaven	293.264	261.676	319.233	463.474	515.713	573.190
Saldo	-251.533	-245.919	-273.365	-426.958	-472.155	-520.583
Investerings						

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	101.515	15.000	10.000	10.000
<i>Uitgaven</i>	12.090	40.102	51.233	44.668	133.700	158.137
Saldo	-12.090	-40.102	50.282	-29.668	-123.700	-148.137

Beleidsdoelstelling: W.1 (prioritair)

We bouwen de sociale dienstverlening verder uit om iedereen in de mogelijkheid te stellen menswaardig te participeren aan de maatschappij.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	32.827	9.584	36.949	27.952	35.350	45.289
<i>Uitgaven</i>	56.205	52.439	53.311	174.173	191.039	273.055
Saldo	-23.378	-42.855	-16.362	-146.221	-155.689	-227.766
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.576	24.517	3.387	4.863	525	18.137
Saldo	-4.576	-24.517	-3.387	-4.863	-525	-18.137

Actieplan W.1.3: W.1.3 (Prioritair)

We implementeren een Geïntegreerd Breed Onthaal (GBO).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	4.167	4.167	9.524	3.392	0	4.167
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	4.167	4.167	9.524	3.392	0	4.167

Actie W.1.3.1:

Het lokaal bestuur maakt werk van een geïntegreerd breed onthaal, in een gedefinieerd samenwerkingskader met gemeentes van de ELZ Leuven Noord. Om onderbescherming tegen te gaan van kwetsbare jonge gezinnen zal in overleg met lokale partners, DMV (dienst maatschappelijk werk) van de mutualiteiten en het CAW en met betrokkenheid van de doelgroep en basiswerkers, o.a. via proactieve acties, werk gemaakt worden van rechtenmaximalisatie conform een gemeenschappelijk actieplan (rapportagecode WVG 200/2). Zie <https://www.keerbergen.be/gbo>.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	4.167	4.167	9.524	3.392	0	4.167
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	4.167	4.167	9.524	3.392	0	4.167

Actieplan W.1.1: W.1.1

We voeren een integraal en participatief armoedebestrijdingsbeleid.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	26.322	0	24.226	16.802	16.802	16.802
<i>Uitgaven</i>	14.240	4.968	10.589	4.965	22.065	53.069
Saldo	12.082	-4.968	13.637	11.837	-5.263	-36.267

Lokaal bestuur Keerbergen	Jaarrekening 2024	Pagina 143 van 158
Gemeenteplein 10	Algemeen directeur: Luc De boeck	
3140 Keerbergen	Financieel directeur: Kristel Panis	
NIS-code 24048	Volgnummer budgettair journaal: 2024/65615	
	Volgnummer algemeen journaal 2024/20048	

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.576	24.517	3.387	4.863	525	18.137
Saldo	-4.576	-24.517	-3.387	-4.863	-525	-18.137

Actie W.1.1.1:

Door samenwerking tussen diensten zetten we in op preventie en vroegdetectie van (kinder) armoede.

Geen financiële gegevens

Actie W.1.1.2:

We starten een solidaire buurtwinkel op waar we naast het aanbieden van kwaliteitsvolle voeding aan sterk verminderde prijzen ook nog een laagdrempelig mogelijkheid hebben om problemen te detecteren en te bespreken.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	1.008	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	4.968	6.673	4.965	4.566	13.910
Saldo	0	-4.968	-5.665	-4.965	-4.566	-13.910
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	24.517	3.387	4.863	525	18.137
Saldo	0	-24.517	-3.387	-4.863	-525	-18.137

Actie W.1.1.3:

We verhogen de kwaliteit van onze infrastructuur rond noodopvang ifv Covid-19

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	13.499	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	13.499	0	0	0	0	0
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.576	0	0	0	0	0
Saldo	-4.576	0	0	0	0	0

Actie W.1.1.4:

We ondersteunen de koopkracht van de kwetsbare groepen in Keerbergen middels de aankoop en verdeling van Keerbergenbons tijdens de COVID-19 pandemie.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	12.824	0	1.416	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	14.240	0	0	0	0	0
Saldo	-1.416	0	1.416	0	0	0

Actie W.1.1.5:

We versterken de energiecellen van het OCMW.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	3.916	16.802	16.802	16.802
<i>Uitgaven</i>	0	0	3.916	0	0	16.802
Saldo	0	0	0	16.802	16.802	0

Actie W.1.1.6:

We rollen een lokaal e-inclusiebeleid uit (rapporteringscode: ABB_IED_DIG_UTROL)

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	17.886	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	17.499	22.357
Saldo	0	0	17.886	0	-17.499	-22.357

Actieplan W.1.2: W.1.2

We voeren een activeringsbeleid via tewerkstellingstrajecten.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	2.338	5.417	3.199	3.656	9.317	16.114
<i>Uitgaven</i>	41.965	47.471	42.722	46.209	74.188	96.986
Saldo	-39.626	-42.053	-39.523	-42.553	-64.871	-80.872

Actie W.1.2.1:

We zetten verder in op arbeidstrajectbegeleiding op maat voor personen die recht hebben op maatschappelijke integratie in de vorm van een leefloon. Hiervoor wijzen we een maatschappelijk werker binnen de sociale dienst toe aan deze werking. Aanvullend ondersteunen we deze werking door IGO te engageren met hun aanbod rond arbeidstrajectbegeleiding (rapportagecode: VDAB-TWE01).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	1.363	3.077	1.834	2.096	5.807	9.094
<i>Uitgaven</i>	38.985	40.106	37.586	40.631	61.066	77.580
Saldo	-37.622	-37.029	-35.752	-38.535	-55.259	-68.486

Actie W.1.2.2:

Binnen het TWE-traject trachten we mensen uit de doelgroep een nuttige werkervaring aan te bieden, middels een tewerkstelling. Art.60§7, met het doel de afstand tot een duurzame tewerkstelling in het sociaal economisch circuit of normaal economisch circuit significant te verkleinen (rapportagecode: VDAB-TWE02).

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	975	2.340	1.365	1.560	3.510	7.020
<i>Uitgaven</i>	2.980	7.364	5.136	5.578	13.122	19.406
Saldo	-2.005	-5.024	-3.771	-4.018	-9.612	-12.386

Actieplan W.1.4: W.1.4

We kiezen voor een open, solidaire en duurzame samenleving.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	4.103	9.231	8.206
Uitgaven	0	0	0	123.000	94.786	123.000
Saldo	0	0	0	-118.897	-85.555	-114.794

Actie W.1.4.1:

Door in te zetten op acties als 11.11.11 en een actief FAIRTRADE beleid maken we onze inwoners bewust en warm voor ontwikkelingssamenwerking.

Geen financiële gegevens

Actie W.1.4.2:

De gemeente doet een beroep op het aanvullend lokaal dienstenaanbod, met name de ploegen Intergemeentelijk Natuur- en Landschapsbeheer (INL) en de Verfraaiingsploeg ter ondersteuning van de sociale economie.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	4.103	9.231	8.206
Uitgaven	0	0	0	123.000	94.786	123.000
Saldo	0	0	0	-118.897	-85.555	-114.794

Beleidsdoelstelling: W.2 (prioritair)

Wij blijven inzetten op kwaliteitsvolle en betaalbare zorg in een vergrijzende samenleving. Wij zorgen voor een nabij, toegankelijk en laagdrempelige zorgaanbod.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	1.433	1.507	1.776	1.878	1.758	1.571
Uitgaven	67.708	64.340	65.523	64.454	66.263	66.210
Saldo	-66.276	-62.833	-63.747	-62.576	-64.505	-64.640

Actieplan W.2.1: W.2.1 (Prioritair)

We blijven ons inzetten op buurt- en thuiszorgnetwerken en levenslang thuiswonen.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	1.433	1.507	1.776	1.878	1.758	1.571
Uitgaven	67.708	64.340	65.523	64.454	66.263	66.210
Saldo	-66.276	-62.833	-63.747	-62.576	-64.505	-64.640

Actie W.2.1.1:

Door een verdere ontwikkeling van onze CADO en mantelzorgpremies zetten we in op de strijd tegen vereenzaming en bevorderen we langer thuiswonen.

Lokaal bestuur Keerbergen Gemeenteplein 10 3140 Keerbergen NIS-code 24048	Jaarrekening 2024 Algemeen directeur: Luc De boeck Financieel directeur: Kristel Panis Volgnummer budgettair journaal: 2024/65615 Volgnummer algemeen journaal 2024/20048	Pagina 146 van 158
---	--	----------------------------------

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	62.100	59.400	60.100	57.250	59.100	60.000
Saldo	-62.100	-59.400	-60.100	-57.250	-59.100	-60.000

Actie W.2.1.2:

We participeren in de werking van de zorgraad in het kader van de eerstelijnszone 'Zorg'.

Geen financiële gegevens

Actie W.2.1.3:

We blijven de MMC (minder mobiele centrale) en DAV (dienst aangepast vervoer) verder ondersteunen en promoten.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	1.433	1.507	1.776	1.878	1.758	1.571
<i>Uitgaven</i>	5.608	4.940	5.423	7.204	7.163	6.210
Saldo	-4.176	-3.433	-3.647	-5.326	-5.405	-4.640

Actie W.2.1.4:

Samen met externe partners breiden we het project Voorbroek uit waar er naast bijkomende woningen ook een polyvalente zaal zal worden gebouwd.

Geen financiële gegevens

Beleidsdoelstelling: W.3

We dragen bij tot een goede ontwikkeling en gezonde levensstijl van jong en oud. We voorzien voldoende kwalitatieve kinderopvang en onderwijs.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	7.472	4.666	7.142	6.685	6.450	5.747
<i>Uitgaven</i>	169.352	144.897	200.399	224.847	258.410	233.925
Saldo	-161.879	-140.231	-193.257	-218.161	-251.960	-228.178
Investeringen						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	101.515	15.000	10.000	10.000
<i>Uitgaven</i>	7.514	15.585	47.846	39.805	133.175	140.000
Saldo	-7.514	-15.585	53.669	-24.805	-123.175	-130.000

Actieplan W.3.1: W.3.1

We leggen sterk de nadruk op een preventief gezondheidsbeleid.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	1.142
Saldo	0	0	0	0	0	-1.142

Actie W.3.1.1:

Door de ondertekening van het charter Gezonde Gemeente willen we een omgeving creëren die iedereen stimuleert om gezond te leven.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	1.142
Saldo	0	0	0	0	0	-1.142

Actieplan W.3.2: W.3.2

In het kader van onze aandacht voor het gezin voorzien we in een kwaliteitsvolle kinderopvang.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	7.472	4.666	7.142	6.685	6.450	5.747
<i>Uitgaven</i>	16.614	29.525	32.199	38.209	43.649	52.841
Saldo	-9.142	-24.859	-25.057	-31.524	-37.199	-47.094

Actie W.3.2.1:

Met de uitbouw van het 'Huis van het Kind' hebben we een forum waarin de samenwerkingsverbanden binnen onze gemeente kunnen worden ontplooid en de zorgafstemming kan worden gefaciliteerd.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	7.472	4.666	7.142	6.685	6.450	5.747
<i>Uitgaven</i>	16.614	29.525	32.199	38.209	43.649	52.841
Saldo	-9.142	-24.859	-25.057	-31.524	-37.199	-47.094

Actie W.3.2.2:

Samen met alle partners gaan we op zoek naar uitbreiding van de bestaande kinderopvang waarbij er ook een link gelegd wordt met de gemeentelijke vrije tijdsdiensten.

Geen financiële gegevens

Actieplan W.3.3: W.3.3

We organiseren een kwalitatief en neutraal onderwijs dat maximale ontplooiingskansen voor kinderen biedt.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	144.157	107.183	157.660	174.081	200.025	161.853
Saldo	-144.157	-107.183	-157.660	-174.081	-200.025	-161.853
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
<i>Ontvangsten</i>	0	0	101.515	15.000	10.000	10.000
<i>Uitgaven</i>	7.514	15.585	47.846	39.805	133.175	140.000
Saldo	-7.514	-15.585	53.669	-24.805	-123.175	-130.000

Actie W.3.3.1:

We bouwen de zorgverbreding verder uit. Naast de financiering van bijkomende uren voor zorgverbreding ondersteunen we ook initiatieven inzake huiswerkbegeleiding.

Lokaal bestuur Keerbergen Gemeenteplein 10 3140 Keerbergen NIS-code 24048		Jaarrekening 2024 Algemeen directeur: Luc De boeck Financieel directeur: Kristel Panis Volgnummer budgettair jaarnaal: 2024/65615 Volgnummer algemeen jaarnaal 2024/20048	Pagina 148 van 158
---	--	--	----------------------------------

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	144.157	107.183	157.660	174.081	200.025	161.853
Saldo	-144.157	-107.183	-157.660	-174.081	-200.025	-161.853

Actie W.3.3.2:

Wij blijven investeren in een goed onderhouden en duurzame schoolinfrastructuur in een verkeersveilige en groene omgeving.

Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	101.515	15.000	10.000	10.000
Uitgaven	7.514	15.585	47.846	39.805	133.175	140.000
Saldo	-7.514	-15.585	53.669	-24.805	-123.175	-130.000

Actieplan W.3.4: W.3.4

Wij zien het als onze plicht om ook aandacht te hebben voor het welzijn van de dieren.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	8.581	8.189	10.540	12.557	14.736	18.089
Saldo	-8.581	-8.189	-10.540	-12.557	-14.736	-18.089

Actie W.3.4.1:

Naast het ondertekenen en naleven van de beginselverklaring 'Dierenvriendelijke Gemeente' zal de gemeente in de toekomst onder andere het poezenproject Helga verder ondersteunen, de overlast inzake hondenpoep aanpakken en op zoek gaan naar een afgesloten hondenweide.

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	8.581	8.189	10.540	12.557	14.736	18.089
Saldo	-8.581	-8.189	-10.540	-12.557	-14.736	-18.089

Overig beleid

Exploitatie						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	20.978.878	20.355.615	22.049.296	26.401.984	25.803.835	26.108.269
Uitgaven	14.872.801	15.340.597	17.409.675	18.357.532	20.036.115	20.766.036
Saldo	6.106.077	5.015.018	4.639.622	8.044.452	5.767.719	5.342.233
Investerings						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	94.797	179.450	19.552	47.647	49.180	59.177
Uitgaven	902.329	582.531	347.328	232.812	1.207.184	2.064.029
Saldo	-807.531	-403.081	-327.775	-185.165	-1.158.004	-2.004.852
Financiering						
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2024
Ontvangsten	1.103.657	529.153	537.791	1.196.490	1.922.581	764.415
Uitgaven	1.780.537	1.650.889	1.619.097	1.455.272	1.809.473	1.820.027
Saldo	-676.880	-1.121.735	-1.081.306	-258.783	113.108	-1.055.611

2. Overzicht investeringen 2020-2025

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024	MJP 2025 na overdracht	Totaal MJP
2024-2	Modernisering dienstverlenings infrastructuur	1	Herinrichting administratief centrum	Ja	B.1.4.2	GE	U	42.986	32.188	18.530	9.437	30.233	316.767	450.140
2020-2	Communicatie	1	Website en andere communicatiekanalen	Nee	B.1.3.2	GE	U	0	37.051	0	0	0	16.000	53.051
2020-3	Dorpskern	1	Herinrichting "Dorpsstraat"	Ja	R.2.1.1	GE	U	0	77.053	65.537	4.044.292	2.305.060	323.940	6.815.883
2020-3	Dorpskern	2	Verkoop site Casteels	Ja	R.2.1.2	GE	O	-763		1.378.950	0		0	1.378.187
2020-3	Dorpskern	3	Erelonen en studies: verkoop site Casteels	Ja	R.2.1.2	GE	U	12.299		0	0		0	12.299
2020-3	Dorpskern	4	Straatmeubilair	Ja	R.2.1.1	GE	U	8.470		0	0		0	8.470
2020-3	Dorpskern	5	subsidies handelskern heraanleg Dorpsstraat	Ja	R.2.1.1	GE	O	2.899		0	10.399		0	13.299
2020-4	Groenzones	1	Investeringsstoelage Natuurpunt	Nee	R.2.2.1	GE	U	18.413		5.616	1.184	0	13.816	39.029
2020-4	Groenzones	2	Opwaardering Kasteelsite	Nee	R.2.2.1	GE	U	8.436	25.088		0		0	33.524
2020-4	Groenzones	3	Grote aanplantingen/Ontharding	Nee	R.2.2.1	GE	U	0			445	3.116	21.439	25.000
2020-4	Groenzones	4	Aankoop bosgrond Lozenhoek	Nee	R.2.2.1	GE	U			15.000	0		0	15.000
2020-4	Groenzones	5	Vlonderpad Broekelei	Nee	R.2.2.1	GE	U				0	0	6.000	6.000
2020-4	Groenzones	6	Bebossingsprojecten	Nee	R.2.2.1	GE	U				0	11.867	3.133	15.000
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	1	Investerings politiezone	Nee	R.2.3.4	GE	U	56.826	79.037	48.235	562.229	238.309	3.210.195	4.194.831
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	2	Investerings hulpverleningszone	Nee	R.2.3.4	GE	U	82.876	106.029	94.596	54.928	68.919	62.505	469.853

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024	MJP 2025 na overdracht	Totaal MJP
2020-6	Verkeersveiligheid	2	Veilige schoolomgeving	Ja	R.3.1.5	GE	U	0		0	42.858	6.091	3.909	52.858
2020-6	Verkeersveiligheid	3	Oversteekplaatsen Putsebaan	Ja	R.3.1.3	GE	U	109.559	5.996	0	0		0	115.555
2020-6	Verkeersveiligheid	4	Duurzame mobiliteit	Ja	R.3.1.1	GE	U	0		0	0	9.617	40.383	50.000
2020-6	Verkeersveiligheid	5	Fietspaden Mechelsebaan	Ja	R.3.1.3	GE	U	28.077		0	0		0	28.077
2020-6	Verkeersveiligheid	6	Toelage aanleg fietspad Putsebaan (project 2015-2)	Ja	R.3.1.3	GE	O		367.211	0	0		245.000	612.211
2020-6	Verkeersveiligheid	7	Studiekosten aanpak fietsinfrastructuur	Ja	R.3.1.3	GE	U			23.256	0	10.886	204.114	238.256
2020-6	Verkeersveiligheid	8	Subsidies Kopenhagenplan fietsinfrastructuur	Ja	R.3.1.3	GE	O			0	0	0	234.492	234.492
2020-6	Verkeersveiligheid	9	Fietsinfrastructuur Haachtsebaan (Hansbrug-Dijlestraat)	Ja	R.3.1.5	GE	U			0	0	2.447	1.571.733	1.574.180
2020-6	Verkeersveiligheid	13	Fietsinfrastructuur Tremelobaan/Hazendreef en Oude Putsebaan	Ja	R.3.1.5	GE	U			0	0	72.558	7.442	80.000
2020-6	Verkeersveiligheid	18	Putsebaan tss Raambeek en Grensstraat incl kruispunt	Ja	R.3.1.5	GE	U					11.266	2.188.734	2.200.000
2020-6	Verkeersveiligheid	19	Aankoop pand - verkeersveiligheid Haachtsebaan	Ja	R.3.1.5	GE	U					320.000	0	320.000
2020-7	Klimaat- en duurzaamheids investeringen	1	Duurzaamheidsmaatregelen	Ja	R.4.1.2	GE	U	0		0	0		90.000	90.000

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/ O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024	MJP 2025 na overdracht	Totaal MJP
2020-7	Klimaat- en duurzaamheids investeringen	3	Overdracht openbare verlichting aan Fluvius	Ja	R.4.1.3	GE	O	577.934		0	0		0	577.934
2020-7	Klimaat- en duurzaamheids investeringen	4	Volstorting aandelen Fluvius	Ja	R.4.1.3	GE	U	433.450		0	0		0	433.450
2020-7	Klimaat- en duurzaamheids investeringen	5	kapitaalsvermindering 12 jaar aandelen	Ja	R.4.1.3	GE	O	18.060	36.121	36.121	36.121	36.121	36.121	198.664
2020-7	Klimaat- en duurzaamheids investeringen	6	activering overname en investeringen Fluvius tov leasing	Ja	R.4.1.3	GE	U	671.816	21.159	9.149	524.106	1.224.722	16.549	2.467.501
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	4	Riolerings- en zuiveringsinfrastructuur	Nee	R.4.3.2	GE	U	152.873	137.963	80.973	25.379	57.553	123.595	578.336
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	5	Afkoppelingen en keuringen Putsebaan	Nee	R.4.3.2	GE	U	2.247		1.200	3.900			7.347
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	6	Afkoppelingen en keuring A. Cleynhenslaan	Nee	R.4.3.2	GE	U	1.500		0	0			1.500
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	7	Broekelei	Nee	R.4.3.1	GE	U	0	2.922	0	0			2.922
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	8	Narcisweg en Meidoornweg	Nee	R.4.3.1	GE	U	0	5.977	20.327	31.849	34.084	1.061.733	1.153.968
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	9	Watermolenstraat	Nee	R.4.3.1	GE	U			1.911	0	1.489	178.511	181.911
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	10	Subsidies VMM IBA's	Nee	R.4.3.1	GE	O			0	68.250	0	24.500	92.750
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	11	Kasterland	Nee	R.4.3.1	GE	U			0	0	28.265	834.758	863.023
2020-9	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	1	Uitbouwen kunstenpatrimonium	Ja	VT.1.2.2	GE	U	0		0	0	0	12.000	12.000
2020-9	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	2	Infrastructuur kunst	Ja	VT.1.2.2	GE	U	2.330	908	0	0		0	3.238

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/ O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024	MJP 2025 na overdracht	Totaal MJP
2020-10	Jeugdinfrastructuur	1	Speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	U	0	22.290	1.640	0	50.001	37.999	111.930
2020-10	Jeugdinfrastructuur	2	Jeugdlokalen	Nee	VT.1.4.2	GE	U	4.641		0	0	0	0	4.641
2020-10	Jeugdinfrastructuur	3	Subsidies speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	O	0	7.929	918	968	979	0	10.794
2020-11	Toerisme promoten	1	Fietsbrug Dijle	Nee	VT.2.2.2	GE	U	0		0	189.052	13.063	16.039	218.153
2020-11	Toerisme promoten	2	Subsidies fietsbrug Vlaams Brabant	Nee	VT.2.2.2	GE	O			40.000	0	0	40.000	80.000
2020-12	Schoolinfrastructuur	1	Investeringsen schoolinfrastructuur	Nee	W.3.3.2	GE	U	7.514	15.585	47.846	39.805	133.175	6.825	250.750
2020-12	Schoolinfrastructuur	2	Tussenkomst Ouderraad in heraanleg speelplaats	Nee	W.3.3.2	GE	O	0		0	15.000	10.000	0	25.000
2020-12	Schoolinfrastructuur	3	Agion subsidie	Nee	W.3.3.2	GE	O	0		101.515	0		0	101.515
2020-12	Schoolinfrastructuur	4	Provincie VI-Brabant - Natuur op school	Nee		GE	O	0	5.000	1.568	-3.432	0	0	3.137
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	1	Zandstraat	Ja	R.3.2.1	GE	U	1.273	2.414	9.283	8.888	38.941	1.196.828	1.257.627
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	2	Putsebaan tot Grensstraat: Relining	Ja	R.3.2.1	GE	U	0	8.084	6.707	43.074		0	57.865
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	3	Molenstraat	Ja	R.3.2.1	GE	U	153.739		0	5.271		0	159.010
2020-15	Herinrichting begraafplaats	1	Herinrichting begraafplaats	Nee		GE	U	413.806	106.412	0	5.869		0	526.087
2020-15	Herinrichting begraafplaats	3	Columbarium begraafplaats	Nee		GE	U	0	0	0	22.926		25.000	47.926
2020-15	Herinrichting begraafplaats	5	Urnevelden	Nee		GE	U						20.000	20.000
2020-16	Kerkfabriek	1	Investeringsstoelage Kerkfabriek	Nee		GE	U	0	11.087	0	0		0	11.087
2020-17	Tussenkomst vereniging, club	1	Scouts	Nee		GE	O	0	7.283	7.283	7.283	7.283	7.283	36.415
2020-17	Tussenkomst vereniging, club	2	Voetbalclub SCK	Nee		GE	O	0	4.775	4.775	4.775	4.775	4.775	23.875
2020-17	Tussenkomst vereniging, club	3	Voetbalclub LH	Nee		GE	O	0	926	926	926	926	926	4.630

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/ O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024	MJP 2025 na overdracht	Totaal MJP
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	1	Informatica BKO	Nee		GE	U	0	15.488	0	0	0	2.500	17.988
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	2	Aanpassingswerken gebouw BKO	Nee		GE	U	6.815		0	0	0	0	6.815
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	4	Meubilair BKO	Nee		GE	U	0		5.705	0	0	16.263	21.968
2020-19	Uitrusting scholen	1	Meubilair scholen	Nee		GE	U	0		5.031	0	0	0	5.031
2020-19	Uitrusting scholen	2	Installaties scholen	Nee		GE	U	12.082		0	0	0	18.000	30.082
2020-19	Uitrusting scholen	3	Informatica scholen	Nee		GE	U	4.913	49.875	72.676	3.313	72.276	60.003	263.056
2020-19	Uitrusting scholen	4	Subsidie VI-gemeenschap Digi 4 - ICT-digitalisering	Nee		GE	O	0	63.123	0	0		0	63.123
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	1	Diverse infrastructuurwerken patrimonium/wegen	Nee		GE	U	8.363		0	13.227	21.026	16.974	59.590
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	2	Studies diverse infrastructuurwerken	Nee		GE	U	431	38.591	3.129	0		0	42.151
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	3	Inrichting opslagruimte TD	Nee		GE	U	0		0	0	4.412	284.162	288.574
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	5	Jaarlijkse asfalteringen en kleine ingrepen	Nee		GE	U	0	137.045	158.566	0	632.784	489.234	1.417.628
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	6	Groot onderhoud betonwegen	Nee		GE	U	0		0	0	0	10.000	10.000
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	8	Subsidie Heimolen	Nee		GE	O	52.765		0	0		0	52.765
2020-21	Investeringsadministratieve diensten	1	ICT administratie	Nee		GE	U	128.279	28.675	30.249	13.560	75.886	165.114	441.764
2020-21	Investeringsadministratieve diensten	2	Meubilair administratie	Nee		GE	U	0	1.529	3.970	0	5.923	215.077	226.499
2020-21	Investeringsadministratieve diensten	3	Installaties en machines administratie	Nee		GE	U	0		0	0	0	16.000	16.000

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/ O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024	MJP 2025 na overdracht	Totaal MJP
2020-21	Investerings- administratieve diensten	4	Dak administratief centrum	Nee		GE	U	134.008		0	0		0	134.008
2020-22	Rollend materieel	1	Uitbreidings- en vervanging rollend materieel	Nee		GE	U	21.544		58.068	157.022		100.000	336.634
2020-22	Rollend materieel	2	Verkoop/overname rollend materiaal	Nee		GE	O			5.000	0	5.687	0	10.687
2020-23	Investerings- afvalbeheersing	1	Ondergrondse glasbolsites	Nee	R.4.2.2	GE	U	18.526		0	0	13.122	46.470	78.118
2020-23	Investerings- afvalbeheersing	2	Subsidies glasbolsites	Nee	R.4.2.2	GE	O	5.749		0	8.873	0	9.600	24.222
2020-23	Investerings- afvalbeheersing	3	Sorteerstraat	Nee	R.4.2.2	GE	U			0	0	0	94.830	94.830
2020-23	Investerings- afvalbeheersing	4	Vuilbakken	Nee	R.4.2.2	GE	U			0	0	0	5.000	5.000
2020-25	Infrastructuurwerken voor armoedebestrijding	1	Solidaire buurtwinkel - inrichting	Nee	W.1.1.2	OC	U	0	22.744	3.387	4.863	525	17.612	49.131
2020-25	Infrastructuurwerken voor armoedebestrijding	3	Solidaire buurtwinkel - meubilair	Nee	W.1.1.2	OC	U	0	1.773	0	0		0	1.773
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	1	Aankoop perceel broekelei	Nee		GE	U	150.000		0	0		0	150.000
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	2	Aankopen diverse gronden en patrimonium	Nee		GE	U	1.000		0	0		400.000	401.000
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	3	Verkopen diverse gronden	Nee		GE	O	2.000	8.084	0	25.000		0	35.084
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	4	Verkavelaars stortingen voor infrastructuurwerken	Nee		GE	O	40.032	9.659	0	7.289		0	56.981
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	5	Ontvangsten verkavelaars grond- en pandenbeleid	Nee		GE	O		80.600	0	0	0	0	80.600

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/ O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024	MJP 2025 na overdracht	Totaal MJP
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	7	Radio Venus en ander patrimonium	Nee		GE	O			0	0		550.000	550.000
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	1	Aandelen Ecowerf - overname provincie en herverdeling inw.	Nee		GE	U	0	16.574	0	9.769		0	26.343
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	2	Aandelen Apt-Iverlek	Nee		GE	U	0	170.720	0	0		0	170.720
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	3	Omzetting bijdrage naar kapitaal, Ecowerf	Nee		GE	U	6.482	6.535	6.555	6.601	13.296	13.296	52.764
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	4	Waarborg autocontrole	Nee		GE	U	500		0	0		0	500
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	5	Aandelen TMVS	Nee		GE	U				500		0	500
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	6	Aandeel Ak (Iverlek-Wyre)	Nee		GE	U				25		0	25
2020-28	Optimaliseren sportinfrastructuur	1	Verlichting VC LH	Ja	VT.1.5.1	GE	U	14.762		0	0		0	14.762
2020-28	Optimaliseren sportinfrastructuur	2	Verlichting VC SCK	Ja	VT.1.5.1	GE	U	5.082		0	0		0	5.082
2020-28	Optimaliseren sportinfrastructuur	3	Diverse infrastructuurwerken VC LH	Ja	VT.1.5.1	GE	U	0	19.139	100.927	0		0	120.066
2020-29	Investeringen admin. Centrum sociaal huis	2	ICT admin. centrum	Nee		OC	U	0		0	0	3.267	0	3.267

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/ O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	Rekening 2024	MJP 2025 na overdracht	Totaal MJP
2020-30	Renovatie seniorenwoningen Voorbroek I	1	Dakwerken Voorbroek I	Nee		OC	U	14.106		0	0		0	14.106
2020-31	Ondersteunen verenigingen en buurten	1	Uitleendienst	Ja	VT.1.1.3	GE	U	0		0	0	8.809	0	8.809
2020-32	Infrastructuurwerken voor kwetsbare groepen	1	Opfrissing doorgangswoningen	Nee	W.1.1.3	OC	U	4.576		0	0		0	4.576
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	1	Klokkentoren	Nee	VT.1.3.3	GE	U	0	48.316	0	0		0	48.316
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	2	Subsidies Klokkentoren	Nee	VT.1.3.3	GE	O		12.752	0	0		0	12.752
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	3	Calvarieberg	Nee	VT.1.3.3	GE	U			23.225	0		0	23.225
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	4	Subsidies Calvarieberg	Nee	VT.1.3.3	GE	O		8.750	-621	0		0	8.129
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	6	Diverse Erfgoed	Nee	VT.1.3.3	GE	U			0	0	0	24.000	24.000
2020-36	Straatmeubilair	1	Straatmeubilair			GE	U			0		27.581	2.419	30.000
2021-1	Globaal veiligheidsbeleid	1	Bewakingscamera's	Ja	R.2.3.1	GE	U	0	59.194	0	0	0	20.000	79.194
2022-1	Verkoop gronden OCMW	1	Verkopen diverse gronden	Nee		OC	O			0	5.805	30.509	0	36.314
2023-1	CADO diverse investeringen	1	Zonneluifel	Nee		OC	U			0	0	0	5.000	5.000
2022-2	Rollend materieel OC	1	Aanhangwagen	Nee		OC	U			3.379	0		0	3.379
2024-1	Patrimonium Kinderopvang	1	Aankoop en investeringen patrimonium kinderopvang			GE	U					350.732	99.268	450.000
	Totaal uitgaven						U	2.744.599	1.313.439	924.671	5.824.373	5.893.169	13.731.169	30.431.420
	Totaal ontvangsten						O	698.678	612.213	1.576.435	187.258	104.412	1.152.697	4.331.692
	Netto investeringen							2.045.922	701.226	-651.763	5.637.115	5.788.757	12.578.472	26.099.727

3. Kengetallen boekjaar 2024

	CONSOL	GEMEENTE	OCMW
 Kastoestand per 31/12/2024 Openstaande vorderingen op KT Openstaande schulden op KT (uit ruil & niet ruil) Prijssubsidie aan AGB	5.183.940	4.746.052	468.293
	2.518.535	1.968.011	550.524
	4.004.891	3.239.454	765.437
	792.462	792.462	
 Exploitatie uitgaven in het boekjaar Exploitatie ontvangsten in het boekjaar Budgettair resultaat van het boekjaar Gecumuleerd budgettair resultaat Beschikbaar budgettair resultaat Autofinancieringsmarge Gecorrigeerde autofinancieringsmarge Tussenkost gemeente (-) aan het OCMW (+)	23.842.867	18.917.705	4.925.162
	26.664.611	23.310.416	3.354.196
	-3.532.815		
	4.525.215		
	4.519.198		
	1.830.130		
	2.225.088		
		-1.678.250	1.678.250
 Investerings in het boekjaar Toegestane investeringssubsidies Desinvesterings in het boekjaar Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar Toegestane leningen aan AGB (voor investeringen) Terugvordering toegestane leningen aan AGB	5.594.073	5.590.281	3.792
	307.228	307.228	
	72.317	41.808	30.509
	23.963	23.963	
	662.646	662.646	
	497.859	497.859	
 Nieuw aangegane leningen Nieuw aangegane leasing (overname OV) Openstaande schulden fin. leningen per 31/12/2024 Subsidieretentie/noodkoop lening per 31/12/2024 Openstaande schulden leasings per 31/12/2024 Periodieke aflossingen op leningen Periodieke aflossingen op leasings Interesten op leningen, leasings of kredieten Aflossingen leningen te betalen in 2025 Aflossingen leasings te betalen in 2025	0	0	0
	1.224.722	1.224.722	
	11.177.661	10.782.448	395.213
	350.000		350.000
	2.089.031	2.089.031	
	1.327.689	1.313.689	14.000
	161.785	161.785	
	261.188	253.049	8.139
	1.324.391	1.310.332	14.059
	185.634	185.634	