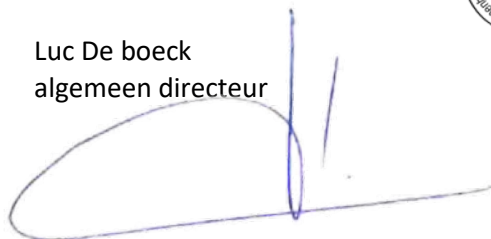


## Lokaal bestuur Keerbergen Jaarrekening 2023

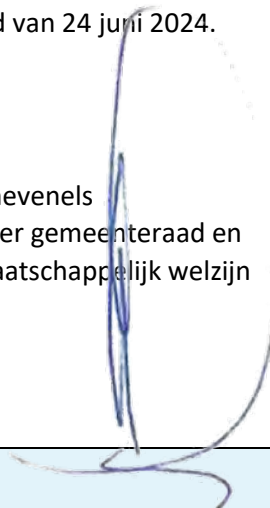
Gezien en goedgekeurd door  
de raad van maatschappelijk welzijn en de gemeenteraad van 24 juni 2024.



Luc De boeck  
algemeen directeur



Ann Schevenels  
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 .....	76
8.    Waarderingsregels.....	76
9.    De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen .....	84
10.   Verklaring van de materiële verschillen tussen geboekte en de geraamde ontvangsten en uitgaven.....	86
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. 99	
12.   Overzicht overdracht niet-aangewende kredieten voor investeringen en financiering van 2023 naar 2024.....	113
Deel 4: Documentatie.....	118
1.    Overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en activiteiten.....	118
2.    Overzicht investeringen 2023.....	165
3.    Kengetallen boekjaar 2023.....	176

# 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 2023 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 2023 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 doelstellingskader, 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.

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	44.672	53.442	63.245	58.010	89.567
Saldo	-44.672	-53.442	-63.245	-58.010	-89.567
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	42.986	69.238	18.530	9.437	51.000
Saldo	-42.986	-69.238	-18.530	-9.437	-51.000

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

Totaal alle actieplannen van beleidsdoelstelling B.1

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	44.672	53.442	63.245	58.010	89.567
Saldo	-44.672	-53.442	-63.245	-58.010	-89.567
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	42.986	69.238	18.530	9.437	51.000
Saldo	-42.986	-69.238	-18.530	-9.437	-51.000

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling B.1

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0

<i>Uitgaven</i>	44.672	53.442	63.245	58.010	89.567
Saldo	-44.672	-53.442	-63.245	-58.010	-89.567
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	37.051	0	9.437	25.000
Saldo	0	-37.051	0	-9.437	-25.000

### B.1.2

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

#### Lokaal bestuur en AGB

<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	42.986	32.188	18.530	0	26.000
Saldo	-42.986	-32.188	-18.530	0	-26.000

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 2023 werd de uitwerking van de dienst burgerzaken en onthaal verder uitgebouwd en werden er belangrijke beslissingen genomen op personeelsvlak. Dit heeft er toe geleid dat de dienstverlening terug geoptimaliseerd werd, waardoor we een grote daling merken van de klachten inzake de mogelijkheden om snel en correcte afspraken te maken. Er is hierbij bewust gekomen om niet onmiddellijk over te gaan tot een drastische uitbreiding van het e-loket. Er is echter wel geïnvesteerd in de aankoop van een nieuw programma voor de registratie van vreemdelingen.

In de andere diensten van het lokaal bestuur werd waar al mogelijk verder ingezet op digitalisering, een proces dat in 2024 zal worden verder gezet en waarbij bij het opstellen van de ambitienota zeker ook de nodige aandacht zal aan besteed worden, dit onder leiding van onze ICT dienst.

**R****Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.**

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	691.421	669.899	769.948	808.675	819.977
<i>Uitgaven</i>	2.492.310	2.700.957	2.445.927	2.324.223	2.389.145
Saldo	-1.800.889	-2.031.058	-1.675.980	-1.515.548	-1.569.168
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	603.880	403.332	1.415.071	123.643	117.294
<i>Uitgaven</i>	1.760.380	530.916	381.789	5.348.404	5.722.208
Saldo	-1.156.499	-127.584	1.033.281	-5.224.760	-5.604.914

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**

## Totaal alle actieplannen van beleidsdoelstelling R.2

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.277.099	2.383.150	2.069.168	2.131.008	2.146.555
Saldo	-2.277.099	-2.383.150	-2.069.168	-2.131.008	-2.146.555
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.136	0	1.378.950	10.399	0
<i>Uitgaven</i>	187.319	346.401	228.984	4.663.079	4.899.976
Saldo	-185.183	-346.401	1.149.966	-4.652.679	-4.899.976

## Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling R.2

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0



<i>Uitgaven</i>	2.277.099	2.383.150	2.069.168	2.131.008	2.146.555
Saldo	-2.277.099	-2.383.150	-2.069.168	-2.131.008	-2.146.555
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	166.551	269.348	163.447	618.787	803.514
Saldo	-166.551	-269.348	-163.447	-618.787	-803.514

#### 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

<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.136	0	1.378.950	10.399	0
<i>Uitgaven</i>	20.769	77.053	65.537	4.044.292	4.096.462
Saldo	-18.632	-77.053	1.313.413	-4.033.893	-4.096.462

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 Het afgelopen jaar was voor beide dossiers een jaar waarin er keihard gewerkt is en waarbij de resultaten zichtbaar zijn geworden. Een goede verstandhouding tussen aannemer en gemeente zorgde er voor dat deze werken vlot zijn vooruitgegaan. Door een strikte opvolging vanuit bestuur en beleid, ondersteund door een afgevaardigde van de lokale handel, is de hinder van de werken maximaal beperkt gebleven voor handelaars en inwoners. Maar natuurlijk is ook het spreekwoord 'men kan geen omelet maken zonder eieren te breken` in Keerbergen van toepassing.

Waar de werken aan de ' Dorpsstraat ' in 2023 zeer visueel waren , was dat nog niet het geval met de site Casteels. Dit houdt echter niet in dat dit dossier geen belangrijke vooruitgang heeft gekend. Door nauw overleg tussen de ontwikkelaars, de diensten en het bestuur werden de plannen steeds concreter. Door het inschakelen van de kwaliteitskamer van Interleuven werden deze plannen

vanuit een externe hoek kritisch benaderd en verder verfijnd zodat uiteindelijk eind 2023 er een consensus was over het verder aanpakken van het dossier en er begin 2024 kon begonnen worden met het vergunningstraject.

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**

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	8.116	572	1.649	428	2.130
<b>Saldo</b>	-8.116	-572	-1.649	-428	-2.130
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	367.211	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	292.649	16.494	39.246	100.091	98.293
<b>Saldo</b>	-292.649	350.717	-39.246	-100.091	-98.293

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*

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	8.116	572	1.649	428	2.130
<b>Saldo</b>	-8.116	-572	-1.649	-428	-2.130
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	367.211	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	137.636	5.996	23.256	42.858	30.000
<b>Saldo</b>	-137.636	361.216	-23.256	-42.858	-30.000

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

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.
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	<p>In 2023 werden er op verschillende domeinen tal van vergaderingen georganiseerd met het oog op de verdere concretisering van het beleid. Een overzicht van deze vergadering hieronder toont aan dat dergelijke processen de nodige voorbereidingstijd nodig hebben om tot resultaten en acties te kunnen komen.</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Gemeentelijk mobiplan: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ 26/06/2023: GR bestek</li> <li>○ 24/08/2023: CBS uitschrijven onderhandeling</li> <li>○ 23/11/2023: CBS aanstellen studie bureau The New Drive</li> <li>○ 8/01/2024: startvergadering</li> </ul> </li> <li>• VVRR: <ul style="list-style-type: none"> <li>○ Overleg: <ul style="list-style-type: none"> <li>▪ 9/02 : goedkeuring inhoud fase 1 basisbereikbaarheid / toelichting VOM deelsystemen / RMP voorstel actieplan fase 3</li> <li>▪ 28/02: goedkeuring wijzigingen BFF / goedkeuring synthesesnota RMP (fase 2)/ toelichting draft-RMP en actietabel</li> <li>▪ 21/03/2023: bilo fase 3 RMP</li> <li>▪ 18/04/2023: goedkeuring synthesesnota RMP / goedkeuring fase 2 basisbereikbaarheid / stavaza RMP fase 3: actieplan / VOM: uitrol deelsystemen</li> </ul> </li> </ul> </li> </ul>

- 1/06/2023: overleg met De Lijn over VOM
  - 15/06/2023: VOM en tickettarifiering
  - 29/06: voorlopige vaststelling ontwerp-beleidsplan fase 3 RMP / participatietraject en aanpak openbaar onderzoek / basisbereikbaarheid implementatie VOM / steunbrief Regionet
  - 19/09: RMP stavaza (goedkeuring minister en openbaar onderzoek) / finaal voorstel VOM flexvervoer / deelsystemen VOM / varia (uitrol laadpalen)
  - 19/10: finaal voorstel basisbereikbaarheid fase 3
  - 23/11: penhouderschap VOM-deelsystemen / RMP stavaza Openbaar onderzoek / toelichting laadpalenstrategie / toelichting fase 4 basisbereikbaarheid / toelichting ontwerp GIP
  - 18/12: VOM switch budget AN en VOM / penhouderschap VOM-deelsystemen / toelichting ontwerp GIP / RMP stavaza openbaar onderzoek
- Openbaar onderzoek RMP 4/09/2023 – 2/11/2023: communicatie via de eigen kanalen

#### Fietsinfrastructuur

In navolging van de goedgekeurde aanbesteding in 2022 voor een ontwerper voor de verbetering van de fietsinfrastructuur werd in 2023 op verschillende tijdstippen met het studie bureau Jonckheere verder onderhandeld over het opmaak van de diverse plannen.

De prioritaire dossiers die werden aangeduid zijn :

- De Haachtsebaan tussen de gemeentegrens met Haacht en de Dijlestraat,
- De Oude Putsebaan tussen de Tremelobaan en de Achiel Cleynhenslaan
- En het kruispunt Oude Putsebaan/Nindsebaan

Ook werd op 20 december 2022 de studie van een nieuw fietspadendossier (ref. 222225) opgestart in de nabije schoolomgeving van het GO! Atheneum Keerbergen aan de Vlieghavenlaan en Nachtegalendreef.

#### Heraanleg parking Sportcomplex

In 2023 werd verder werk gemaakt van onderhandelingen over de inhoud en de fasering van dit masterplan. Bij de aanpassing van het meerjarenplan van de gemeente werd beslist om dit werk niet in twee fasen uit te voeren maar verder te werken aan één globaal dossier. Deze beslissing werd dan ook eind 2023 overgemaakt aan het studie bureau voor verdere uitvoering naar omgevingsdossier en aanbesteding.

R.3.2

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

*Lokaal bestuur*

<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	155.012	10.499	15.989	57.233	68.293
<i>Saldo</i>	-155.012	-10.499	-15.989	-57.233	-68.293

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

Evaluatie In 2023 werd er verder gewerkt aan de dossiers voor de geplande wegen- en rioleringswerken in Kasterland, Meidoornweg, Narcisweg, Rosstal en Zandstraat .

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

Totaal alle actieplannen van beleidsdoelstelling R.4

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	638.896	626.399	665.798	674.175	684.477
<i>Uitgaven</i>	207.095	317.236	375.110	192.787	240.460
<i>Saldo</i>	431.801	309.164	290.688	481.388	444.017
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	601.744	36.121	36.121	113.244	117.294
<i>Uitgaven</i>	1.280.412	168.020	113.559	585.234	723.938
<i>Saldo</i>	-678.668	-131.900	-77.439	-471.990	-606.644

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling R.4

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	638.896	626.399	624.526	614.224	624.526

<i>Uitgaven</i>	11.328	18.148	9.633	29.963	39.157
Saldo	627.568	608.251	614.894	584.261	585.369
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	5.749	0	0	77.123	81.173
<i>Uitgaven</i>	175.146	146.861	104.410	61.128	170.109
Saldo	-169.397	-146.861	-104.410	15.995	-88.936

#### R.4.1

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

#### Lokaal bestuur en AGB

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	41.272	59.951	59.951
<i>Uitgaven</i>	195.767	299.088	365.477	162.824	201.303
Saldo	-195.767	-299.088	-324.206	-102.873	-141.353
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	595.995	36.121	36.121	36.121	36.121
<i>Uitgaven</i>	1.105.266	21.159	9.149	524.106	553.829
Saldo	-509.271	14.961	26.972	-487.986	-517.708

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 ecologisch.

R.4.1.3 Als gemeente willen we de verleding van de openbare verlichting versneld doorvoeren.

Evaluatie In 2023 werden voor diverse acties tal van vergaderingen georganiseerd met het oog op verdere implementatie. Een overzicht hiervan :

- Klimaat
  - Tuinrangers:
    - 15/04/2023: voorstelling door Inverde

- 26/06/2023: GR deelname
  - Keerinfo september: 1<sup>ste</sup> oproep
  - Keerinfo december: 2<sup>de</sup> oproep + info-avond
  - 20/12/2023: info-avond + start
- SECAP
  - 27/01/2023: intakegesprek met provincie
  - 3/03/2023: 1<sup>ste</sup> workshop
  - 17/03/2023: 2<sup>de</sup> workshop
  - 28/03/2023: 3<sup>de</sup> workshop
  - 25/04/2023: 4<sup>de</sup> workshop
  - 22/05/2023: toelichting reductiescenario's
  - 1/06/2023: overleg acties
- Regenwatercoach: 6/02/2023: infosessie IL
- Samenaankoop hemelwaterinstallaties en ontharding
  - 17/01/2023 overleg met IL (toelichting project en procedure)
  - 13/04/2023: overleg IL (voorstelling aangeduide firma's)
  - 25/05/2023: infosessie voor burgers hemelwater en ontharden
  - 30/06/2023: overleg stavaza project ontharden
- Overdracht naar Terra
  - 28/06/2023: voorstelling Terra
  - Nakijken van gegevens in E-lyse
- EPC's
  - 14/07/2023: voorstelling procedure EPC NR
  - 21/12/2023: rondgang voor opmaak EPC's
- Deelwagens
  - 9/11/2023: CBS deelname deelwagens
  - 7/12/2023: voorstelling Cambio en verdere procedure
- Laadpalen
  - Opmaak aanvraag laadpalen
- HWDP (hemelwater- en droogteplan)

- 6/02/2023: overleg doelstellingen bepalen
- 20/03/2023: overleg bronmaatregelen
- 4/05/2023: overleg RWA deelzones bepalen
- 14/06/2023: workshop – toelichting aan GR en MAR
- 18/10/2023: overleg maatregelen/acties
- 22/11/2023: overleg acties en visienota
- In dec 2023 en verder: nalezen van draft HWDP-plan en feedback

Niet elk actie heeft een (rechtstreekse) budgettaire implicatie, maar zit wel vervat in het LEKP of andere plannen waaraan een (algemeen) budget werd gekoppeld.

Een aantal van deze acties uit het LEKP zonder rechtstreeks budget zijn hier trouwens nog niet vernoemd, zoals de natuurgroenperken, natuurbuur, Vlaams kampioenschap tegelwippen, ... .

#### VERLEDDING

Als gemeente willen we onze openbare verlichting tegen 2024 volledig ombouwen naar led.

Dit past in de klimaatdoelstellingen en de ambitie van de Vlaamse regering om volledig te 'verledden' tegen 2030.

Gemeente Keerbergen telt momenteel 3 426 verlichtingstoestellen. Hiervan was eind december 2023 reeds 89,61% uitgerust met led. Het is budgettair voorzien om eind 2024 een verledingsgraad van 100% te halen

#### **VT**

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	51.751	116.404	37.536	35.835	40.949
<i>Uitgaven</i>	144.829	592.257	626.401	637.856	657.647
Saldo	-93.078	-475.853	-588.865	-602.021	-616.698
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	29.431	40.297	968	19.929
<i>Uitgaven</i>	26.815	90.653	125.792	189.052	300.153
Saldo	-26.815	-61.221	-85.495	-188.084	-280.224
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0



<i>Uitgaven</i>	1.052.665	562.051	0	0	29.623
Saldo	-1.052.665	-562.051	0	0	-29.623

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**

Totaal alle actieplannen van beleidsdoelstelling VT.1

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	34.351	111.647	33.538	29.836	29.949
<i>Uitgaven</i>	128.346	566.734	602.427	622.284	621.864
Saldo	-93.995	-455.087	-568.889	-592.448	-591.915
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	29.431	297	968	19.929
<i>Uitgaven</i>	26.815	90.653	125.792	0	82.000
Saldo	-26.815	-61.221	-125.495	968	-62.071
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.052.665	562.051	0	0	29.623
Saldo	-1.052.665	-562.051	0	0	-29.623

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling VT.1

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	10.408	23.715	22.968	16.558	16.365
<i>Uitgaven</i>	85.950	361.876	549.737	567.749	555.387
Saldo	-75.542	-338.161	-526.769	-551.191	-539.022
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	29.431	297	968	19.929

<i>Uitgaven</i>	4.641	70.606	24.865	0	82.000
Saldo	-4.641	-41.174	-24.568	968	-62.071

### VT.1.2

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

#### Lokaal bestuur en AGB

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.779	2.258	8.337	8.498	9.500
<i>Uitgaven</i>	9.595	6.661	22.801	24.803	29.203
Saldo	-7.816	-4.403	-14.464	-16.305	-19.703
<i>Investeringen</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.330	908	0	0	0
Saldo	-2.330	-908	0	0	0
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	25.410	47.755	0	0	0
Saldo	-25.410	-47.755	0	0	0

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 GC Den Bussel

Ook 2023 was voor onze GC Den Bussel een schitterend en goed gevuld cultuurseizoen waarin opnieuw werd ingezet op een breed podiumaanbod met humor, muziek, theater en familievoorstellingen als rode draad. Daarnaast organiseert GC Den Bussel steeds een specifiek aanbod voor senioren, bekendgemaakt onder het label 'Busselen na de noen'.

Naast de eigen programmatie probeert GC Den Bussel nog steeds externe en lokale organisatoren aan te trekken en hen maximaal te ondersteunen ter voorbereiding van hun evenementen.

GC Den Bussel bereikt, zoals vele andere centra, moeilijk jongeren. Gelukkig merken we wel dat de Keerbergse studenten hun weg vinden naar het gemeenschapscentrum voor hun blokperiode. Zij worden hierin maximaal ondersteund, door GC Den Bussel ook buiten de openingsuren ter beschikking te stellen voor de studerende jongeren.

In 2023 werd verder ook ingezet op de voorbereiding van de herinrichting van de bibliotheek, gecombineerd met een aantal ingrepen die het gebouw leesbaarder moeten maken.

#### Belevingsbibliotheek

Heel het jaar door organiseerde de bibliotheek maandelijkse voorleesuurtsjes op woensdagnamiddag en op zaterdagnamiddag Coderdojo-sessies. Daarnaast ondersteunt de bib de Leesjury-werking waarbij een vrijwilliger een groepje jongeren begeleidt. In januari 2023 werden tijdens de poëzieweek de tentoonstelling "Soort van Tvenaars. Prijsbeesten in de kinderpoëzie" ingehuurd en opgesteld.

In het kader van Valentijn kon je op blind date met nieuwe boeken uit de volwassenencollectie. Deze romans werden ingepakt en werden zo uitgeleend.

In maart werd voor de eerste keer een lokale auteursbeurs georganiseerd met 11 deelnemers.

Samen met de vrijetijdsdienst organiseert de bib de paaszoektocht tijdens de paasvakantie. Hierbij gingen jongen kinderen (3-10 jaar) op zoektocht door het hele gebouw. Als ze alle paashazen vonden, konden ze hun volle zoekkaart ruilen voor een zakje paaseieren.

Op zaterdag 13 mei 2023 deed de bib mee aan de peuter- en kleuternamiddag in het gemeentelijk park met een Boekstartstand waar regelmatig voorgelezen werd.

In het najaar werden de eerste lezingen georganiseerd voor volwassenen, o. a. de nieuwe formule "Op het matje" (Annelies Moons).

Tijdens de zomervakantie deed de bib mee met Schatten van Vlieg, een actie van Publiq. Zij coördineren de bovenlokale actie en leggen jaarlijks een thema rond zintuigen als rode draad vast. Publiq voorziet campagnemateriaal en gadgets en zet de actie nationaal in de kijker. Heel wat families met jonge kinderen maakten zo op een laagdrempelige manier lokaal kennis met GC Den

Bussel en de bib. Via een schattenzoektocht daagden we kinderen uit met opdrachten rond het thema 'Voel jij wat ik voel?'. Op het einde vonden de kinderen de schatkist met de gadgets van Vlieg.

Op 7 oktober organiseerden de bib voor de vijfde keer 'De Schrijfwijzen'. We doen dit samen met HaBoBib. Deze editie vond plaats in de bibliotheek van Haacht. Steven Goegebeur presenteerde.

#### 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*

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	22.165	85.675	2.233	4.779	4.084
<i>Uitgaven</i>	32.801	198.198	29.889	29.732	37.275
Saldo	-10.636	-112.523	-27.656	-24.953	-33.191
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	19.844	19.139	100.927	0	0
Saldo	-19.844	-19.139	-100.927	0	0
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.027.255	514.295	0	0	29.623
Saldo	-1.027.255	-514.295	0	0	-29.623

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 Sportinfrastructuur

Op 29 maart 2023 werd het masterplan van de sportsite voorgesteld aan de bevolking. Het volledige masterplan is rond en wordt geraamd op € 2.400.000,00. De procedure van vergunningen werd eind 2023 opgestart.

Op vraag van de buitensporters en De Gympies werd in augustus 2023 een nieuwe kleedkamer ingericht in de B blok met een totale kost van € 2.993,67.

Na het plaatsen van een afsluiting van de scholenberging, werd in oktober 2023 een inrichting voorzien om het sportmateriaal voor de scholen overzichtelijk op te bergen. De totale kost hiervoor bedroeg € 1.679,65. Bijkomend werd een regeling met de scholen getroffen waarbij het GO! Technisch Atheneum Keerbergen, SMIKS Keerbergen en AGB Keerbergen elk voor 1/3<sup>de</sup> van de kostprijs instaan bij de aankoop van nieuw sportmateriaal.

In oktober 2023 werden herstellingen uitgevoerd aan het kunstgrasveld. Deze herstellingen waren nodig voor een homologatie van de hockeybond. De herstellingen hadden een totale kost van € 9.532,74.

Sportief activeringsbeleid en sportpromotie

In juni 2023 werd een nieuwe beweegroute geïnstalleerd in het centrum van Keerbergen. De laagdrempelige wandeling van 3 km toont onderweg 10 beweegoefeningen met start en eindpunt aan GC Den Bussel en passage langs het Sportcomplex Keerbergen en het Kasteelpark.

In september kwam de actie Maand van de sportclub weer terug. Opnieuw werd een sportkaart uitgedeeld in alle lagere scholen. Kinderen konden bij de 11 deelnemende sportclubs gratis proefflessen volgen. Ook de Ipitup beweegbank werd naar het sportcomplex gehaald deze maand.

Op donderdag 28 september en vrijdag 29 september was er opnieuw een Alpaca Run. Deze keer namen niet enkel de lagere scholen deel, maar ook de eerste graad van de secundaire scholen SMIKS en TAK tekenden present. Op twee dagen ontvingen we 1.200 lopers. Naast de hindernissen was er opnieuw heel wat te beleven op de randanimatie en was er ook een ouderterras. Vzw Rozemarijn zorgde hiervoor de catering. Stagiairs van 7<sup>de</sup> jaar verzorging (SMIKS) en 6<sup>de</sup> jaar LO Sport (GO! Atheneum Keerbergen) zorgden voor een begeleiding van het evenement. Het initiatief werd ook opgepikt door Sport Vlaanderen en MOEV, die van Keerbergen het voorbeeld van provincie Vlaams-Brabant maakten. Er volgde zelfs een kort persmoment.

Op de gemeenteraad van 26 juni 2023 werd het nieuwe subsidiereglement voor sportverenigingen goedgekeurd. Het reglement zorgt voor een administratieve vereenvoudigen van de in te dienen dossiers. Het reglement ging in op 1 juli 2023 en subsidiedossiers zullen in 2024 voor de eerste maal ingediend kunnen worden volgens dit reglement.

In alle vakanties vonden ook sportweken plaats, georganiseerd in samenwerking met Sport it vzw. Zowel kleuters als kinderen van de lagere school konden zich elke vakantie inschrijven voor verschillende sportthema's gaande van zwemkampen tot koken- en sportweken.

Tijdens de zomer stond er opnieuw een open sportaanbod in de kijker. Tijdens de zomer werd de Ipitup-beweegbank gepromoot met gratis trainingssessies onder begeleiding van onze BOV-coach Tom Van Aken. Daarnaast konden jongeren zich uitleven op de skateramp en het freerunparcours in het Kasteelpark. Deze locatie werd voor het freerunparcours geselecteerd na een ruime bevraging online via het Keerbergen Denkt Mee platform en fysiek in de scholen. De zomer van 2023 bracht ook Streetgolf Keerbergen voort. Vrienden en families konden met een golfstick in de hand een wandeling door Keerbergen afleggen en hierbij verschillende holes afwerken onderweg. Voor het open sportaanbod werd een budget van € 5.000,00 voorzien. De BOV coach Tom Van Aken had 11 deelnemers in 2023. Hij begeleidde deze deelnemers in totaal met 45 sessies. Met deze cijfers is hij de koploper in BOV regio Leuven Noord.

## W

### Een warme en zorgzame gemeente waar iedereen mee is.

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	41.732	15.757	45.867	36.515	48.420
<i>Uitgaven</i>	293.264	261.676	319.233	463.474	496.509
<b>Saldo</b>	-251.533	-245.919	-273.365	-426.958	-448.089
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	101.515	15.000	15.000
<i>Uitgaven</i>	12.090	40.102	51.233	44.668	219.000
<b>Saldo</b>	-12.090	-40.102	50.282	-29.668	-204.000

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

### PRIORITAIR

Totaal alle actieplannen van beleidsdoelstelling W.1

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	32.827	9.584	36.949	27.952	41.319
<i>Uitgaven</i>	56.205	52.439	53.311	174.173	237.649
<b>Saldo</b>	-23.378	-42.855	-16.362	-146.221	-196.330
<i>Investerings</i>					

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.576	24.517	3.387	4.863	23.000
Saldo	-4.576	-24.517	-3.387	-4.863	-23.000

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling W.1

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	28.660	5.417	27.425	24.560	37.152
<i>Uitgaven</i>	56.205	52.439	53.311	174.173	237.649
Saldo	-27.544	-47.021	-25.885	-149.613	-200.497
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.576	24.517	3.387	4.863	23.000
Saldo	-4.576	-24.517	-3.387	-4.863	-23.000

W.1.3

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

*Lokaal bestuur*

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	4.167	4.167	9.524	3.392	4.167
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	4.167	4.167	9.524	3.392	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 3 stuurgroepvergaderingen en 4 werkgroepvergaderingen plaats in 2023. Een netwerkmoment met alle kernpartners werd georganiseerd op 10 oktober 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. Tevens zal in 2024 de oorspronkelijke doelgroep verbreed worden naar alle personen en gezinnen in (kans)armoede en/of met een hulpvraag.

Keerbergen ontving initieel gedurende de periode 01/01/2020 – 31/12/2025 jaarlijks 1/6 van de totale subsidie van €25.000,00/ jaar voor dit project, net zoals de lokale besturen Boortmeerbeek, Tremelo en Haacht. Lokaal bestuur Holsbeek ontvangt als trekkend bestuur 2/6 van de toegekende subsidie.

In 2022 trad ook lokaal bestuur Rotselaar alsnog toe tot het GBO als zesde bestuur. Hierdoor wijzigde de verdeelsleutel voor de jaarlijkse subsidies vanaf 2023 naar jaarlijks 1/7 van de totale subsidie van €25.000,00/ jaar voor dit project, net zoals de lokale besturen Boortmeerbeek, Tremelo en Haacht en Rotselaar. Lokaal bestuur Holsbeek ontvangt als trekkend bestuur 2/7 van de toegekende subsidie.

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.433	1.507	1.776	1.878	1.571
<i>Uitgaven</i>	67.708	64.340	65.523	64.454	71.068
<b>Saldo</b>	-66.276	-62.833	-63.747	-62.576	-69.497

**W.2.1**

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

*Lokaal bestuur*

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.433	1.507	1.776	1.878	1.571
<i>Uitgaven</i>	67.708	64.340	65.523	64.454	71.068
<b>Saldo</b>	-66.276	-62.833	-63.747	-62.576	-69.497

**Lokaal bestuur Keerbergen**

Gemeenteplein 10  
3140 Keerbergen  
NIS-code 24048

**Jaarrekening 2023**

Algemeen directeur: Luc De boeck  
Financieel directeur: Kristel Panis  
Volgnummer budgettaire jaarnaal: 2023/69821  
Volgnummer algemeen jaarnaal 2023/19381

Pagina 24 van 176



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	<p><u>JR 2023</u></p> <p><u>Langer thuiswonen</u></p> <p>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 MMC.</p> <p>Het zorgloket verwerkte in 2023:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- 113 aanvragen sociale rechten</li> <li>- 36 aansluitingen MMC</li> </ul> <p>100 gemeentelijke mantelzorgtoelages werden uitbetaald in 2023 voor een totaal bedrag van € 57.250.</p> <p>Wat het centrum voor dagopvang (CDO) betreft, werden er in 2023 in totaal 8.483,50 uren gepresteerd en werden er 21 gebruikers geteld.</p> <p><u>Eerstelijnszone Zorg Leuven Noord</u></p> <p>In de periode 01/01/2023 – 31/12/2023 vonden 7 Raden van Bestuur en 1 forum plaats.</p> <p>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.</p> <p>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.</p> <p><u>MMC/Mobitwi en DAV</u></p> <p>In 2023 werden er door 18 chauffeurs voor 155 leden MMC (2021: 123) 50.042 kilometers gereden.</p> <p>Sinds 1 juni 2016 werd er een samenwerkingsovereenkomst met de vzw Mobiel afgesloten. Rolstoelgebruikers uit Keerbergen kunnen aangepast vervoer aanvragen bij de dienst aangepast vervoer (DAV) Mobiel vzw. Met ingang van 2023 werd de vergoeding aan DAV verhoogd van € 0,19/inwoner naar € 0,30/inwoner zodat deze dienstverlening verder kon gegarandeerd worden binnen Keerbergen. Jaarcijfers voor 2023 werden nog niet bezorgd door DAV.</p>

**Overig beleid**

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	20.978.878	20.355.615	22.049.296	26.401.984	26.820.716
<i>Uitgaven</i>	14.872.801	15.340.597	17.409.675	18.357.532	19.900.499
Saldo	6.106.077	5.015.018	4.639.622	8.044.452	6.920.218
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	94.797	179.450	19.552	47.647	58.724
<i>Uitgaven</i>	902.329	582.531	347.328	232.812	589.953
Saldo	-807.531	-403.081	-327.775	-185.165	-531.229
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.103.657	529.153	537.791	1.196.490	1.479.227
<i>Uitgaven</i>	1.780.537	1.650.889	1.619.097	1.455.272	1.861.331
Saldo	-676.880	-1.121.735	-1.081.306	-258.783	-382.104

## 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 2023 volgens het vastgestelde meerjarenplan 2020-2025 of de laatste aanpassing in 2023 daarvan.

### Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling B.1</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	58.010	89.567
Ontvangsten	0	0
Saldo	-58.010	-89.567
Investeringen		
Uitgaven	9.437	51.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-9.437	-51.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling R.2</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	2.131.008	2.146.555
Ontvangsten	0	0
Saldo	-2.131.008	-2.146.555
Investeringen		
Uitgaven	4.663.079	4.899.976
Ontvangsten	10.399	0
Saldo	-4.652.679	-4.899.976
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling R.3</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	428	2.130
Ontvangsten	0	0
Saldo	-428	-2.130
Investerings		
Uitgaven	100.091	98.293
Ontvangsten	0	0
Saldo	-100.091	-98.293
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling R.4</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	192.787	240.460
Ontvangsten	674.175	684.477
Saldo	481.388	444.017
Investerings		
Uitgaven	585.234	723.938
Ontvangsten	113.244	117.294
Saldo	-471.990	-606.644
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling VT.1</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	622.284	621.864
Ontvangsten	29.836	29.949
Saldo	-592.448	-591.915
Investerings		
Uitgaven	0	82.000
Ontvangsten	968	19.929
Saldo	968	-62.071
Financiering		
Uitgaven	0	29.623
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	-29.623

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling W.1</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	174.173	237.649
Ontvangsten	27.952	41.319
Saldo	-146.221	-196.330
Investerings		
Uitgaven	4.863	23.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-4.863	-23.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling W.2</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	64.454	71.068
Ontvangsten	1.878	1.571
Saldo	-62.576	-69.497
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	240.419	223.576
Ontvangsten	147.185	152.031
Saldo	-93.234	-71.545
Investerings		
Uitgaven	228.857	414.153
Ontvangsten	15.000	15.000
Saldo	-213.857	-399.153
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	18.357.532	19.900.499
Ontvangsten	26.401.984	26.820.716
Saldo	8.044.452	6.920.218
Investerings		
Uitgaven	232.812	589.953
Ontvangsten	47.647	58.724
Saldo	-185.165	-531.229
Financiering		
Uitgaven	1.455.272	1.861.331
Ontvangsten	1.196.490	1.479.227
Saldo	-258.783	-382.104
<b>Totalen</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	21.841.095	23.533.367
Ontvangsten	27.283.009	27.730.063
Saldo	5.441.914	4.196.696
Investerings		
Uitgaven	5.824.373	6.882.314
Ontvangsten	187.258	210.947
Saldo	-5.637.115	-6.671.367
Financiering		
Uitgaven	1.455.272	1.890.954
Ontvangsten	1.196.490	1.479.227
Saldo	-258.783	-411.727

## 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
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	(a-b)	<b>5.441.914</b>	<b>4.196.696</b>
a. Ontvangsten		27.283.009	27.730.063
b. Uitgaven		21.841.095	23.533.367
<b>II. Investeringsaldo</b>	(a-b)	<b>-5.637.115</b>	<b>-6.671.367</b>
a. Ontvangsten		187.258	210.947
b. Uitgaven		5.824.373	6.882.314
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	(I+II)	<b>-195.201</b>	<b>-2.474.672</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	(a-b)	<b>-258.783</b>	<b>-411.727</b>
a. Ontvangsten		1.196.490	1.479.227
b. Uitgaven		1.455.272	1.890.954
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	(III+IV)	<b>-453.983</b>	<b>-2.886.399</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		8.512.013	8.512.013
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	(V+VI)	<b>8.058.030</b>	<b>5.625.614</b>
VIII. Onbeschikbare gelden		5.954	5.918
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	(VII-VIII)	<b>8.052.076</b>	<b>5.619.696</b>

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>		<b>5.441.914</b>	<b>4.196.696</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>932.889</b>	<b>934.683</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.455.272	1.460.081
b. Periodieke terugvordering leningen		522.383	525.398
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	(I-II)	<b>4.509.025</b>	<b>3.262.012</b>

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>		<b>4.509.025</b>	<b>3.262.012</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	(a-b)	<b>298.263</b>	<b>303.073</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.455.272	1.460.081
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		1.157.009	1.157.009
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	(I+II)	<b>4.807.288</b>	<b>3.565.085</b>



Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b> - Gemeente en OCMW	8.052.076	5.619.696
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>8.052.076</b>	<b>5.619.696</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b> - Gemeente en OCMW	4.509.025	3.262.012
<b>Totale autofinancieringsmarge</b>	<b>4.509.025</b>	<b>3.262.012</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b> - Gemeente en OCMW	4.807.288	3.565.085
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>4.807.288</b>	<b>3.565.085</b>

### 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 2023 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
<b>Kredieten Gemeente Keerbergen</b>						
Exploitatie	17.234.779	24.062.956	18.020.313	23.713.003	19.250.117	22.421.853
Investeringen	5.819.510	181.453	6.856.047	200.207	6.630.719	366.476
Financiering	1.441.327	1.046.490	1.477.009	1.079.227	2.953.185	1.069.887
<i>Leningen en leasings</i>	1.441.327	524.106	1.446.136	553.829	1.567.185	499.021
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	522.383	30.873	525.398	1.386.000	570.866
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0
<b>Kredieten OCMW Keerbergen</b>						
Exploitatie	4.606.316	3.220.053	5.513.054	4.017.060	5.488.303	3.940.559
Investeringen	4.863	5.805	26.267	10.740	28.000	29.935
Financiering	13.946	150.000	413.946	400.000	413.946	400.000
<i>Leningen en leasings</i>	13.946	150.000	13.946	400.000	13.946	400.000
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	400.000	0	400.000	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0	0	0

## 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

	2023	2022
<b>ACTIVA</b>	<b>74.370.114</b>	<b>72.254.862</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>11.244.413</b>	<b>11.235.746</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	8.000.432	8.451.466
B. Vorderingen op korte termijn	2.758.525	2.248.912
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.429.433	1.097.767
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.329.092	1.151.145
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	485.456	535.367
<b>II. Vaste activa</b>	<b>63.125.701</b>	<b>61.019.116</b>
A. Vorderingen op lange termijn	6.537.314	7.022.770
1. Vorderingen uit ruiltransacties	6.394.479	6.866.952
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	142.835	155.819
B. Financiële vaste activa	7.289.646	7.466.091
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	44.021	44.021
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	7.183.492	7.359.936
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	62.133	62.133
C. Materiële vaste activa	48.838.308	45.903.215
1. Gemeenschapsgoederen	44.871.624	41.849.113
a. Terreinen en gebouwen	14.967.222	15.460.716
b. Wegen en andere infrastructuur	27.402.491	24.291.459
c. Installaties, machines en uitrusting	327.034	348.658
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	580.420	589.572
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.026.095	570.601
f. Erfgoed	568.363	588.107
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.945	4.113
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	1.945	4.113
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
3. Andere materiële vaste activa	3.964.739	4.049.990
a. Terreinen en gebouwen	3.962.899	4.046.310
b. Roerende goederen	1.840	3.680
D. Immateriële vaste activa	460.432	627.040

	2023	2022
<b>PASSIVA</b>	<b>74.370.114</b>	<b>72.254.862</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>21.550.023</b>	<b>20.662.002</b>
A. Schulden op korte termijn	4.857.492	4.320.933
1. Schulden uit ruiltransacties	3.119.531	2.718.398
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	669.895	610.148
<i>b. Financiële schulden</i>	0	0
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	2.449.636	2.108.250
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	329.869	161.842
3. Overlopende rekeningen van het passief	0	0
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.408.092	1.440.693
B. Schulden op lange termijn	16.692.532	16.341.069
1. Schulden uit ruiltransacties	16.692.532	16.341.069
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	4.419.180	3.319.153
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	4.419.180	3.319.153
2. Andere risico's en kosten	0	0
<i>b. Financiële schulden</i>	12.273.352	13.021.916
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
<b>II. Nettoactief</b>	<b>52.820.091</b>	<b>51.592.861</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	6.507.578	6.739.691
B. Gecumuleerd overschot of tekort	15.854.074	14.237.511
C. Herwaarderingsreservers	2.134.264	2.291.482
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 2023 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

	2023	2022
<b>I. Kosten</b>	<b>26.033.387</b>	<b>24.225.231</b>
A. Operationele kosten	25.749.483	23.921.532
1. Goederen en diensten	5.760.929	5.844.512
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.421.547	10.459.774
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.573.950	3.212.303
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	844.779	798.677
5. Toegestane werkingssubsidies	3.477.227	3.413.100
6. Toegestane Investeringsubsidies	618.342	148.447
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	52.709	44.718
B. Financiële kosten	283.903	303.699
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>27.649.949</b>	<b>24.295.571</b>
A. Operationele opbrengsten	27.039.947	23.745.329
1. Opbrengsten uit de werking	3.004.107	2.667.177
2. Fiscale opbrengsten en boetes	15.961.475	12.499.688
3. Werkingssubsidies	7.735.026	7.272.712
a. Algemene werkingssubsidies	3.496.768	3.248.800
b. Specifieke werkingssubsidies	4.238.259	4.023.912
4. Recuperatie individuele hulpverlening	54.050	55.644
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	27.478	1.047.774
6. Andere operationele opbrengsten	257.810	202.334
B. Financiële opbrengsten	610.002	550.242
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>1.616.563</b>	<b>70.340</b>
A. Operationele overschot of tekort	1.290.464	-176.203
B. Financieel overschot of tekort	326.099	246.543
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>1.616.563</b>	<b>70.340</b>
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	1.616.563	70.340

## 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	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	545.385	444.640	444.404	474.938	469.031	416.432	596.519
Ontvangsten	15.475.472	14.723.943	15.868.272	19.646.501	19.450.562	18.541.675	19.512.071
Saldo	14.930.087	14.279.303	15.423.868	19.171.564	18.981.532	18.125.243	18.915.552
Investerings							
Uitgaven	171.593	38.591	3.129	13.227	13.227	102.000	5.000
Ontvangsten	52.002	0	1.378.950	5.805	5.805	30.805	0
Saldo	-119.591	-38.591	1.375.821	-7.422	-7.422	-71.195	-5.000
Financiering							
Uitgaven	1.780.537	1.650.889	1.619.097	1.455.272	1.460.081	1.407.356	1.642.385
Ontvangsten	671.816	21.159	9.149	674.106	953.829	4.469.098	8.476.549
Saldo	-1.108.721	-1.629.729	-1.609.947	-781.166	-506.252	3.061.742	6.834.164
<b>BELEID EN ORGANISATIE</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.658.432	3.774.898	4.522.836	4.913.613	5.036.787	5.377.013	5.378.046
Ontvangsten	228.644	256.649	238.746	258.804	262.067	263.769	267.215
Saldo	-3.429.788	-3.518.249	-4.284.090	-4.654.809	-4.774.720	-5.113.244	-5.110.831
Investerings							
Uitgaven	305.273	110.530	52.749	23.497	66.355	600.442	35.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-305.273	-110.530	-52.749	-23.497	-66.355	-600.442	-35.000
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	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>ONDERWIJS</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	1.774.221	1.827.881	1.977.223	2.062.630	2.100.505	2.205.631	2.276.195
Ontvangsten	1.478.245	1.509.560	1.537.049	1.657.892	1.618.560	1.670.700	1.718.094
Saldo	-295.976	-318.321	-440.174	-404.738	-481.945	-534.930	-558.101
Investerings							
Uitgaven	24.509	65.460	125.553	43.118	43.118	791.426	107.900
Ontvangsten	0	68.123	103.083	11.568	10.000	11.568	0
Saldo	-24.509	2.663	-22.469	-31.550	-33.118	-779.857	-107.900
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
<b>RUIMTE</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.948.233	4.296.771	4.343.975	4.162.722	4.710.538	5.364.044	5.568.723
Ontvangsten	1.738.141	1.781.980	1.679.133	1.804.280	1.809.767	1.777.752	1.812.110
Saldo	-2.210.092	-2.514.791	-2.664.842	-2.358.442	-2.900.771	-3.586.291	-3.756.613
Investerings							
Uitgaven	1.637.406	639.819	463.787	5.093.716	5.051.577	8.621.669	3.731.179
Ontvangsten	646.676	509.604	82.039	156.900	136.262	716.547	449.871
Saldo	-990.730	-130.215	-381.748	-4.936.815	-4.915.315	-7.905.122	-3.281.308
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	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>VEILIGHEID</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	2.040.169	2.100.645	1.958.377	2.048.742	2.054.956	2.197.368	2.378.513
Ontvangsten	0	1.270	1.770	3.240	2.570	2.570	2.570
Saldo	-2.040.169	-2.099.375	-1.956.607	-2.045.502	-2.052.386	-2.194.798	-2.375.943
Investerings							
Uitgaven	139.702	244.260	142.831	617.157	617.157	498.279	3.127.457
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-139.702	-244.260	-142.831	-617.157	-617.157	-498.279	-3.127.457
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
<b>VRIJE TIJD</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	2.068.403	2.613.231	2.985.980	3.103.788	3.113.685	3.463.145	3.698.477
Ontvangsten	67.532	269.743	207.237	265.903	213.765	214.299	217.384
Saldo	-2.000.871	-2.343.488	-2.778.742	-2.837.886	-2.899.921	-3.248.847	-3.481.094
Investerings							
Uitgaven	26.815	68.363	124.152	0	0	115.300	27.000
Ontvangsten	0	34.486	12.363	12.984	12.984	33.734	21.734
Saldo	-26.815	-33.876	-111.789	12.984	12.984	-81.566	-5.266
Financiering							
Uitgaven	1.052.665	562.051	0	0	30.873	1.536.036	2.486.871
Ontvangsten	431.841	507.994	528.642	522.383	525.398	564.803	709.881
Saldo	-620.824	-54.057	528.642	522.383	494.525	-971.233	-1.776.989

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>WELZIJN</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.813.034	3.890.863	4.631.685	5.074.662	6.047.865	6.457.773	6.583.314
Ontvangsten	2.775.748	2.614.530	3.370.441	3.646.389	4.372.772	4.405.827	4.466.522
Saldo	-1.037.286	-1.276.333	-1.261.244	-1.428.274	-1.675.094	-2.051.946	-2.116.792
Investerings							
Uitgaven	439.302	146.417	12.470	33.658	33.732	167.612	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-439.302	-146.417	-12.470	-33.658	-33.732	-167.612	-15.000
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	400.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-400.000	0	0

## 2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen							
I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>17.458.905</b>	<b>18.611.111</b>	<b>20.560.781</b>	<b>21.557.192</b>	<b>23.253.276</b>	<b>25.232.845</b>	<b>26.062.339</b>
1. Goederen en diensten	4.339.571	4.912.055	5.844.512	5.760.929	6.518.802	7.293.735	7.041.544
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.381.642	9.673.254	10.459.774	11.421.547	11.914.351	12.902.841	13.626.200
<i>a. Politiek personeel</i>	354.601	369.384	423.744	398.620	404.467	427.809	441.601
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	3.087.778	3.054.826	3.236.192	3.432.534	3.461.665	3.150.102	3.121.202
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	4.352.358	4.654.882	5.172.195	5.823.500	6.227.784	7.370.155	8.052.600
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	35	0	455	222	556	578	598
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	1.166.142	1.189.464	1.213.254	1.297.696	1.297.696	1.350.253	1.397.647
<i>f. Andere personeelskosten</i>	311.769	296.807	304.149	344.778	397.972	428.971	432.439
<i>g. Pensioenen</i>	108.958	107.890	109.786	124.196	124.211	174.972	180.112
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	517.186	508.798	798.677	844.779	1.210.313	1.201.050	1.191.419
4. Toegestane werkingssubsidies	3.149.341	3.491.621	3.413.100	3.477.227	3.543.252	3.767.235	4.134.201
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	746.946	821.337	1.028.357	946.652	963.823	1.029.819	1.206.315
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	1.519.781	1.565.374	1.416.399	1.458.682	1.458.682	1.546.203	1.638.975
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	594.968	527.802	533.321	581.776	581.776	636.187	724.311
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	905	0	0	156.130	167.472	173.351
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	5.991	0	0	8.514	2.548	2.650	2.703
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	281.655	576.204	435.023	481.604	380.292	384.903	388.546
5. Andere operationele uitgaven	71.165	25.382	44.718	52.709	66.557	67.984	68.975
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>388.972</b>	<b>337.819</b>	<b>303.699</b>	<b>283.903</b>	<b>280.092</b>	<b>248.561</b>	<b>417.450</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	385.131	332.914	299.354	279.272	275.034	243.537	412.461
- <i>aan financiële instellingen</i>	302.514	249.843	283.478	245.065	275.034	243.537	412.461
- <i>aan andere entiteiten</i>	82.617	83.070	15.876	34.207	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	3.841	4.905	4.345	4.631	5.058	5.024	4.989
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen								
II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>21.439.489</b>	<b>20.807.065</b>	<b>22.697.555</b>	<b>27.012.469</b>	<b>27.466.279</b>	<b>26.633.692</b>	<b>27.753.344</b>	
1. Ontvangsten uit de werking	2.395.992	2.566.508	2.667.177	3.004.107	3.236.083	3.257.923	3.337.946	
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.437.692	11.684.660	12.499.688	15.961.475	15.866.603	14.864.525	15.759.189	
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>11.864.275</i>	<i>11.038.638</i>	<i>11.822.849</i>	<i>15.289.784</i>	<i>15.181.921</i>	<i>14.181.870</i>	<i>15.070.359</i>	
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.637.257	4.672.626	4.919.369	5.370.189	5.421.693	5.745.692	6.072.187	
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.990.946	6.113.982	6.661.796	9.661.400	9.497.113	8.160.135	8.713.300	
- Andere aanvullende belastingen	236.072	252.030	241.684	258.195	263.115	276.043	284.872	
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>573.417</i>	<i>646.022</i>	<i>676.839</i>	<i>671.691</i>	<i>684.682</i>	<i>682.655</i>	<i>688.830</i>	
3. Werkingssubsidies	6.379.859	6.312.719	7.272.712	7.735.026	7.992.902	8.170.444	8.313.105	
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>2.973.410</i>	<i>2.961.829</i>	<i>3.248.800</i>	<i>3.496.768</i>	<i>3.399.261</i>	<i>3.518.956</i>	<i>3.593.063</i>	
- Gemeentefonds	1.679.490	2.132.343	2.210.431	2.290.820	2.275.729	2.343.309	2.413.295	
- Andere algemene werkingssubsidies	1.293.920	829.486	1.038.369	1.205.947	1.123.532	1.175.647	1.179.768	
- van de federale overheid	0	0	-219	24.881	0	0	0	
- van de Vlaamse overheid	1.293.920	829.486	1.031.965	1.174.308	1.116.774	1.168.567	1.172.688	
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0	
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0	
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	
- van andere entiteiten	0	0	6.623	6.758	6.758	7.080	7.080	
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>3.406.449</i>	<i>3.350.889</i>	<i>4.023.912</i>	<i>4.238.259</i>	<i>4.593.641</i>	<i>4.651.489</i>	<i>4.720.042</i>	
- van de federale overheid	687.380	654.202	969.987	1.015.657	1.385.765	1.319.503	1.316.171	
- van de Vlaamse overheid	2.716.582	2.674.483	3.037.172	3.146.567	3.197.477	3.321.985	3.403.870	
- van de provincie	0	18.125	0	-13.825	5.000	10.000	0	
- van de gemeente	0	-625	0	89.107	2.349	0	0	
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	
- van andere entiteiten	2.487	4.704	16.753	753	3.050	0	0	
4. Recuperatie individuele hulpverlening	65.840	46.989	55.644	54.050	137.921	137.921	137.921	
5. Andere operationele ontvangsten	160.107	196.188	202.334	257.810	232.771	202.879	205.183	
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>324.293</b>	<b>350.610</b>	<b>205.093</b>	<b>270.540</b>	<b>263.784</b>	<b>242.901</b>	<b>242.622</b>	
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.915.905</b>	<b>2.208.746</b>	<b>2.038.167</b>	<b>5.441.914</b>	<b>4.196.696</b>	<b>1.395.187</b>	<b>1.516.178</b>	

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen								
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	
<b>I. Investeringsuitgaven</b>								
<b>A. Investeringsen in financiële vaste activa</b>	<b>440.433</b>	<b>193.829</b>	<b>6.555</b>	<b>16.895</b>	<b>17.566</b>	<b>13.201</b>	<b>13.201</b>	
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	439.933	193.829	6.555	16.895	17.566	13.201	13.201	
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	
4. Andere financiële vaste activa	500	0	0	0	0	0	0	
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	<b>2.105.246</b>	<b>884.866</b>	<b>743.284</b>	<b>5.146.279</b>	<b>5.189.259</b>	<b>9.621.888</b>	<b>3.842.878</b>	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.105.246	836.550	728.284	5.146.279	5.189.259	9.549.588	3.812.133	
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	794.719	173.324	190.527	55.110	55.110	1.172.266	345.542	
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	421.192	377.453	344.503	4.352.150	4.352.199	7.079.875	3.178.543	
<i>c. Roerende goederen</i>	217.519	264.613	184.105	214.912	257.843	1.238.626	244.500	
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	671.816	21.159	9.149	524.106	524.106	48.821	16.549	
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	10.000	27.000	
2. Andere materiële vaste activa	0	48.316	15.000	0	0	72.300	30.745	
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	48.316	15.000	0	0	66.300	30.745	
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	6.000	0	
<b>C. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>	<b>40.807</b>	<b>38.591</b>	<b>26.385</b>	<b>42.858</b>	<b>0</b>	<b>774.544</b>	<b>60.000</b>	
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>158.114</b>	<b>196.153</b>	<b>148.447</b>	<b>618.342</b>	<b>618.342</b>	<b>487.094</b>	<b>3.132.457</b>	
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0	
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0	
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	
- aan de politiezone	56.826	0	48.235	562.229	0	0	0	
- aan de hulpverleningszone	82.876	106.029	94.596	54.928	0	0	0	
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0	
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	
- aan besturen van de eredienst	0	11.087	0	0	0	0	0	
- aan andere begunstigen	18.413	79.037	5.616	1.184	618.342	487.094	3.132.457	

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen							
II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>18.060</b>	<b>36.121</b>	<b>36.121</b>	<b>36.121</b>	<b>36.121</b>	<b>36.121</b>	<b>36.121</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	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
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>579.171</b>	<b>8.084</b>	<b>1.383.950</b>	<b>30.805</b>	<b>30.805</b>	<b>345.805</b>	<b>5.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	579.934	8.084	5.000	25.000	25.000	305.000	5.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	2.000	8.084	0	25.000	25.000	305.000	5.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	577.934	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	5.000	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	-763	0	1.378.950	5.805	5.805	40.805	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	-763	0	1.378.950	5.805	5.805	40.805	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>101.446</b>	<b>568.008</b>	<b>156.364</b>	<b>120.332</b>	<b>98.125</b>	<b>410.728</b>	<b>430.484</b>
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	52.765	71.052	102.433	69.218	67.468	336.576	417.500
- van de provincie	2.899	5.000	41.568	6.968	-5.000	41.568	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	45.782	491.957	12.363	44.146	35.657	32.584	12.984
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-2.045.922</b>	<b>-701.226</b>	<b>651.763</b>	<b>-5.637.115</b>	<b>-5.660.115</b>	<b>-10.104.072</b>	<b>-6.576.932</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>1.869.983</b>	<b>1.507.520</b>	<b>2.689.931</b>	<b>-195.201</b>	<b>-1.463.419</b>	<b>-8.708.885</b>	<b>-5.060.754</b>

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen							
I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.780.537</b>	<b>1.650.889</b>	<b>1.619.097</b>	<b>1.455.272</b>	<b>1.460.081</b>	<b>1.407.356</b>	<b>1.642.385</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	1.780.537	1.650.889	1.619.097	1.455.272	1.460.081	1.407.356	1.642.385
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>1.052.665</b>	<b>562.051</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>430.873</b>	<b>1.536.036</b>	<b>2.486.871</b>
1. Toegestane leningen	1.052.665	562.051	0	0	430.873	1.536.036	2.486.871
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	1.052.665	562.051	0	0	30.873	1.536.036	2.486.871
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	400.000	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen								
II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>671.816</b>	<b>21.159</b>	<b>9.149</b>	<b>674.106</b>	<b>953.829</b>	<b>4.469.098</b>	<b>8.476.549</b>	
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	-14.579	0	4.450.000	8.460.000	
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	671.816	21.159	9.149	688.686	953.829	19.098	16.549	
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>431.841</b>	<b>507.994</b>	<b>528.642</b>	<b>522.383</b>	<b>525.398</b>	<b>564.803</b>	<b>709.881</b>	
1. Terugvordering van toegestane leningen	431.841	507.994	528.642	522.383	525.398	564.803	709.881	
a. Periodieke terugvorderingen	431.841	507.994	528.642	522.383	525.398	564.803	709.881	
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0	
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0	
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-1.729.545</b>	<b>-1.683.786</b>	<b>-1.081.306</b>	<b>-258.783</b>	<b>-411.727</b>	<b>2.090.509</b>	<b>5.057.174</b>	
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>140.438</b>	<b>-176.266</b>	<b>1.608.625</b>	<b>-453.983</b>	<b>-1.875.146</b>	<b>-6.618.377</b>	<b>-3.579</b>	



### 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	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>103.140</b>	<b>0</b>	<b>285.563</b>	<b>0</b>	<b>388.704</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	103.140	0	285.563	0	388.704
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	103.140	0	285.563	0	388.704
<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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>4.195.353</b>	<b>0</b>	<b>2.214.169</b>	<b>0</b>	<b>6.409.521</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.195.353	0	2.214.169	0	6.409.521
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	4.186.883	0	2.214.169	0	6.401.051
<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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>12.299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.299</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 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	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>1.378.187</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.378.187</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>13.299</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.299</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>115.555</b>	<b>0</b>	<b>3.998.542</b>	<b>250.000</b>	<b>4.364.097</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	115.555	0	3.998.542	250.000	4.364.097
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	115.555	0	3.998.542	250.000	4.364.097
<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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>94.191</b>	<b>0</b>	<b>714.544</b>	<b>0</b>	<b>808.735</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>367.211</b>	<b>0</b>	<b>693.115</b>	<b>0</b>	<b>1.060.326</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>433.450</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>433.450</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>1.226.231</b>	<b>0</b>	<b>155.370</b>	<b>15.589</b>	<b>1.397.189</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.226.231	0	155.370	15.589	1.397.189
<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	1.226.231	0	65.370	15.589	1.307.189
<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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>126.422</b>	<b>0</b>	<b>72.242</b>	<b>36.121</b>	<b>234.785</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	126.422	0	72.242	36.121	234.785
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>577.934</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>577.934</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



**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	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>3.238</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>2.000</b>	<b>17.238</b>
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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>238.734</b>	<b>0</b>	<b>501.829</b>	<b>0</b>	<b>740.563</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	238.734	0	501.829	0	740.563
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	238.734	0	501.829	0	740.563
<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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>139.910</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>139.910</b>
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
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
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
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 4. Evolutie financiële schulden (T4)

Geconsolideerd gemeente/OCMW Keerbergen

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>15.993.322</b>	<b>14.453.815</b>	<b>13.021.916</b>	<b>12.273.352</b>	<b>15.100.800</b>	<b>21.540.904</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	17.054.949	15.993.322	14.453.815	13.021.916	12.273.352	15.100.800
2. Nieuwe leningen	671.816	21.159	9.149	674.106	4.469.098	8.476.549
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.733.443	-1.560.666	-1.441.047	-1.422.671	-1.642.385	-2.036.445
5. Andere mutaties	0	0	0	0	736	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.708.964</b>	<b>1.618.742</b>	<b>1.440.693</b>	<b>1.408.092</b>	<b>1.642.385</b>	<b>2.036.445</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.756.058	1.708.964	1.618.742	1.440.693	1.408.092	1.642.385
2. Aflossingen	-1.780.537	-1.650.889	-1.619.097	-1.455.272	-1.407.356	-1.642.385
3. Overboekingen	1.733.443	1.560.666	1.441.047	1.422.671	1.642.385	2.036.445
4. Andere mutaties	0	0	0	0	-736	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>17.702.286</b>	<b>16.072.557</b>	<b>14.462.609</b>	<b>13.681.444</b>	<b>16.743.186</b>	<b>23.577.349</b>

In kolom MJP 2024 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 2024 volgens het MJP en de eindbalans 2023 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 1.249.266 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
<b>A. Financiële vaste activa</b>	<b>7.466.091</b>	<b>16.895</b>	<b>36.121</b>	<b>0</b>	<b>-157.218</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>7.289.646</b>
1. Extern verzelstandigde agentschappen	44.021	0	0	0	0	0	0	44.021
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	7.359.936	16.895	36.121	0	-157.218	0	0	7.183.492
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>B. Materiële vaste activa</b>	<b>45.903.215</b>	<b>5.146.279</b>	<b>3.327</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.221.947</b>	<b>14.088</b>	<b>48.838.308</b>
1. Gemeenschapsgoederen	41.849.113	5.146.279	3.152	0	0	2.134.703	14.088	44.871.624
a. Terreinen en gebouwen	15.460.716	55.110	3.152	0	0	532.960	-12.492	14.967.222
b. Wegen en andere infrastructuur	24.291.459	4.352.150	0	0	0	1.261.074	19.956	27.402.491
c. Installaties, machines en uitrusting	348.658	41.016	0	0	0	62.640	0	327.034
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	589.572	173.895	0	0	0	189.671	6.624	580.420
e. Leasing en soortgelijke rechten	570.601	524.106	0	0	0	68.613	0	1.026.095
f. Erfgoed	588.107	0	0	0	0	19.744	0	568.363
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.113	0	0	0	0	2.167	0	1.945
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0	0	0
b. Installaties, machines en uitrusting	4.113	0	0	0	0	2.167	0	1.945
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	4.049.990	0	174	0	0	85.077	0	3.964.739
a. Terreinen en gebouwen	4.046.310	0	174	0	0	83.237	0	3.962.899
b. Roerende goederen	3.680	0	0	0	0	1.840	0	1.840
<b>C. Immateriële vaste activa</b>	<b>627.040</b>	<b>42.858</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>195.378</b>	<b>-14.088</b>	<b>460.432</b>



<b>Mutatiestaat van het nettoactief</b>					
	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>A. Kapitaalsubsidies en schenkingen</b>					
Gemeente Keerbergen	6.426.904	107.348	336.476	0	6.197.776
OCMW Keerbergen	312.787	0	2.986	0	309.801
Totaal	6.739.691	107.348	339.462	0	6.507.578
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>					
Gemeente Keerbergen	14.001.254	3.361.894	-1.249.266	0	16.113.882
OCMW Keerbergen	236.257	-1.745.331	1.249.266	0	-259.808
Totaal	14.237.511	1.616.563	0	0	15.854.074
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>					
Gemeente Keerbergen	2.291.482	0	157.218	0	2.134.264
OCMW Keerbergen	0	0	0	0	0
Totaal	2.291.482	0	157.218	0	2.134.264
<b>D. Overig nettoactief</b>					
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
Gemeente Keerbergen	50.125.090			1.726.281	51.851.371
OCMW Keerbergen	1.467.770			-499.051	968.720
Totaal	51.592.861	0	0	1.227.230	52.820.091

## 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

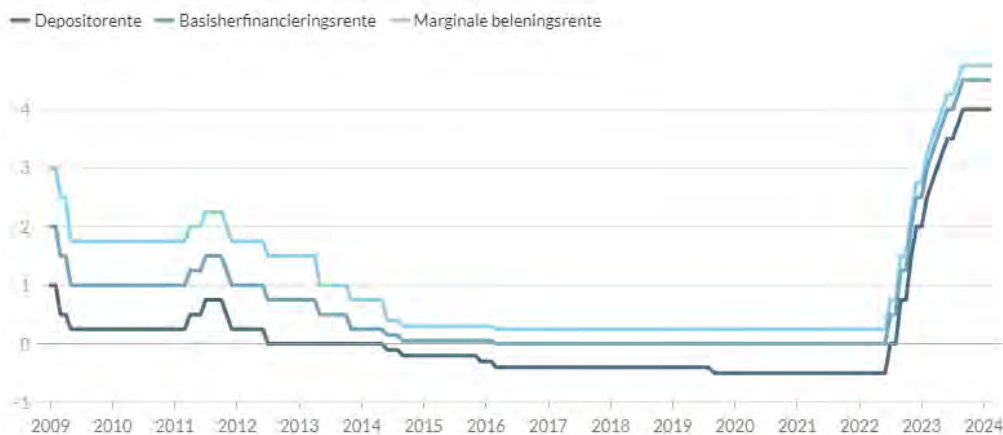
De totale uitstaande schuld van lokaal bestuur Keerbergen bedraagt 13.681.444 euro per 31 december 2023, waarvan 1.408.092 euro moet worden afbetaald in 2024.

De totale uitstaande schuld per 31 december 2023 kan worden opgesplitst in:

- gewone financiële leningen voor 12.505.349 euro
- leasing voor 1.026.094 euro n.a.v. de overname van de openbare verlichting door Fluvius
- noodkoop/subsidieretentielen OCMW voor 150.000 euro

Het inschatten van de toekomstige rente is geen sinecure. De rente stond vrij lang historisch laag, maar sinds de Russische inval in Oekraïne zijn de tijden veranderd. De leveringsproblemen met Russisch gas hebben geleid tot torenhoge energieprijzen met als gevolg stijgende consumptieprijzen en een torenhoge inflatie. Waar de ECB oorspronkelijk van mening was dat de inflatie een tijdelijk probleem was, veranderde ze vanaf juli 2022 toch van koers. In juli 2022 verhoogde ze de voornaamste beleidsrente met 0,5 procentpunten, in september 2022 met 0,75 procentpunten, in november 2022 nogmaals met 0,75 procentpunten en in december 2022 met 0,5 procentpunten. Waar de rente waaraan de banken geld bij de ECB kortlopend kunnen parkeren oorspronkelijk -0,5 procentpunten bedroeg (betalen om geld te stallen), stond deze eind 2022 op 2 procentpunten. In februari, maart, mei en september waren er opnieuw renteverhogingen. Sinds 20 september 2023 staat de depositorente van de ECB op 4% ipv 2% eind 2022. Lenen wordt dus ook fors duurder. Ook bestaande leningen met een herzienbare rentevoet vormen een risico.

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



Bron: ECB, bewerking Statistiek Vlaanderen

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 huidige 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 gevarezone 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 met een bijkomende rente van 0,5%.

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.

De noodkoopfonds- en subsidierentielening van het OCMW is voorzien 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 subsidierentielening en na 20 jaar wat betreft de noodkoopfondslening. 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.

## 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 40% en 22% voor 2023, of samen 62%. De afhankelijkheid van het lokaal bestuur voor deze belastingen is dan ook bijzonder groot.

De federale overheidssdienst voorziet 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 FOD vormt een belangrijk risico waartegen een lokaal bestuur zich moeilijk kan indekken. Aftoetsing van de raming met de voorbije jaren leert dat de raming en hiermee het risico, niet overdreven lijkt. Bij een hogere index, "reageert" de personenbelasting later. De uitgaven zullen eerst stijgen (loon- en werkingskosten) voordat ook de ontvangsten van de personenbelasting volgen.

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 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 de FOD.

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 (beperkter). Er lopen op dit moment 5 rechtszaken m.b.t. belastingen: 1 voor leegstand (gemeente kreeg gelijk, maar eiser ging in beroep) en 4 m.b.t. reclaimedrukwerk (1 bedrijf, maar bedelingen voor 2 firma's, en dit voor 4 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 vormen geen zekerheid meer. 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 Fluvius 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. De huidige druk op de elektriciteitsmarkt vormt bovendien een extra risico.

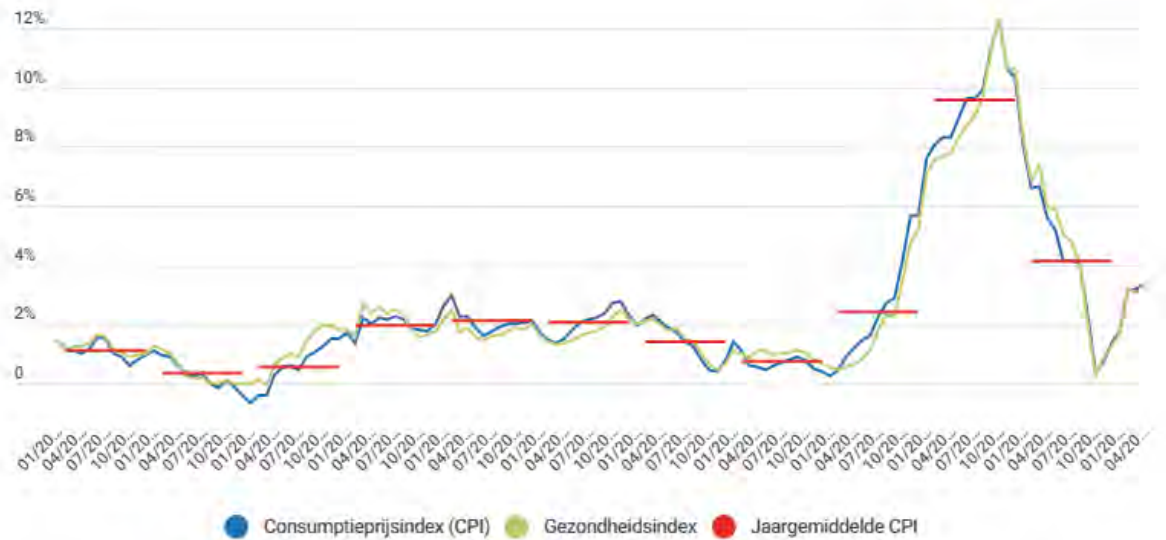
#### **6.4. Risico's exploitatie uitgaven**

Vanaf het najaar van 2021 begon de inflatie aan een ongekende groei, voornamelijk te wijten aan de hoge energieprijzen.

Eén van de belangrijkste verklaringen van de hoge energieprijzen sinds het najaar van 2021 is de heropleving van de economie na de coronakopzorgen van 2020-2021. Door het aantrekken van de economie steeg de vraag naar olie en gas. Op 24 februari 2022 viel Rusland Oekraïne binnen, wat niet alleen humanitair een ramp is, maar ook een nefaste invloed heeft op de inflatie. Oekraïne levert belangrijke grondstoffen voor voeding zoals tarwe en zonnebloemolie. De grondstoftekorten voerden de druk op de prijzen verder op. Europa is bovendien sterk afhankelijk van Rusland voor de levering van aardgas. Zowel de dreigementen van Rusland om de gastoevoer stop te zetten als de geopperde boycots vanuit Europa zetten de energieprijzen nog meer onder druk.

Sinds 2021 is de inflatie kwartaal na kwartaal gestegen. In oktober 2022 werd de maandpiek bereikt, en in november en december viel de totale inflatie terug door de afname van de energie-inflatie. 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%. Het planbureau voorspelt (per datum van 7 mei 2024) een jaarinflatie van 3,1% in 2024 en van 1,9% in 2025. De voorspellingen gaan dus uit van een normaliserende jaarinflatie in de loop van 2024. 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.

## Inflatie



Jaar	Gemiddelde jaarinflatie
2020	0,74%
2021	2,44%
2022	9,59%
2023	4,06%
2024	3,1% (planbureau 7/5/24)
2025	1,9% (planbureau 7/5/24)

## Bijdrage van energie op de inflatie



Opvallend in de jaarrekening van 2023 is dat de energiekost, m.u.v. deze voor de openbare verlichting, quasi gelijk loopt met deze van 2021. De energiekost openbare verlichting daalde aanzienlijk door de ver doorgevoerde verledning, waardoor het minder gevoelig wordt aan de inflatie.

Door de overschrijding van de spilindex werden de lonen van het overheidspersoneel tussen januari 2022 en december 2023 maar liefst 7x verhoogd met 2%: in februari, april, juni, september en december 2022 en in januari en december 2023. Hoe later de sprong in het jaar 2022, hoe beperkter de impact op 2022 en hoe groter de impact op 2023. Hoe later de sprong in het jaar 2023, hoe beperkter de impact op 2023. Met abstractie van alle andere effecten stijgen de bezoldigingen van 2022 naar 2023 hierdoor met 6,96%. 728K€ van de stijging van de bezoldigingen (of 75,7%) wordt hierdoor verklaard.

De impact van de inflatie op de jaarrekening van 2023 toont zich vooral in de bezoldigingen en de intergemeentelijke samenwerkingen (zoals Ecowerf, IGO,...)

De personeelskosten van gemeente en ocmw vertegenwoordigen 52,3% van de exploitatie uitgaven in 2023. Exclusief onderwijzend personeel ten laste van andere overheden, bedraagt het aandeel 46,4%. 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 gepensioneerde statutairen worden gefinancierd door de huidige bijdragen van de tewerkgestelde statutairen. Indien er minder wordt bijgedragen door de werkende statutairen 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 statutairen 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.

## 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 kostendekking 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 2023 voor de Scouts 87.396 euro, voor KSC Keerbergen 57.300 euro en voor KNV Lozenhoek 11.112 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 werkingsubsidies 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. De lokale besturen zouden pas voor een tweede onderhandelingsronde aan tafel gevraagd worden. De timing van deze onderhandelingen, 2024, is onmogelijk voor de lokale besturen. Zij opteren voor 2025, na de verkiezingen. In oktober 2022 werd beslist om het extra geld te spreiden over drie jaar, tot ongenoegen van de politievakbonden. De geplande loonsverhogingen drijven de loonkosten omhoog, maar 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

<b>Lokaal bestuur Keerbergen</b> Gemeenteplein 10 3140 Keerbergen NIS-code 24048	<b>Jaarrekening 2023</b> Algemeen directeur: Luc De boeck Financieel directeur: Kristel Panis Volgnummer budgettair jaarnaal: 2023/69821 Volgnummer algemeen jaarnaal 2023/19381	Pagina 73 van 176
---	--	-------------------

grond en het gebouw niet op hetzelfde moment en niet door dezelfde persoon worden verkocht. Hiervoor werd een ruling verkregen. Het gebouw zelf zou in 2025 opgeleverd worden. Dit project moet bij uitvoering zeer gedegen worden opgevolgd, om ervoor te zorgen dat de kosten niet ontsporen.

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.

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 5,0 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 winstookmerk 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

<b>Lokaal bestuur Keerbergen</b> Gemeenteplein 10 3140 Keerbergen NIS-code 24048	<b>Jaarrekening 2023</b> Algemeen directeur: Luc De boeck Financieel directeur: Kristel Panis Volgnummer budgettair jaarnaal: 2023/69821 Volgnummer algemeen jaarnaal 2023/19381	Pagina 74 van 176
---	--	-------------------

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.

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 2024 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 2023

De rest van de documentatie is gebundeld in een apart document, namelijk “Documentatie bij de jaarrekening\_2023\_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 ijzere 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<sup>de</sup> 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%

<b>Vorderingen niet-belasting</b>	
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 waardestijging 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 waardebeoordeling 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
<b>Materiële vaste activa</b>	
<b>Terreinen</b> 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
<b>Gebouwen</b> 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
<b>Wegen</b> 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
<b>Waterlopen en waterbekkens</b> 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
<b>Overige onroerende infrastructuur</b> 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
<b>Installaties, machines en uitrusting</b> Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van het RVT ...	10 jr
<b>Meubilair</b> Meubilair omvat onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, e.a. in de mate dat ze niet onroerend zijn door hun bestemming.	10 jr
<b>Kantooruitrusting</b> 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
<b>Rollend materiaal</b> 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	-
<b>Immateriële vaste activa</b>	
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	582.066,17	474.562,59	107.503,58	0,00
0130700	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	471.168,19	559.387,42	0,00	88.219,23
0139000	Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aan gegaan door andere entiteiten	3.394,40	22.678,75	0,00	19.284,35

### Detail:

- Toegestane waarborgen aan Iverlek voor leningen: € 88.219,23
- Toegestane waarborgen aan Zefier voor leningen: € 19.284,35

MAR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0320010	Ontvangen zekerheden: hypotheke	60.008,59	41.791,67	18.216,92	0,00
0330000	Zekerheidsstellers	41.791,67	60.008,59	0,00	18.216,92

### Detail hypotheke:

In 2023 werden geen nieuwe hypotheke gevestigd als waarborg voor terugbetaling hulpverlening en er werden 4 hypotheke inschrijvingen doorgehaald voor 2 dossiers. Hierdoor kon 41.791,67€ aan teruggevorderde steun effectief geïnd worden.

MAR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0901100	Onbeschikbare gelden: huurwaarborgen gehuurde woningen	5.953,94	0,00	5.918,18	0,00
0910000	Onbeschikbare gelden	0,00	5.953,94		5.953,94

MAR	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.512.013,12	0,00	8.512.013,12	0,00
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0,00	8.512.013,12	0,00	8.512.013,12

**Detail:**

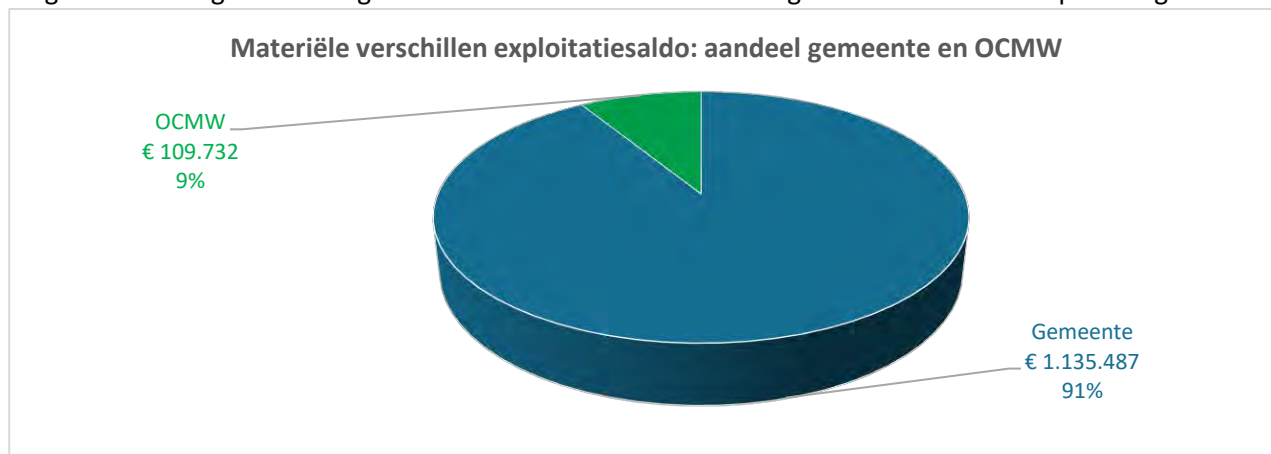
- Gecumuleerd budgettair resultaat 2023 - deel gemeente: € 7.614.114,33
- Gecumuleerd budgettair resultaat 2023 – deel OCMW: € 897.898,79

## 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 2023	Rekening 2023	Vershil €	Vershil %
<b>Uitgaven</b>	I.A.1. Goederen en diensten	6.518.802	5.760.929	-757.873	-11,6%
	I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.914.351	11.421.547	-492.804	-4,1%
	I.A.3. Individuele hulpverlening OCMW	1.210.313	844.779	-365.534	-30,2%
	I.A.4. Toegestane werkingssubsidies	3.543.252	3.477.227	-66.024	-1,9%
	I.A.5. Andere operationele uitgaven	66.557	52.709	-13.849	-20,8%
	I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	275.034	279.272	4.239	1,5%
	I.B.2. Andere financiële uitgaven	5.058	4.631	-427	-8,4%
<b>Totaal uitgaven</b>		<b>23.533.367</b>	<b>21.841.095</b>	<b>-1.692.272</b>	<b>-7,2%</b>
<b>Ontvangsten</b>	II.A.1. Ontvangsten uit de werking	3.236.083	3.004.107	-231.975	-7,2%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-APB	9.497.113	9.661.400	164.287	1,7%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-OOV	5.421.693	5.370.189	-51.504	-0,9%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-verkeer	263.115	258.195	-4.920	-1,9%
	II.A.2.b Andere belastingen	684.682	671.691	-12.991	-1,9%
	II.A.3. Werkingssubsidies	7.992.902	7.735.026	-257.876	-3,2%
	II.A.4. Recuperatie van individuele hulpverlening	137.921	54.050	-83.871	-60,8%
	II.A.5. Andere operationele ontvangsten	232.771	257.810	25.040	10,8%
	II.B. Financiële ontvangsten	263.784	270.540	6.757	2,6%
<b>Totaal ontvangsten</b>		<b>27.730.063</b>	<b>27.283.009</b>	<b>-447.054</b>	<b>-1,6%</b>
<b>Saldo exploitatie</b>		<b>4.196.696</b>	<b>5.441.914</b>	<b>1.245.218</b>	<b>29,7%</b>

De jaarrekening van lokaal bestuur Keerbergen sluit voor exploitatie 1.245.218 euro gunstiger af dan vooropgesteld. Dit gunstiger resultaat wordt voornamelijk opgetekend in de gemeente (91%), zoals in volgend cirkeldiagram wordt getoond. De oorzaken worden voor gemeente en OCMW apart toegelicht.

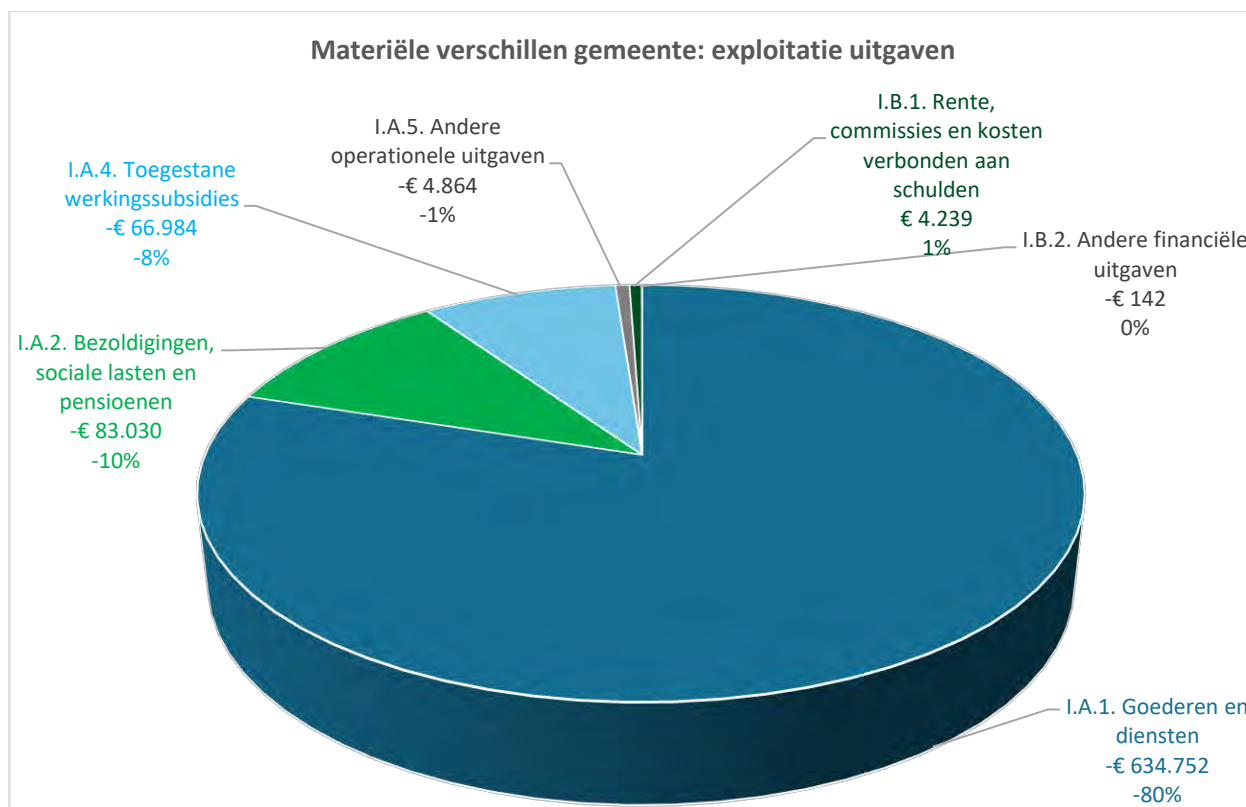


### 10.1.1. Exploitatie gemeente

Uitgave/ Ontvangst	Rubriek	MJP 2023	Rekening 2023	Vershil €	Vershil %
<b>Uitgaven</b>	I.A.1. Goederen en diensten	5.680.577	5.045.825	-634.752	-11,2%
	I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.490.279	8.407.249	-83.030	-1,0%
	I.A.4. Toegestane werkingsubsidies	3.540.252	3.473.267	-66.984	-1,9%
	I.A.5. Andere operationele uitgaven	40.588	35.725	-4.864	-12,0%
	I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	266.617	270.856	4.239	1,6%
	I.B.2. Andere financiële uitgaven	2.000	1.858	-142	-7,1%
<b>Totaal uitgaven</b>		<b>18.020.313</b>	<b>17.234.779</b>	<b>-785.534</b>	<b>-4,4%</b>
<b>Ontvangsten</b>	II.A.1. Ontvangsten uit de werking	2.164.574	2.190.229	25.655	1,2%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-APB	9.497.113	9.661.400	164.287	1,7%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-OOV	5.421.693	5.370.189	-51.504	-0,9%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-verkeer	263.115	258.195	-4.920	-1,9%
	II.A.2.b Andere belastingen	684.682	671.691	-12.991	-1,9%
	II.A.3. Werkingsubsidies	5.235.820	5.433.644	197.824	3,8%
	II.A.5. Andere operationele ontvangsten	192.160	219.799	27.639	14,4%
	II.B. Financiële ontvangsten	253.847	257.809	3.963	1,6%
<b>Totaal ontvangsten</b>		<b>23.713.003</b>	<b>24.062.956</b>	<b>349.953</b>	<b>1,5%</b>
<b>Saldo exploitatie</b>		<b>5.692.690</b>	<b>6.828.177</b>	<b>1.135.487</b>	<b>19,9%</b>

Het exploitatiesaldo van de gemeente toont een veel gunstiger saldo dan wat budgettair werd voorzien. Er blijft 1.135.487 euro (19,9%) meer over dan verwacht. De oorzaak is grotendeels (72%) te herleiden tot minder uitgaven dan verwacht (883.579 euro), verder versterkt (28%) door hogere ontvangsten (349.953 euro).

De **lagere exploitatie-uitgaven van de gemeente** zijn voor 80% gelokaliseerd in de rubriek “goederen en diverse diensten”. In de rubrieken “bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen” en “toegestane werkingssubsidies” wordt een eerder beperkte afwijking opgetekend.



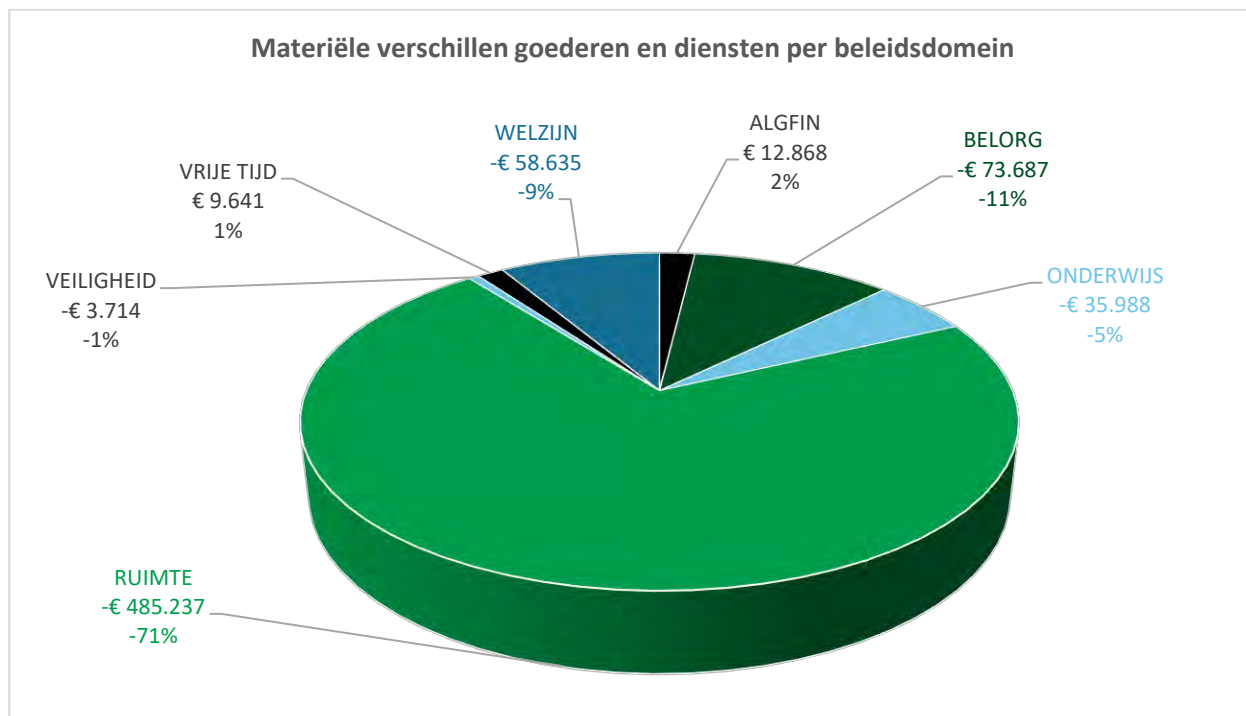
### Goederen en diensten

Uitgaven voor goederen en diensten eindigden 11,2% of 634.752 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 (-485.237 euro) wordt de grootste daling t.o.v. het budget opgemeten. De uitgaven voor afvalophaling en -verwerking door Ecowerf eindigen 188.306 euro lager dan geraamd, voornamelijk binnen de werkingskosten voor het containerpark (121.871 euro lager), maar ook voor de huis-aan-huisophaling (66.435 euro lager). De uitgaven m.b.t. riolering liggen 75.803 euro onder het voorziene krediet, voornamelijk doordat het onderhoud van de pompstations niet werd aangerekend in 2023 en



doordat de huisaansluitingen van 2023 deels pas half 2024 werden aangerekend door De Watergroep. De uitgaven voor consultants, studie en exclusieve dienstverlening komen uit op zo'n 80.439 euro onder budget. Het grootste aandeel hiervan wordt vertegenwoordigd door klimaat en energie (37.237 euro) waarbij uitgaven n.a.v. het lokaal energie- en klimaatpact in grote mate extern en op exploitatieniveau waren voorzien, waar dit ook intern en daarnaast op investeringsniveau werd ingelost. Naast klimaat en energie nemen ook ruimtelijke planning (20.502 euro lager) en handhaving (13.016 euro lager) een grote brok in. Tot slot werd voor de bestrijding van schadelijke dieren 26.504 euro minder uitgegeven dan wat voorzien was.



Binnen BELORG (73.687 euro) werd minder uitgegeven aan onderhoud en herstellingen informaticamateriaal (24.223 euro). Het voorziene opleidingsbudget voor personeel werd voor 24.733 euro niet ingevuld, met name voor AED, brand en ergonomisch werken.

De lagere uitgaven dan voorzien, zijn binnen WELZIJN (58.635 euro) o.a. terug te vinden in de werkingskosten e-inclusiebeleid (22.357 euro). Dit budget was voorzien in 2023, maar de aankoop van de PC's, de vormingen en de uitbreiding van de WIFI in de foyer zijn gepland voor 2024. De huurkosten van het voormalig internaat Atheneum voor de huisvesting van Oekraïners bedragen 12.800 minder dan voorzien doordat er geen nutsvoorzieningen werden doorgerekend.

Het ONDERWIJS (-35.988 euro) tekende lagere uitgaven op dan verwacht. De uitgaven voor het gasverbruik zijn 10.605 euro lager dan verwacht. Daarnaast werd ook minder uitgegeven voor onderhoud en herstellingen gebouwen en informaticamateriaal ( 11.801 euro), gemachtigde opzichters en toezichthouders (21.794 euro) en facultatieve uitgaven / andere overige diensten en diverse leveringen (22.270 euro). De ondersteuning vanuit de gemeente in het kader van zorguren noteerde 40.325 euro boven de raming.

De hogere uitgaven binnen VRIJE TIJD (9.641 euro) worden binnen de grote feestelijkheden opgetekend (+36.411 meer uitgaven voornamelijk voor de organisatie van de schaatspiste). Deze hogere uitgaven worden grotendeels gecompenseerd door lagere uitgaven op verschillende beleidsvelden: 76.938 euro heeft betrekking op sportkampen, 9.581 euro op werkingskosten cultuurraad, 11.376 euro op toerisme (onderhoud fontein, streekproducten) en 5.022 euro op werkingskosten erfgoed.

Binnen ALGFIN (+12.868 euro) werd meer uitgegeven aan inningskosten personenbelasting (26.892 euro) in lijn met de hogere ontvangsten aan personenbelasting. Hiertegenover staan lagere uitgaven dan voorzien voor onderhoud en herstellingen aan de elektriciteitskasten (-11.923 euro) omwille van uitstel naar 2024.

#### Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

De personeelskosten liggen 1% of 83.030 euro lager in vergelijking met budget 2023. Er is m.a.w. vrij scherp gebudgetteerd. Bij aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2025 in december 2023 hebben we immers de loonkosten in detail herbekeken naar aanleiding van de felle indexering, waarbij eveneens werd rekening gehouden met op dat moment gekende langdurige afwezigheden en aanpassingen in het tewerkstellingsregime. Voor de maaltijdcheques was deze oefening echter niet gedaan en werd er 23.328 euro minder uitgegeven dan gebudgetteerd. Er werd geen responsabiliseringsbijdrage aangerekend, terwijl er 12.886 euro was voorzien.

#### Toegestane werkingssubsidies

Er werden 62.658 euro of 1,8% aan werkingssubsidies minder betaald dan wat voorzien was. De grootste dalingen t.o.v. budget betreffen de gevelrenovatiepremie (20.000 euro voorzien, maar geen dossier ingediend), de prijssubsidies aan het AGB (17.171 euro lager), de uitgaven (19.616 euro lager) voor de sinds 2023 nieuwe subsidiereglementen voor groen in je tuin en voor bestrijding Aziatische hoornaar, de premies voor huwelijken, geboorte en jubilarissen (9.555 euro lager) en premie mantelzorg (7.750 euro lager). De uitbetaalde subsidies aan de verenigingen i.k.v. Keerbergen Schaatst 2023 zijn daarentegen (net zoals de omzet) hoger dan geraamd (20.746 euro meer).

In 2023 werden er 349.953 (1,5%) meer **exploitatie-ontvangsten op de gemeente** geregistreerd in vergelijking met het budget. De grootste afwijkingen worden per rubriek toegelicht.

#### Ontvangsten uit de werking (+25.655 euro)

De ontvangen groenwaarborgen blijven hoger dan geraamd (70.200 euro meer) door het hoge aantal vergunningen in combinatie met opgelegde bomen en doordat terugbetalingen later dan verwacht worden aangevraagd (na aanplant). De ontvangsten van het evenement Keerbergen Schaatst 2023 liggen 53.435 euro hoger dan ingeschat.

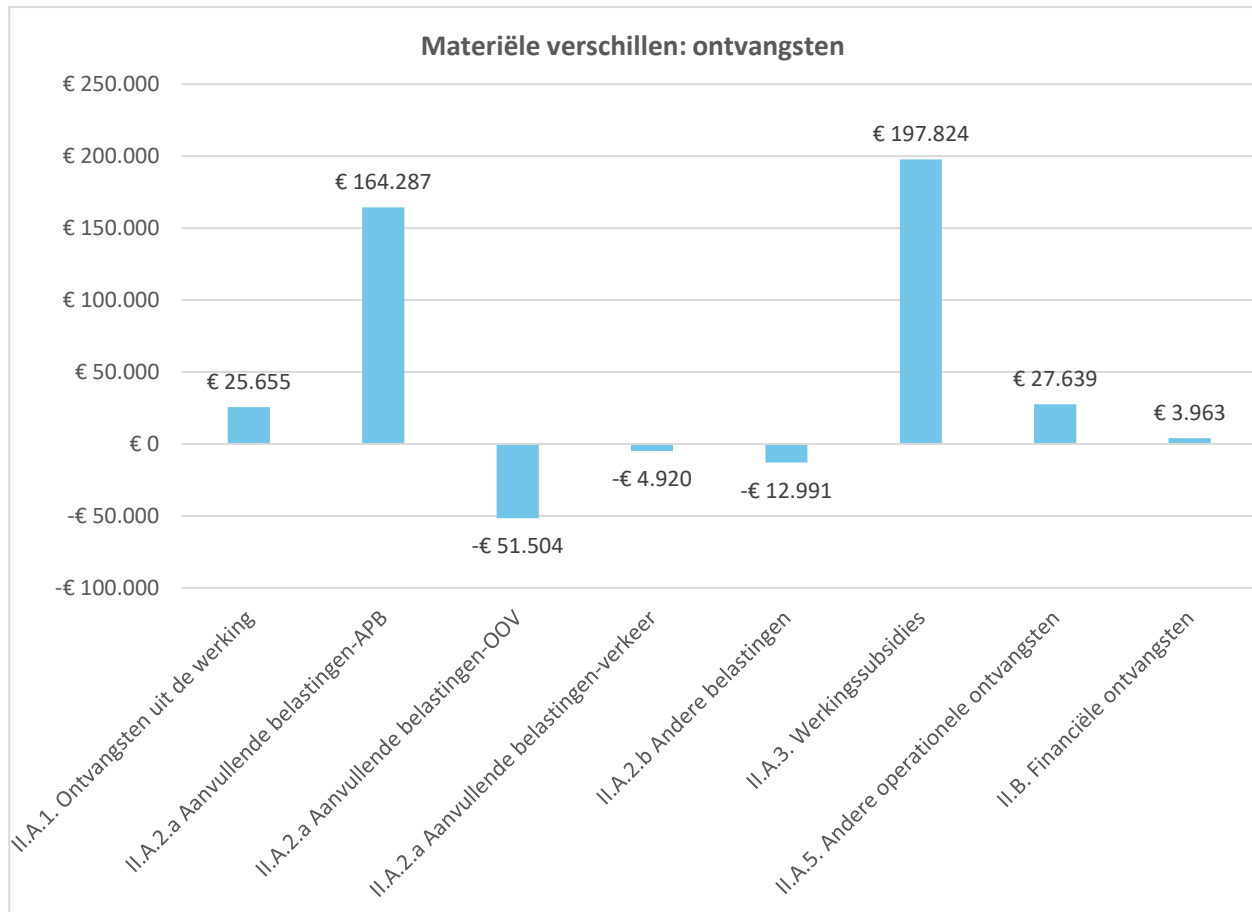
De ontvangsten m.b.t. de afvalverwerking door Ecowerf liggen een heel stuk onder de vooropgestelde raming (80.338 euro), hoofdzakelijk binnen de werking van het containerpark, maar ook binnen de verkoop van papier/karton. Naast Ecowerf zijn er ook lagere ontvangsten van de kinderopvang (15.859 euro) en de saneringsbijdrage (10.302 euro).

#### Aanvullende belastingen – APB

De aanvullende personenbelasting ligt ruim 164.287 euro boven de raming opgegeven door de FOD financiën. Doorgaans is dit verschil niet zo groot.

### Aanvullende belastingen – OOV

De opcentiemen op de onroerende voorheffing vallen 51.504 euro ongunstiger uit dan vooropgesteld door de FOD financiën. Dit is volledig tegenovergesteld aan de tendens die we in 2019, 2020, 2021 en 2022 zagen.



### Werkingsubsidies (+197.824 euro)

Bijna alle subsidies die ontvangen werden lagen boven de (opgegeven) raming. De afrekening van het vaccinatiecentrum bedroeg 86.224 euro waar er geen overschot voorzien was. De subsidies voor energiezuinig wonen lagen 57.526 euro hoger dan geraamd. Er werd 23.764 euro aanvullende tussenkomst responsabiliseringsbijdrage ontvangen, waar dit niet was voorzien. Tot slot werden hogere ontvangsten (19.795 euro meer) geboekt voor Via 3 + 4 subsidies.

### 10.1.2. Exploitatie OCMW

Uitgave/ Ontvangst	Rubriek	MJP 2023	Rekening 2023	Verschil €	Verschil %
<b>Uitgaven</b>	I.A.1. Goederen en diensten	838.225	715.104	-123.121	-14,7%
	I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	3.424.072	3.014.298	-409.774	-12,0%
	I.A.3. Individuele hulpverlening OCMW	1.210.313	844.779	-365.534	-30,2%
	I.A.4. Toegestane werkingsubsidies	3.000	3.960	960	32,0%
	I.A.5. Andere operationele uitgaven	25.969	16.984	-8.985	-34,6%
	I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	8.417	8.417	0	0,0%
	I.B.2. Andere financiële uitgaven	3.058	2.773	-285	-9,3%
<b>Totaal uitgaven</b>		<b>5.513.054</b>	<b>4.606.316</b>	<b>-906.738</b>	<b>-16,4%</b>
<b>Ontvangsten</b>	II.A.1. Ontvangsten uit de werking	1.071.509	813.878	-257.631	-24,0%
	II.A.3. Werkingssubsidies	2.757.082	2.301.383	-455.700	-16,5%
	II.A.4. Recuperatie van individuele hulpverlening	137.921	54.050	-83.871	-60,8%
	II.A.5. Andere operationele ontvangsten	40.611	38.012	-2.599	-6,4%
	II.B. Financiële ontvangsten	9.937	12.731	2.794	28,1%
<b>Totaal ontvangsten</b>		<b>4.017.060</b>	<b>3.220.053</b>	<b>-797.007</b>	<b>-19,8%</b>
<b>Saldo exploitatie</b>		<b>-1.495.995</b>	<b>-1.386.263</b>	<b>109.732</b>	<b>-7,34%</b>

Het OCMW heeft 3 beleidsdomeinen: ALGFIN (algemene financiering), BELORG (beleid en organisatie) en WELZIJN (welzijn). Het exploitatiesaldo van rekening 2023 en MJP 2023 (excl. gemeentelijke bijdrage) wordt per beleidsdomein als volgt opgesplitst:

Beleidsdomein	MJP 2023	Rekening 2023	Verschil €
ALGFIN	298.111	308.401	10.290
BELORG	-327.693	-310.535	17.158
WELZIJN	-1.466.412	-1.384.129	82.284
<b>Saldo exploitatie</b>	<b>-1.495.995</b>	<b>-1.386.263</b>	<b>109.732</b>

Traditioneel wijken 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 2023 bevat voor deze vergelijking ook de interne facturatie.

Beleids- domein	Beleidsitem	U/O	Rekening 2023 incl. interne facturatie	MJP 2023	Verschil €	Interne facturatie
WELZIJN	09000 Sociale bijstand	O	939.147	1.283.864	-344.716	
		U	1.585.567	1.946.862	-361.295	
		<b>Saldo</b>	<b>-646.419</b>	<b>-662.998</b>	<b>16.579</b>	
WELZIJN	09040 Activering tewerkstelling	O	17.955	75.804	-57.849	
		U	65.785	136.853	-71.068	
		<b>Saldo</b>	<b>-47.830</b>	<b>-61.049</b>	<b>13.219</b>	
WELZIJN	09431 Gezinshulp	O	719.952	562.702	157.249	200.565
		U	722.922	821.779	-98.857	
		<b>Saldo</b>	<b>-2.971</b>	<b>-259.077</b>	<b>256.106</b>	
WELZIJN	09432 Aanvullende thuiszorg	O	88.899	87.123	1.776	
		U	88.737	92.770	-4.034	
		<b>Saldo</b>	<b>162,25</b>	<b>-5.647</b>	<b>5.809</b>	
WELZIJN	09451 DVO	O	453.175	489.180	-36.005	
		U	550.013	583.341	-33.328	
		<b>Saldo</b>	<b>-96.839</b>	<b>-94.161</b>	<b>-2.678</b>	
WELZIJN	09470 Klusjesdienst	O	64.871	89.351	-24.480	
		U	112.608	118.522	-5.914	
		<b>Saldo</b>	<b>-47.736</b>	<b>-29.170</b>	<b>-18.566</b>	
WELZIJN	09482 Dienstencheques	O	284.116	490.595	-206.479	
		U	431.558	677.203	-245.644	
		<b>Saldo</b>	<b>-147.443</b>	<b>-186.608</b>	<b>39.165</b>	
WELZIJN	09490 Overige Gezinshulp	O	61.983	121.674	-59.691	
		U	475.715	488.358	-12.643	
		<b>Saldo</b>	<b>-413.732</b>	<b>-366.684</b>	<b>-47.048</b>	
WELZIJN	09500 Ouderenwoningen	O	122.762	139.632	-16.870	
		U	49.643	59.571	-9.928	
		<b>Saldo</b>	<b>73.120</b>	<b>80.061</b>	<b>-6.941</b>	
WELZIJN	09540 CADO	O	240.925	222.476	18.449	
		U	219.631	27.630	192.001	-200.566
		<b>Saldo</b>	<b>21.294</b>	<b>194.846</b>	<b>-173.551</b>	

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 2023 vertoont een positief saldo van 82.284 euro of 5,6% van het geraamde budget voor beleidsdomein Welzijn. In de rekening van 2023 is de afwijking t.o.v. budget vrij groot voor gezinshulp, dienstencheques, overige gezinshulp en CDO (nieuw benaming voor CADO).

Sociale bijstand (beleidsitem – 09000): 361K€ of 18,50% van het uitgavenbudget werd niet aangewend. Vermits zowat alle uitgaven rechtstreeks gekoppeld zijn aan overeenkomstige inkomsten/subsidies heeft dit nagenoeg geen invloed op het budgettaire resultaat van deze dienst (16,5K€ beter dan budget). Een opsomming van de belangrijkste verschillen:

- Loonkosten: We kunnen stellen dat het loonbudget voor de sociale dienst volledig opgebruikt werd. In tegenstelling tot 2022 werd er in geen tijdelijk gebruik gemaakt van interim tewerkstelling (-5 K€)
- Doorgangswoningen – Onderhouds- en energiekosten: na een stijging in 2022 van +5,5K€ wegens de energiecrisis, noteerden we in 2023 terug een daling met 2,25K€. De kosten voor onderhoud en herstellingen namen toe met bijna 5K€ wegens grondige werken en nieuw materiaal in de Putsebaan 1 b1.
- Kosten voor wettelijke formaliteiten (vrnl. bankonderzoeken): + 3,1K€ Elke aanvraag naar leefloon wordt grondig gescreend naar bestaande geldmiddelen.
- Leefloon: door de significante stijging van het leefloon in 2020, en de slechte economische vooruitzichten ingevolge covid-19 werd het meerjarenplan aangepast met een jaarlijkse verhoging met 10%. In respectievelijk 2021 en 2022 bleef de toename van het leefloon beperkt tot respectievelijk 5 %, en 2,9%. In 2023 stellen we zelfs een daling vast van zowel het bedrag aan uitbetaalde leeflonen -21K€, als aantal dossiers (van 56 naar 50). Er bleef 29%€ van het budget ongebruikt, met negatieve weerslag op het resultaat van 10K€ (koppeling uitgaven-subsidies t.o.v. budget)
- Het budget voor het sociaal verwarmingsfonds (100% betoelaagd) werd slechts aangewend voor 22,5K€ van een totaal van 50K€. Er werd een toelage uitgekeerd in 78 dossiers.
- Voor financiële hulpverlening aan vreemdelingen werd niets uitgegeven t.o.v. een – constant krediet gedurende de jaren van het MJP van 37,5K€ (dus ook geen subsidiëring)
- Door Corona werden er veel minder mensen opgenomen in woon- zorgcentra. Het aantal betalingsverbintenissen met effectieve tussenkomst daalde van 9 naar 8 in 2021. De stijgende tendens van de voorbije jaren werd ook niet doorgetrokken in 2023, ook in 2023 werd voor 8 betalingsverbintenissen een bijdrage betaald. Er werd een klein 30K€ niet aangewend van het budget van 75K€.
- Door corona, de energie- en economische crisis werden de budgetten voor steunverlening sterk opwaarts aangepast in het meerjarenplan. De effectieve tussenkomsten voor de belangrijkste financiële steunen (Steun in speciën, steun in natura, toepassing REMI) vertegenwoordigen een budget van 120K€, waarvan maar een 70K€ werd uitgekeerd. De verwachte/voorspelde grote expansie van de hulpvraag is er uiteindelijk niet gekomen.

Voor de Oekraïense ontheemden werd in de aanpassing van het meerjarenplan 440K€ aan uitgaven voorzien, waarvan uiteindelijk 392K€ aan effectieve financiële hulp werd betaald. De subsidies voor het

equivalent aan Leefloon werden tot oktober nog aan 125% of 135% uitgekeerd, wat een totale toelage van 477,5K€ vertegenwoordigt.

LOI (09030 - lokaal opvanginitiatief asielzoekers):

De conventie met FEDASIL voor het LOI is momenteel geschorst. Het OCMW heeft ook geen woningen meer ter beschikking. In deze context werd het meerjarenplan reeds herleid tot enkele lopende uitgaven/ontvangsten, zoals de huur van de Haachtsebaan 172 en abonnementsgelden voor Telenetaansluiting.

De voorziene budgetten voor uitgaven (3K€) en ontvangsten (1K€) werd nipt overschreden.

Voor sociale tewerkstelling (09040 – Activering tewerkstelling) worden jaarlijks kredieten voorzien voor een gemiddelde tewerkstelling van 3 VTE. In de loop 2023 werden 2 tewerkstellingstrajecten artikel 60§7 aangevat. Hierdoor bleef 71K€ van het uitgavenbudget onbenut.

Voor het 'CDO' ( 09540 – dagverzorgingscentrum CADO) wordt het budget opgemaakt voor een volledig jaarwerking aan de maximale bezetting van 10 gebruikers en overeenkomstige personeelsbezetting. Het verzorgend personeel wordt nog steeds flexibel ingezet tussen dagverzorgingscentrum en dienst gezinszorg. De personeelskosten worden tijdens het jaar volledig toegewezen aan de dienst gezinszorg (beleidsitem 09431). Op basis van de effectief gepresteerde uren worden de kosten dan doorgerekend via interne facturatie. Hierdoor blijven de kredieten voor personeelskosten in beleidsitem '09540 Dagverzorgingscentrum CDO' ongebruikt (interne verrekening zit niet vervat in officiële beleidsrapporten).

De diensten DGAT (Gezinszorg, Aanvullende thuiszorg en CDO (nieuwe benaming voor CADO)), die via VESTA gesubsidieerd worden, zijn traditioneel zelfbedruipend (excl. begeleidend personeel). Via het agentschap zorg en gezondheid wordt een toelage verleend van € 32,0766 (jan-nov 2023) tot €32,7182 (dec 2023) 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 2023 werd voor 10,68 VTE aan bruto uitbetaalde equivalenten loon betaald (10,50 VTE in 2022). Dit wil zeggen dat langdurig ziek personeel waarvoor geen loon betaald wordt, niet wordt meegeteld.

Deze 10,68 VTE (waaronder 1/2<sup>e</sup> Dispo) presteerden 14.311,5 uren (incl. bijscholing en gelijkgestelde uren). Hierbij blijven we ver onder het toegekende urencontingent van 17.338. **Indien we het aantal gepresteerde uren in werkjaar 2024 niet kunnen optrekken naar 15.390, zal het departement zorg onze gesubsidieerde uren vanaf werkjaar 2026 verlagen naar 15.390u, zijnde het minimum contingent aan gesubsidieerde uren voor een erkende dienst voor gezinszorg. Voor werkjaar 2025 werd reeds een gemotiveerde afwijking ingediend bij Departement Zorg om een verlaging van de gesubsidieerde uren te voorkomen. Voor werkjaar 2026 zal geen gemotiveerde afwijking meer kunnen gevraagd worden.**

Beleidsitem 09842 -Dienstencheques wordt jaarlijks gebudgetteerd aan de tewerkstelling van 12 VTE (15 VTE tot en met 2021) poetsvrouwen met de daaraan gekoppelde inkomsten uit dienstencheques. Zowel door corona als het feit dat 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 2023 werd voor 7,31 (2021 8,44 VTE – 2022 8,98 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 40K€.

DC: loonkost versus opbrengst	MJP 2023	JR 2023	Vershil €
Bruto loon - AR 6202000	470.215	299.250	-170.965
Werkgeversbijdrage - AR 6212000	127.851	77.144	-50.707
Andere personeelskosten	52.369	34.514	-17.106
Totale bezoldigingen DC	650.435	410.908	-238.778
Opbrengsten DC - AR 70100200	457.909	263.664	-194.246
Subsidie-compensatie loonkost personeel in opleiding zorg	22.728	18.742	-3.986
Totale opbrengsten en compensatie bezoldigingen	480.637	282.405	-198.232
<b>Saldo DC bezoldiging en opbrengst</b>	<b>-169.797</b>	<b>-128.502</b>	<b>40.546</b>

Ook voor andere beleidsitems werden de uitgaven en ontvangsten geraamd op basis van erkenningen (09451 - DVO) of constante parameters (09500 -Ouderenwoningen o.b.v. 30 woningen)...

In 2023 stonden er terug meer seniorenwoningen tijdig leeg, de renovatiekosten uitgegeven binnen beleidsitem '09500 Ouderenwoningen': stegen van 21K€ in 2022, naar 30K€. Dit is nog steeds lager dan in de jaren 2020 en 2021. De seniorenwoningen in 't Voorbroek zorgen jaarlijks voor een positieve cash-flow van 50K€ of meer.

Binnen BI '09451 – DVO' worden ook de kredieten voor het 'huis van het kind' opgenomen. Deze vertonen een negatief saldo (inkomsten min uitgaven) van 31,5K€. Zowel inkomsten en uitgaven bleven ongeveer 5% onder de voorziene budgetten.

## 10.2. Verklaring van de materiële verschillen – investeringen

Er werden voor lokaal bestuur Keerbergen 5.824.373 euro aan investeringsuitgaven en 187.258 euro aan investeringsontvangsten geboekt, terwijl er 6.882.315 euro voor investeringsuitgaven en 210.947 euro voor investeringsontvangsten was voorzien. Van de resterende kredieten werd slechts een beperkt deel geschrapt en al de rest werd overgedragen naar 2024. 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 2022 naar 2023.

## 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) Subsidiertentielening (Provincie) en lening noodkoopfonds (Vlaanderen) om particuliere woningeigenaars met onvoldoende financiële draagkracht toe te laten een diepgaande (energie) renovatie door te voeren.
- 4) Leningen aan het AGB

<b>Lokaal bestuur Keerbergen</b>	<b>Jaarrekening 2023</b>	Pagina 96 van 176
Gemeenteplein 10	Algemeen directeur: Luc De boeck	
3140 Keerbergen	Financieel directeur: Kristel Panis	
NIS-code 24048	Volgnummer budgettair jaarnaal: 2023/69821	
	Volgnummer algemeen jaarnaal 2023/19381	



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. subsidierententiefonds en noodkoopfondsen.

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 en eind 2023 is bijna 90% van de openbare verlichting verled. De verleding en uitgaven waren net iets minder dan verwacht waardoor de opgenomen leasing iets onder de raming ligt. Hetzelfde geldt voor de aflossing van deze leasing.

Onderstaande tabel toont de materiële verschillen aan per rubriek:

Rubriek	MJP 2023	JR 2023	Vershil €
Nieuwe leningen	0	0	0
Opgenomen leasing Fluvius ikv overdracht OV	553.829	524.106	-29.723
Ontvangst subsidierententiefonds OCMW vanuit provincie	150.000	150.000	0
Ontvangst lening noodkoopfondsen OCMW vanuit Vlaanderen	250.000	0	-250.000
Terugvordering leningen AGB a rato van afschrijvingen	525.398	522.383	-3.015
<b>Totaal financieringsontvangsten</b>	<b>1.479.227</b>	<b>1.196.490</b>	<b>-282.737</b>
Aflossing leningen ter financiering van de werking (GE banklening + De Lijn + OC VSMV)	1.387.360	1.386.659	-701
Aflossing leasing Fluvius	72.721	68.613	-4.108
Toegestane subsidierententiefonds OCMW - terugbetaalbaar bij vervreemding	150.000	0	-150.000
Toegestane lening noodkoopfondsen OCMW - terugbetaalbaar na 20 jaar	250.000	0	-250.000
Toegestane lening aan het AGB	30.873	0	-30.873
<b>Totaal financieringsuitgaven</b>	<b>1.890.954</b>	<b>1.455.272</b>	<b>-435.682</b>
<b>Saldo financiering</b>	<b>-411.727</b>	<b>-258.783</b>	<b>152.945</b>

De noodkoopfondsen- en subsidierententiefondslening van het OCMW was voorzien in 2023 (aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2025). 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 (subsidierententiefonds) als Vlaanderen (VEKA, noodkoopfondsen) 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 subsidierentielening en na 20 jaar wat betreft de noodkoopfondslening. Hier is geen wijziging t.o.v. aanpassing 3 van het meerjarenplan.

In 2023 werd enkel de subsidierentielening van de provincie ontvangen. Deze van Vlaanderen volgt normaal in 2024. Er werden nog geen panden geselecteerd in 2023. Dit staat gepland in 2024, waarna ook de toegestane leningen zullen ingeschreven worden.

De gemeente geeft leningen aan het AGB voor de investeringen die het AGB effectief deed in 2023. 2023 is net zoals 2022 een afwijkend jaar. Aangezien er in het AGB meer investeringsontvangsten dan investeringsuitgaven zijn over de periode 2022-2023, is het investeringssaldo van het AGB over de periode 2022-2023 positief en zal de gemeente, net als in 2022, ook in 2023 geen lening geven aan het AGB ter financiering van de investeringen.

In aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2025 werd een beperkte lening ingeschreven, omdat verwacht werd dat de investeringsuitgaven van het AGB over de periode 2022-2023 wel licht de ontvangen subsidies over deze periode zouden overschrijden.

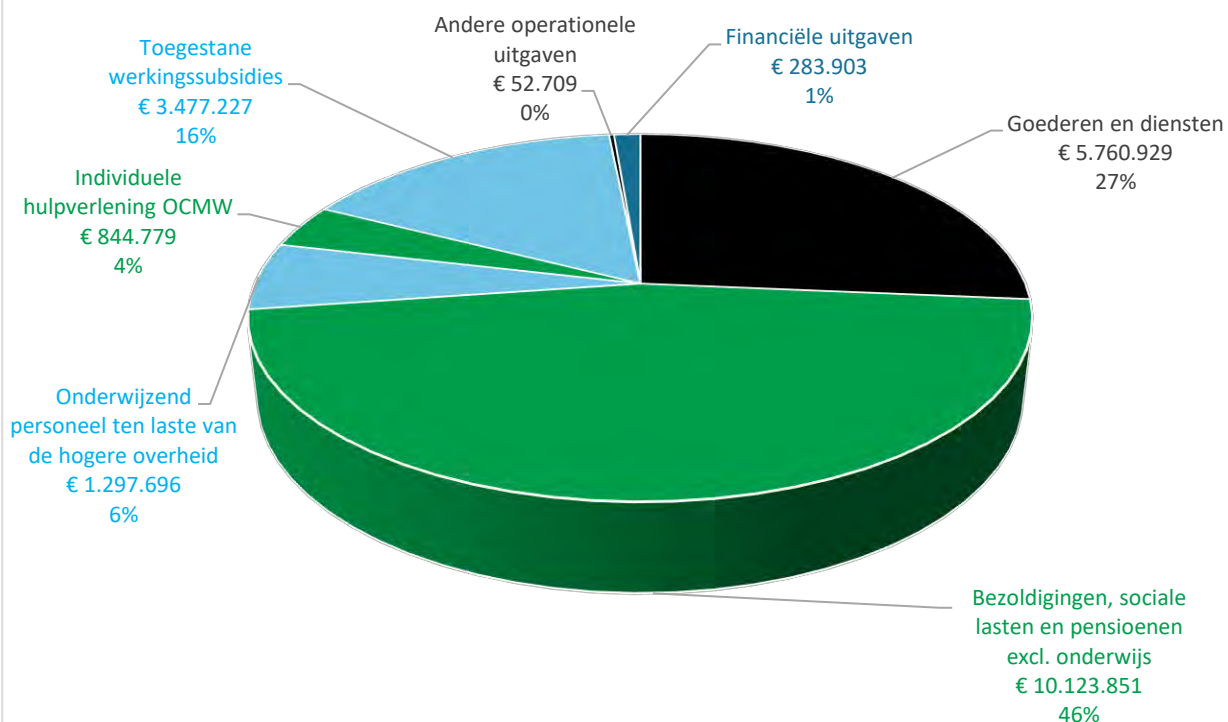
Het AGB betaalt deze leningen terug a rato van de afschrijvingen. Deze liggen net iets lager dan wat voorzien was binnen het beleidsveld sport

## 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.

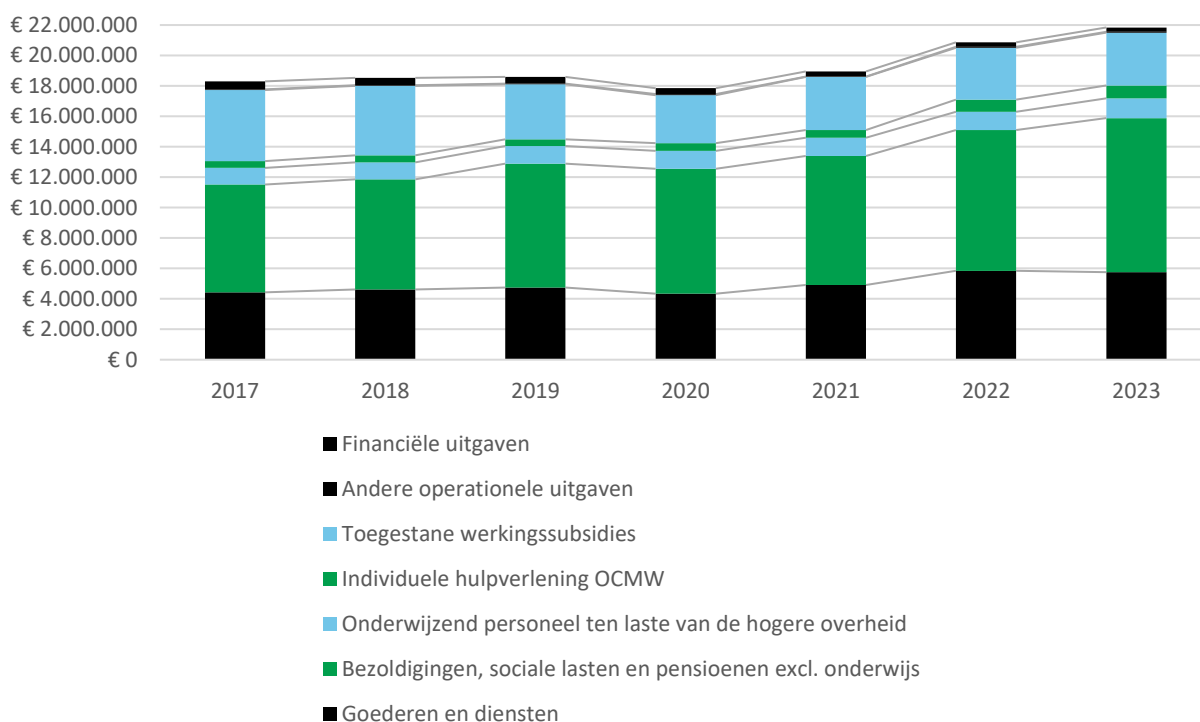
### 11.1. Buitengewone invloed - exploitatie

Uitgave/ Ontvangst	Rubriek	Rekening 2023	Rekening 2022	Vershil €	Vershil %
<b>Uitgaven</b>	I.A.1. Goederen en diensten	5.760.929	5.844.512	-83.583	-1,4%
	I.A.2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.421.547	10.459.774	961.773	9,2%
	I.A.3. Individuele hulpverlening OCMW	844.779	798.677	46.102	5,8%
	I.A.4. Toegestane werkingssubsidies	3.477.227	3.413.100	64.128	1,9%
	I.A.5. Andere operationele uitgaven	52.709	44.718	7.990	17,9%
	I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	279.272	299.354	-20.082	-6,7%
	I.B.2. Andere financiële uitgaven	4.631	4.345	286	6,6%
<b>Totaal uitgaven</b>		<b>21.841.095</b>	<b>20.864.480</b>	<b>976.615</b>	<b>4,7%</b>
<b>Ontvangsten</b>	II.A.1. Ontvangsten uit de werking	3.004.107	2.667.177	336.930	12,6%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-APB	9.661.400	6.661.796	2.999.604	45,0%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-OOV	5.370.189	4.919.369	450.821	9,2%
	II.A.2.a Aanvullende belastingen-verkeer	258.195	241.684	16.511	6,8%
	II.A.2.b Andere belastingen	671.691	676.839	-5.149	-0,8%
	II.A.3. Werkingssubsidies	7.735.026	7.272.712	462.314	6,4%
	II.A.4. Recuperatie van individuele hulpverlening	54.050	55.644	-1.594	-2,9%
	II.A.5. Andere operationele ontvangsten	257.810	202.334	55.476	27,4%
	II.B. Financiële ontvangsten	270.540	205.093	65.447	31,9%
<b>Totaal ontvangsten</b>		<b>27.283.009</b>	<b>22.902.648</b>	<b>4.380.361</b>	<b>19,1%</b>
<b>Saldo exploitatie</b>		<b>5.441.914</b>	<b>2.038.167</b>	<b>3.403.746</b>	<b>167,0%</b>

### Exploitatie-uitgaven 2023: aandeel per rubriek



### Evolutie exploitatie-uitgaven



Als we voor 2023 de buitengewone invloed in 4 woorden willen samenvatten dan luidt dat aanvullende personenbelasting, lonen, energie en Oekraïne.

Door de wijziging van de boekhoudprincipes bij FOD financiën werden in 2023 uitzonderlijk 14 maanden aanvullende personenbelasting geboekt, goed voor een éénmalige invloed van 3 mio euro bijkomende ontvangsten.

Op 24 februari 2022 viel Rusland Oekraïne binnen. De heropleving van de economie vanaf het najaar van 2021 na de coronaperikelen, gecombineerd met deze oorlog heeft de inflatie ongekend de hoogte in gejaagd. De lonen stegen ongezien. Vanaf 2023 begint deze snelle inflatie toch te vertragen. De energiekosten waren nooit zo hoog als in 2022, maar deze markt stabiliseerde zich in 2023. Bovendien werd de openbare verlichting grotendeels verled wat zorgde voor een veel lager elektriciteitsverbruik.

Door de overschrijding van de spilindex werden de lonen van het overheidspersoneel tussen januari 2022 en december 2023 maar liefst 7x verhoogd met 2%: in februari, april, juni, september en december 2022 en in januari en december 2023. Hoe later de sprong in het jaar 2022, hoe beperkter de impact op 2022 en hoe groter de impact op 2023. Hoe later de sprong in het jaar 2023, hoe beperkter de impact op 2023. Met abstractie van alle andere effecten stijgen de bezoldigingen van 2022 naar 2023 hierdoor met 6,96%. 728K€ van de stijging van de bezoldigingen (of 75,7%) wordt hierdoor verklaard. De rest wordt verklaard door een aantal zaken waaronder de bevorderingen in 2023 van afdelingscoördinator vrije tijd, afdelingscoördinator welzijn en centrumverantwoordelijke GC Den Bussel, de uitbreiding van en regularisatie van de schaalanciënniteit (correctie verkeerde inschaling 2018 A5b i.p.v. A5a + aanpassing rechtspositieregeling gemeenteraad 19 december 2022 waarbij ook schaalanciënniteit kan toegekend worden voor aanwervingen vanaf 2022), het aanstellen van een teamleider burgerzaken en onthaal op B4 niveau vanaf mei 2023, het toekennen van een vergoeding voor internetverbruik (in voege vanaf oktober 2022) en de verhoging van de bijdragevoeten pensioenbijdragen statutairen van 40% in 2022 naar 41% in 2023.

Daarnaast spelen ook de normale evolutie van de geldelijke en schaalanciënniteit en de fasering van aanwervingen in 2022-2023 hun rol.

De energieprijzen zetten vanaf het najaar van 2021 een forse groei in, die zich in 2022 nog sterker ontwikkelde, wat duidelijk tot uiting kwam in de hoge energiekosten in de rekening van 2022. In 2023 zien we echter een opvallende daling van deze kosten. Door de stabilisatie van de markt, duiken ze zelfs onder het niveau van 2021. Elektriciteit met uitzondering van openbare verlichting kost in 2023 99K€ minder dan in 2022 en gas 66K€ minder. De elektriciteit voor de openbare verlichting was nog nooit zo laag. De verledning van de verlichting door Fluvius werd in het voorjaar van 2022 ingezet. Eind 2023 was bijna 90% van de openbare verlichting verled. Dit leidde tot lager elektriciteitsverbruik, waarbij het effect nog versterkt werd door de dalende elektriciteitsprijzen. In 2023 werd maar liefst 219K€ minder uitgegeven aan elektriciteit openbare verlichting in vergelijking met 2022. De prijssubsidies die de gemeente betaalt aan het AGB liggen in 2023 82K€ onder het niveau van 2022, grotendeels toe te wijzen aan de gedaalde energiekosten in het AGB.

De impact van Oekraïne heeft, net zoals in 2022, een buitengewone invloed op de exploitatie. De Oekraïense vluchtelingen krijgen een equivalent leefloon voor Oekraïense ontheemden. In 2022 waren deze uitgaven 125% en 135% (nieuwe dossiers) gesubsidieerd. Vanaf 1 oktober 2023 is de betoelaging naar beneden toe bijgesteld naar 100% en 110% (met GPMI (geïndividualiseerd project maatschappelijke integratie)). In 2023 werd 12 maand equivalent leefloon uitbetaald, in 2022 pas vanaf

eind april (9 maand). In 2023 werden 391K€ equivalent leefloon uitbetaald (309K€ in 2022) gesubsidieerd door een staatstoelage van 478K€ (392K€ in 2022).

Het onderhoud van de riolering viel lager uit dan verwacht. In 2022 werden veel afrekeningen van De Watergroep (huisaansluitingen) gemaakt m.b.t. 2021. In 2023 werden slechts 10 maanden in rekening gebracht (tot oktober 2023). Er werden in 2023 geen facturen ontvangen voor het onderhoud van de pompstations.

De uitgaven voor de ondersteuning van de technische dienst en ICT stegen gevoelig (+114K€ t.o.v. 2022). De vacature projectleider ruimte B4-B5 raakte niet ingevuld in 2023. Bovendien diende de andere projectleider B4-B5 zijn ontslag in per 1 december 2023. De functie projectleider B4-B5 kon, na 2 pogingen, niet ingevuld worden op B4-B5 en werd na goedkeuring door de gemeenteraad van 18 december 2023 opengesteld op A1-A3. In afwachting van 2 nieuwe aanwervingen werd beroep gedaan op externe projectleiders.

De uitgaven aan VERA (ICT) stegen door een laattijdig gecommuniceerde prijsstijging in 2023 en door vanaf juli 2023 bijkomende ondersteuning te vragen door de veelvuldige afwezigheid van onze eigen ICT verantwoordelijke.

Er werd in 2023 een pak meer uitgegeven aan feestelijkheden dan in 2022 (+108K€). De verklaring ligt vooral binnen de grote feestelijkheden: Molenfeesten (1 weekend) en de schaatspiste (4 weken). Voor de Schaatspiste lag ook de omzet hoger dan in 2022 (+53K€), waardoor het effect enigszins getemperd werd.

De kosten voor afvalophaling en –verwerking dalen met 132K€ t.o.v. 2022. De daling voor de huis-aan-huis ophaling is eerder beperkt en is gestoeld op de gedaalde energiekosten. De daling van de werkingskosten op het containerpark bedraagt maar liefst 114K€ en kan niet enkel verklaard worden door de lagere energiekosten in vergelijking met 2022. Tot en met 2022 rekende Ecowerf naar verhouding veel vaste kosten door aan Keerbergen omwille van de uitgebreide vrijstellingen m.b.t. snoeihout en gras (hoger aantal bezoeken per inwoner door vrijstellingen, dus hoger aandeel volgens Ecowerf). De gemeenteraad van 28 november 2022 keurde een gedeeltelijk inperking van deze vrijstellingen goed. In diezelfde gemeenteraad werden ook de tarieven aangepast (voorstel Ecowerf, uniform voor alle Ecowerf gemeenten), waardoor de ontvangsten voor de huis-aan-huis ophaling stegen met 76K€ t.o.v. 2022. Opvallend is dat de ontvangsten m.b.t. het containerpark daalden met 42K€ t.o.v. 2022. Het nieuwe reglement voorzag een uiterst beperkte prijsstijging op grofvuil en gras en bladeren, maar het aantal gedaalde bezoeken per inwoner is hier merkbaar.

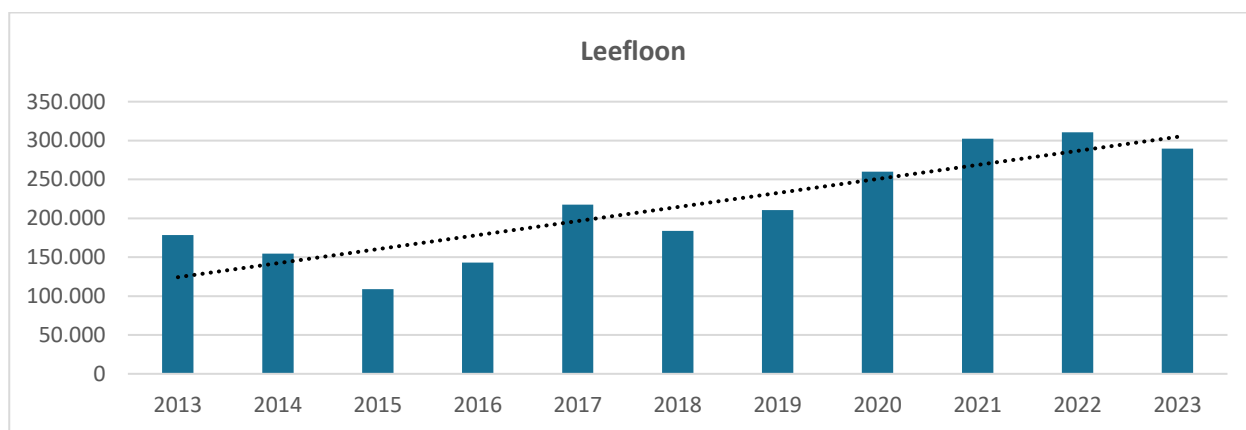
De bijdragen aan brandweer en politie stegen met 91K€ t.o.v. 2022. De politiebijdragen stegen met 3%, maar de brandweerbijdrage werd met 9% verhoogd.

Door het hoge aantal omgevingsdossiers met opgelegde bomen en door het in verhouding lage aantal aanvragen tot terugbetaling liggen de ontvangsten van de groenwaarborgen veel hoger in 2023 dan in 2022 (een stijging van 76K€ tot 110K€).

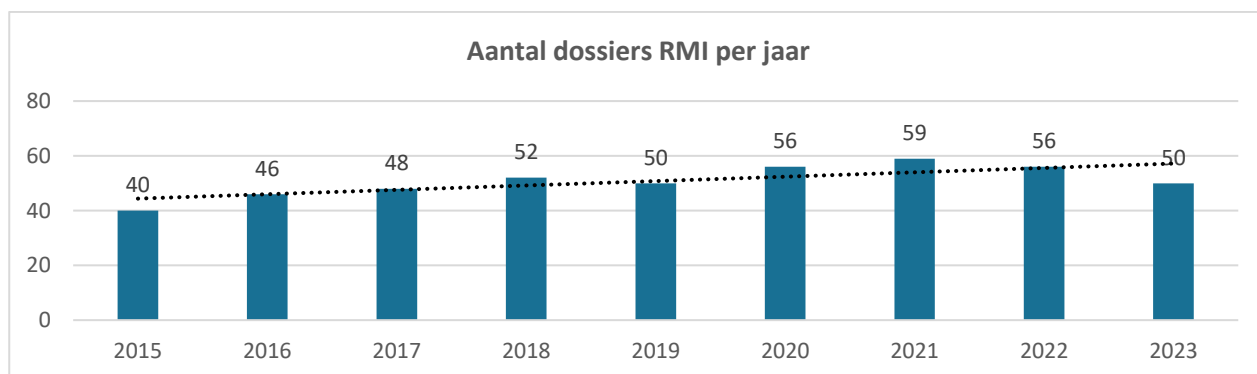
De ouderbijdragen voor onthaalouders en voor de buitenschoolse kinderopvang stegen in 2023. De gemeenteraad van 19 december 2022 keurde de indexering van de ouderbijdragen voor de

buitenschoolse kinderopvang goed. De prijzen werden vanaf 1 maart 2023 verhoogd volgens de gezondheidsindex van oktober 2022 (t.o.v. mei 2011 – oude prijzen). Hierdoor werden in 2023 10 maanden hogere (+31 K€) ontvangsten geregistreerd uit de werking voor buitenschoolse kinderopvang in vergelijking met 2022. De ouderbijdragen voor onthaalouders stegen vooral door de stijging van het aantal onthaalouders (en dus opgevangen kinderen). De +62K€ meer ontvangsten uit de werking, samen met de +27K€ extra Vlaamse subsidies worden eveneens weerspiegeld in gestegen uitgaven voor vergoedingen aan deze onthaalouders.

De uitgaven voor individuele steunverlening OCMW tonen een stijgende tendens. De uitgaven liggen in 2023 iets lager dan in 2021 en 2022, maar de trend blijft duidelijk stijgend. 2021 en 2022 waren gekenmerkt door de energiecrisis.

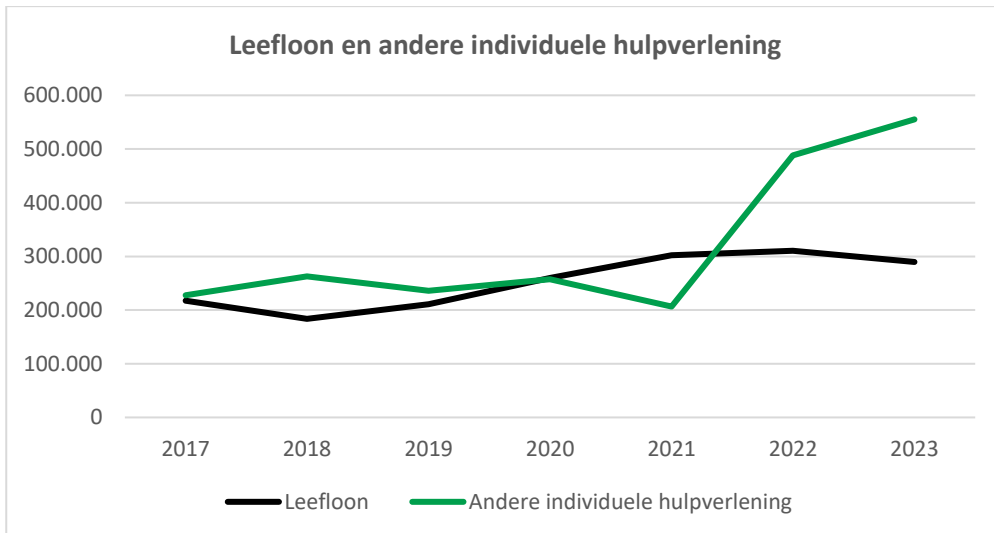


Het OCMW kan per toekenning van het leefloon verschillende toelagen van de POD maatschappelijke integratie cumuleren, afhankelijk van de samenstelling van het dossier. Niettemin blijft een aanzienlijk deel van het toegekende leefloon ten laste van het OCMW.

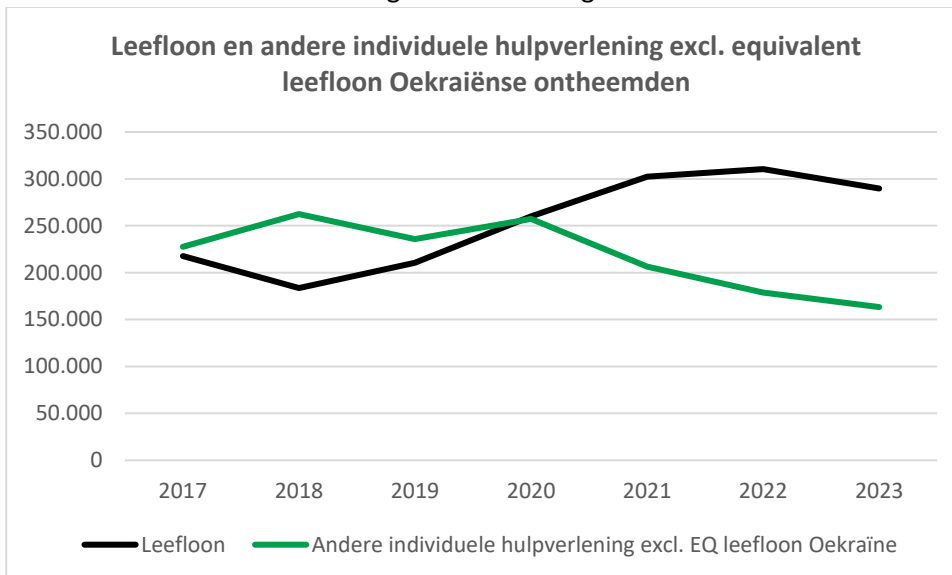


Het aantal dossiers “Recht op Maatschappelijke Integratie” steeg in 2020 met meer dan 10% na 3 jaar van stabilisatie tot 56 dossiers per jaar. In 2023 waren er ook 50 dossiers, gelijk aan het niveau van 2019. De trendlijn is nog steeds stijgend, maar het aantal RMI dossiers lijkt te stabiliseren.

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

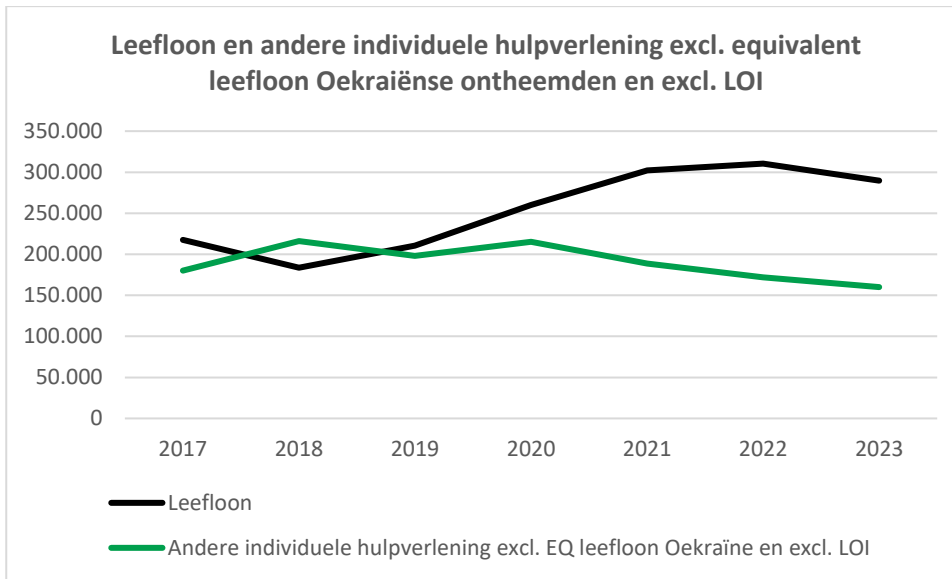


De felle stijging in 2022, verdergezet in 2023 m.b.t. de andere individuele hulpverlening is terug te brengen tot het equivalent leefloon voor Oekraïense ontheemden zoals eerder toegelicht. Als we hiervan abstractie maken zit de grafiek er als volgt uit.



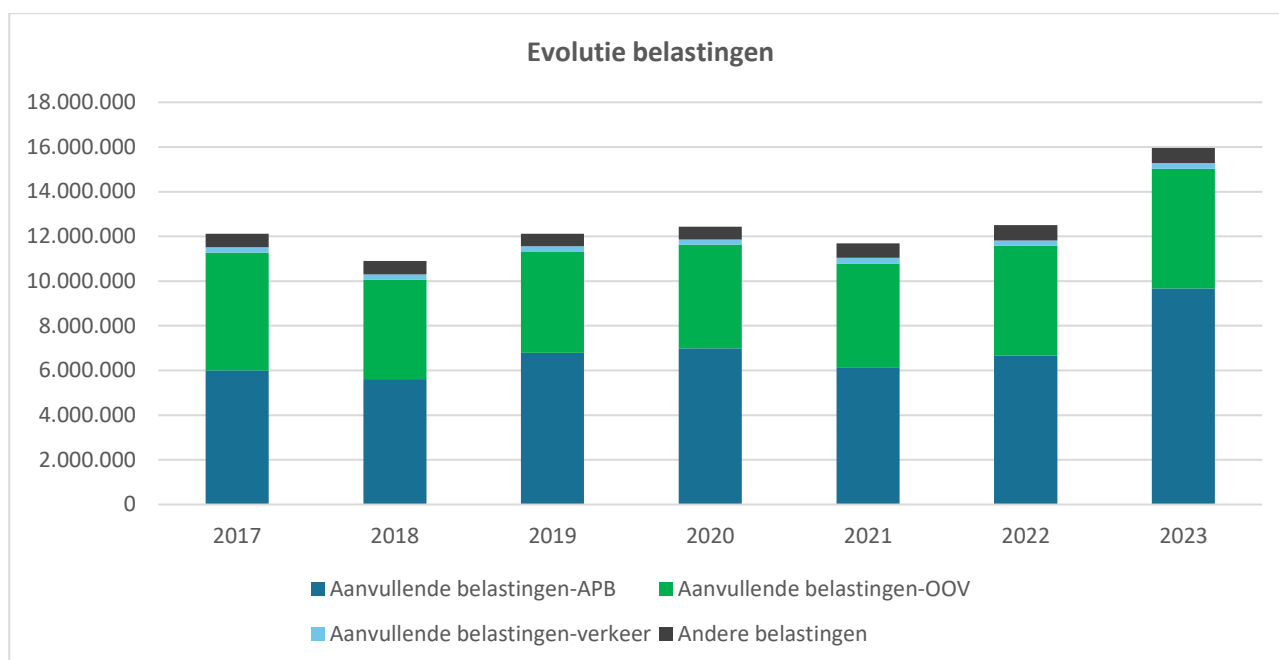
De dalende tendens van de andere individuele hulpverlening van 2020 over 2021 naar 2022 en 2023 moet zeer voorzichtig worden geïnterpreteerd. De steun in speciën en steun i.k.v. REMI-Tool steeg met 20K€. De tussenkomst in de kosten van het rusthuis liggen lager dan in 2022 (6K€), net als de betaling aan leveranciers (-8K€) en de tegemoetkoming in de huur/huurwaarborg (-7K€). De daling vanaf 2020 moet ook gezien worden in het licht van de afbouw LOI (ondertussen geschorst). Als we ook van LOI abstractie maken is de dalende tendens van de andere individuele hulpverlening veel minder uitgesproken.





De ontvangsten uit de belastingen liggen een stuk hoger in vergelijking met 2022. Zowel de aanvullende personenbelasting (+3M€ - +45%) als de opcentiemen uit de onroerende voorheffing (+451K€ - +9,2%) maken een fikse sprong. De aanvullende personenbelasting wordt boekhoudkundige anders verwerkt door de FOD financiën waardoor in de rekening van 2023 uitzonderlijk (eenmalig effect) 14 maanden verwerkt zijn i.p.v. 12. Daarnaast is de stijging vooral te verklaren door de grotere belastbare basis (hogere geïndexeerde KI's, hogere lonen).





De stijging van de ontvangen werkingssubsidies bedraagt (+462K€) t.o.v. 2022. Het gemeentefonds, de subsidies voor energiezuinig wonen, de aanvullende tussenkomst open ruimte, de aanvullende tussenkomst respo en de extra middelen voor personeels- en energiekosten brachten samen +247K€ meer op in vergelijking met 2022. Een stijging van +125K€ wordt verklaard door Oekraïne. We ontvingen 40K€ meer subsidies voor de werkingskosten van de Oekraïne crisis t.o.v. 2022 en +85K€ meer staatstoelage equivalent leefloon Oekraïne. Onnodig te zeggen dat ook de uitgaven een stijgend karakter hadden. Tot slot werd voor de afrekening van het vaccinatiecentrum +86K€ ontvangen.

De stijging in de financiële ontvangsten (+65K€) is in hoofdzaak toe te schrijven aan het feit dat door de gestegen rente ter indijking van de inflatie, er eindelijk opnieuw interesten verdiend werden op onze liquide middelen.

## 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

Binnen de uitgaven hebben de toegestane leningen aan het AGB een buitengewone invloed op het resultaat. Binnen de ontvangsten valt de ontvangen leasing van Fluvius op. Beide 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 2023	Toelichting
2020-1	Modernisering dienstverlenings infrastructuur	1	Herinrichting administratief centrum	Ja	B.1.4.2	GE	U	9.437	De scanzuil aan het onthaal werd geïnstalleerd zodat burgers zich hier kunnen aanmelden (6.624€). Voor de herinrichting van de burelen werd input aan een architect gevraagd (2.813€).
2020-3	Dorpskern	1	Herinrichting "Dorpsstraat"	Ja	R.2.1.1	GE	U	4.044.292	Bij de heraanleg van de Dorpsstraat werd in 2023 3.656.911€ aan de aannemer betaald. Daarnaast waren er binnen dit project ook uitgaven voor de verkeerslichten Oudstrijderslaan/Gemeenteplein (50.538€), Fluvius aansluitingen (43.457€), groenaanleg (11.877€), archeologisch onderzoek (233.101€) en studie bureau belast met het uitvoeringsdossier (37.214€).
2020-3	Dorpskern	5	subsidies handelskern heraanleg Dorpsstraat	Ja	R.2.1.1	GE	O	10.399	Provincie Vlaams-Brabant subsidieerde de versterking van de handelskern met 10.399€/
2020-4	Groenzones	1	Investeringsstoelage Natuurpunt	Nee	R.2.2.1	GE	U	1.184	Subsidie van 10% io de aankoop prijs van gronden door Natuurpunt, gelegen in natuurgebied.
2020-4	Groenzones	3	Grote aanplantingen/Ontharding	Nee	R.2.2.1	GE	U	445	Eind 2023 - begin 2024 werden een aantal grotere aanplantingen (pleintjes) gedaan. In 2023 werd hiervoor 455€ uitgegeven.

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2023	Toelichting
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	1	Investeringen politiezone	Nee	R.2.3.4	GE	U	562.229	De investeringstoelage voor 2022 werd aangerekend in 2023. Naast gewone investeringen, zit hierin ook de aankoop van de grond voor de bouw van het nieuwe politiegebouw.
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	2	Investeringen hulpverleningszone	Nee	R.2.3.4	GE	U	54.928	De investeringstoelage voor 2022 werd aangerekend in 2023.
2020-6	Verkeersveiligheid	2	Veilige schoolomgeving	Ja	R.3.1.5	GE	U	42.858	Het voetpad via Colruyt naar Sint Michiel kostte 19.956€. Voor het participatietract schoolomgeving Kempenlaan werd 22.901€ aangerekend.
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	524.106	Investeringen van Fluvius in onze openbare verlichting in 2023.
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	4	Riolerings- en zuiveringsinfrastructuur	Nee	R.4.3.2	GE	U	25.379	Dit heeft hoofdzakelijk betrekking op het plaatsen en indienst stellen van IBA's door De Watergroep.
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	5	Afkoppelingen en keuringen Putsebaan	Nee	R.4.3.2	GE	U	3.900	Dit zijn de uitbetaalde subsidies aan inwoners van 300€ per stuk voor afkoppelingen.

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2023	Toelichting
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	8	Narcisweg en Meidoornweg	Nee	R.4.3.1	GE	U	31.849	Erelloon infrastructuurwerken riolering
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	10	Subsidies VMM IBA's	Nee	R.4.3.1	GE	O	68.250	Ontvangen subsidies vanuit Vlaanderen voor de geplaatste IBA's over de afgelopen jaren.
2020-10	Jeugdinfrastructuur	3	Subsidies speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	O	968	Vlaamse subsidies voor het natuurbeheersplan Piervensbos en Geboortebos.
2020-11	Toerisme promoten	1	Fietsbrug Dijle	Nee	VT.2.2.2	GE	U	189.052	Plaatsing wittegoud fietsbrug Keerbergen-Haacht waarbij in 2023 de vorderingsstaten tem vorderingsstaat 13 werden aangerekend.
2020-12	Schoolinfrastructuur	1	Investerings schoolinfrastructuur	Nee	W.3.3.2	GE	U	39.805	Deze uitgaven kaderen in de vergroening van de speelplaatsen en het plaatsen van de speeltoestellen Lozenhoek.
2020-12	Schoolinfrastructuur	2	Tussenkost Ouderraad in heraanleg speelplaats	Nee	W.3.3.2	GE	O	15.000	De ouderraad van de Lozenhoek subsidieerde 15.000€ voor de nieuwe speeltoestellen
2020-12	Schoolinfrastructuur	4	Provincie VI-Brabant - Natuur op school	Nee		GE	O	-3.432	De provincie Vlaams Brabant vorderde 3.432€ terug omdat de vergroening van de speelplaats Hinkelpad niet volledig voldeed aan de voorwaarden gesteld in de subsidietoekenning.
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	1	Zandstraat	Ja	R.3.2.1	GE	U	8.888	Studiekosten en proevenprogramma aanleg wegenis en riolering.
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	2	Putsebaan tot Grensstraat: Relining	Ja	R.3.2.1	GE	U	43.074	Studiekosten en proevenprogramma aanleg wegenis en riolering.

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2023	Toelichting
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	3	Molenstraat	Ja	R.3.2.1	GE	U	5.271	Studiekosten en proevenprogramma aanleg wegenis en riolering.
2020-15	Herinrichting begraafplaats	1	Herinrichting begraafplaats	Nee		GE	U	5.869	Eindstaat ontwerp bureau voor definitieve oplevering begraafplaats.
2020-15	Herinrichting begraafplaats	3	Columbarium begraafplaats	Nee		GE	U	22.926	Aankoop van 24 columbariumnissen
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	3.313	Prestaties VERA voor de netwerkimplementaties in de gemeentelijke basisschool (beide vestigingen).
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	1	Diverse infrastructuurwerken patrimonium/wegen	Nee		GE	U	13.227	De uitgaven hebben betrekking op de herstelling en aanpassingen aan de fontein (9.271€) en de installatie van een waterontharder in 't Kasteel (3.956€).

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2023	Toelichting
2020-21	Investerings administratieve diensten	1	ICT administratie	Nee		GE	U	13.560	Aankoop van de verkiezingsmodule van Remmicom (5.844€), aankoop extra laptops (4.547€), aankoop softwarepakket inname openbaar domein en digitaal evenementenloket (1.513€) en prestaties uitgevoerd door VERA voor de netwerkimplementaties in het administratief centrum (1.657€).
2020-22	Rollend materieel	1	Uitbreidings- en vervanging rollend materieel	Nee		GE	U	157.022	Aankoop van Peugeot E Expert long (55.866€), aankoop minigraver voor onderhoud grachten (84.950€), aankoop klepelmaaier voor op minigraver (6.002€) en aankoop inspectiecamera riool (10.205€).
2020-23	Investerings afvalbeheersing	2	Subsidies glasbolsites	Nee	R.4.2.2	GE	O	8.873	Subsidies Fost Plus voor ondergronds glasbolsites E. Opdebeecklaan, Lupineweg en Mereldreef.
2020-25	Infrastructuurwerken voor armoedebestrijding	1	Solidaire buurtwinkel - inrichting	Nee	W.1.1.2	OC	U	4.863	Aanpassingswerken buurtwinkel, o.a. voor installeren van het JAC.
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	3	Verkopen diverse gronden	Nee		GE	O	25.000	Verkoop restperceel grond Domien Liekenslaan
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	4	Verkavelaars stortingen voor infrastructuurwerken	Nee		GE	O	7.289	Stortingen, ontvangen van verkavelaars, bestemd voor infrastructuurwerken
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	1	Aandelen Ecowerf - overname provincie en herverdeling inw.	Nee		GE	U	9.769	Overname Ecowerf aandelen provincie aan nominale waarde

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2023	Toelichting
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	3	Omzetting bijdrage naar kapitaal, Ecowerf	Nee		GE	U	6.601	Zolang het nodig is, vraagt Ecowerf jaarlijks een omzetting van deel bijdrage naar kapitaal.
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	5	Aandelen TMVS	Nee		GE	U	500	De gemeente trad toe tot TMVS, een aankoopcentrale.
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	6	Aandeel Ak (Iverlek-Wyre)	Nee		GE	U	25	Volstorting Ak aandeel (Wyre)
2022-1	Verkoop gronden OCMW	1	Verkopen diverse gronden	Nee		OC	O	5.805	Verkoop restperceel grond Rietzangersweg
	<b>Totaal uitgaven</b>						<b>U</b>	<b>5.824.373</b>	
	<b>Totaal ontvangsten</b>						<b>O</b>	<b>187.258</b>	
	<b>Saldo investeringen</b>							<b>-5.637.115</b>	



## 12. Overzicht overdracht niet-aangewende kredieten voor investeringen en financiering van 2023 naar 2024

Het **vast bureau** van 22 februari 2024 besliste over de overdrachten van de niet aangewende investeringskredieten van het OCMW. Volgens de laatst goedgekeurde versie van het meerjarenplan 2020-2025 (gemeenteraad 18 december 2023 – aanpassing 4 -2023) waren er voor 26.267,00 euro aan investeringsuitgaven voorzien in 2023. Er werd in 2023 effectief 4.863,01 euro geboekt. Het saldo van de investeringen dat beschikbaar was voor overdracht naar 2024 bedroeg dus 21.403,99 euro. De kredieten werden volledig overgedragen naar 2024. Er waren tevens 10.740,00 euro aan investeringsontvangsten voorzien m.b.t. regularisatie van de Rietzangersweg en de verkoop van de gronden aan De Vlaamse Waterweg. De akte van de verkoop aan de Vlaamse Waterweg werd pas begin 2024 verleden waardoor voorgesteld werd om deze investeringsontvangsten te verschuiven naar 2024 (4.935,00 euro).

Het **college van burgemeester en schepenen** van 22 februari 2024 besliste over de overdrachten van de niet aangewende investeringskredieten van de gemeente. Volgens de laatst goedgekeurde versie van het meerjarenplan 2020-2025 (gemeenteraad 18 december 2023 - aanpassing 4 - 2023) waren er in 2023 voor 6.856.047,67 euro aan investeringsuitgaven voorzien. Er werd in 2023 effectief 5.819.509,54 euro aan investeringsuitgaven geboekt.

Van de geboekte investeringsuitgaven is € 48.198,94 in overschrijding geboekt:

- € 42.857,68 op 2020-6/2 Verkeersveiligheid/ Veilige schoolomgeving
- € 5.270,76 op 2020-13/3 Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur/ Molenstraat
- € 45,50 op 2020-27/3 Verwerving aandelen en borgtochten/ Omzetting bijdrage naar kapitaal, EcoWerf
- € 25,00 op 2020-27/6 Verwerving aandelen en borgtochten/ Aandeel Ak (Iverlek-Wyre)

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. We zullen voor minstens het bedrag van de overschrijding kredieten moeten schrappen i.p.v. overdragen.

De overschrijding op 2020-6/2 Verkeersveiligheid/ Veilige schoolomgeving van € 42.857,68 betreft uitgaven 2023 die pas in het krediet van 2024 waren voorzien. Dit betekent dat we in 2023 krediet van een ander project zullen schrappen voor dit bedrag, maar in 2024 via aanpassing van de raming zullen verschuiven vanuit 2020-6/2 zodat beide projecten hun krediet behouden over de periode 2023-2024.

Er werd beslist om voor 1.035.744,48 aan kredieten over te dragen van 2023 naar 2024 en om voor 48.992,10 euro aan niet-aangewende kredieten te schrappen in plaats van over te dragen naar 2024:

- € 600,00 op 2020-8/5 Optimalisatie waterhuishouding/ Afkoppelingen en keuringen Putsebaan
- € 219,13 op 2020-13/2 Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur/ Putsebaan tot Grensstraat: Relining
- € 73,89 op 2020-15/3 Herinrichting begraafplaats/ Columbarium begraafplaats
- € 741,40 op 2020-27/1 Verwerving aandelen en borgtochten/ Aandelen Ecowerf - overname provincie en herverdeling inwoners (saldo op basis van aandelenregister Ecowerf)
- € 4.500,00 op 2020-8/4 Optimalisatie waterhuishouding/ Riolering en zuiveringinfrastructuur
- € 42.857,68 op 2020-21/2 Investerings administratieve diensten/ meubilair administratie => in 2024 via aanpassing van de raming 2024/7 wordt dit krediet aangevuld vanuit 2020-6/2.

Voor 2023 waren er 200.207,00 euro aan investeringsontvangsten voorzien. Er werd voor 171.213,52 euro aan ontvangsten geboekt. Er werd voor 40.961,03 aan kredieten voor investeringsontvangsten overgedragen van 2023 naar 2024.

Na deze beslissing tot overdracht door het college van burgemeester en schepenen van 22 februari 2024 werden nog 3 investeringsontvangsten geboekt met een totale waarde van 10.239,23 euro:

- € 1.750,00 op 2020-8/10 Optimalisatie waterhuishouding/ subsidies VMM IBA's
- € 1.200,00 op 2020-23/2 Investerings afvalbeheersing/ subsidies glasbolsites
- € 7.289,23 op 2020-26/4 Aankoop en verkoop gronden/ Verkavelaars stortingen voor infrastructuurwerken

De totaal geboekte investeringsontvangsten 2023 binnen de gemeente totaliseren hierdoor op 181.452,75 euro i.p.v. op 171.213,52 euro.

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 2023	Rekening 2023	Overdracht van 2023 naar 2024
2020-1	Modernisering dienstverlenings infrastructuur	1	Herinrichting administratief centrum	Ja	B.1.4.2	GE	U	26.000,00	9.436,79	16.563,21
2020-2	Communicatie	1	Website en andere communicatiekanalen	Nee	B.1.3.2	GE	U	25.000,00	0,00	25.000,00
2020-3	Dorpskern	1	Herinrichting "Dorpsstraat"	Ja	R.2.1.1	GE	U	4.096.461,66	4.044.292,21	52.169,45
2020-4	Groenzones	1	Investeringsstoelage Natuurpunt	Nee	R.2.2.1	GE	U	5.000,00	1.184,36	3.815,64
2020-4	Groenzones	3	Grote aanplantingen/Ontharding	Nee	R.2.2.1	GE	U	15.000,00	445,20	14.554,80
2020-4	Groenzones	5	Vlonderpad Broekelei	Nee	R.2.2.1	GE	U	6.000,00	0,00	6.000,00
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	1	Investerings politiezone	Nee	R.2.3.4	GE	U	722.586,13	562.228,81	160.357,32
2020-6	Verkeersveiligheid	7	Studiekosten aanpak fietsinfrastructuur	Ja	R.3.1.3	GE	U	30.000,00	0,00	30.000,00
2020-7	Klimaat-en duurzaamheids investeringen	6	activering overname en investeringen Fluvius tov leasing	Ja	R.4.1.3	GE	U	553.829,00	524.106,42	29.722,58
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	4	Riolerings- en zuiveringsinfrastructuur	Nee	R.4.3.2	GE	U	66.027,67	25.378,95	36.148,72
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	8	Narcisweg en Meidoornweg	Nee	R.4.3.1	GE	U	50.000,00	31.848,57	18.151,43
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	9	Watermolenstraat	Nee	R.4.3.1	GE	U	15.000,00	0,00	15.000,00
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	10	Subsidies VMM IBA's	Nee	R.4.3.1	GE	O	73.500,00	68.250,00	7.000,00
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	11	Kasterland	Nee	R.4.3.1	GE	U	22.663,26	0,00	22.663,26
2020-10	Jeugdinfrastructuur	1	Speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	U	53.000,00	0,00	53.000,00
2020-10	Jeugdinfrastructuur	2	Jeugdlokalen	Nee	VT.1.4.2	GE	U	5.000,00	0,00	5.000,00
2020-10	Jeugdinfrastructuur	3	Subsidies speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	O	7.929,00	967,97	6.961,03
2020-11	Toerisme promoten	1	Fietsbrug Dijle	Nee	VT.2.2.2	GE	U	218.153,48	189.052,28	29.101,20
2020-12	Schoolinfrastructuur	1	Investerings schoolinfrastructuur	Nee	W.3.3.2	GE	U	196.000,00	39.805,11	156.194,89
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	1	Zandstraat	Ja	R.3.2.1	GE	U	25.000,00	8.887,95	16.112,05
2020-15	Herinrichting begraafplaats	4	Gedenktekens en zuilen	Nee		GE	U	25.000,00	0,00	25.000,00

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Budget 2023	Rekening 2023	Overdracht van 2023 naar 2024
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	2	Aanpassingswerken gebouw BKO	Nee		GE	U	37.972,00	0,00	37.972,00
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	3	Vervanging installaties BKO	Nee		GE	U	29.739,64	0,00	29.739,64
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	4	Meubilair BKO	Nee		GE	U	16.263,16	0,00	16.263,16
2020-19	Uitrusting scholen	1	Meubilair scholen	Nee		GE	U	5.000,00	0,00	5.000,00
2020-19	Uitrusting scholen	2	Installaties scholen	Nee		GE	U	13.000,00	0,00	13.000,00
2020-19	Uitrusting scholen	3	Informatica scholen	Nee		GE	U	20.000,00	3.313,00	16.687,00
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	1	Diverse infrastructuurwerken patrimonium/wegen	Nee		GE	U	34.227,00	13.227,00	21.000,00
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	2	Studies diverse infrastructuurwerken	Nee		GE	U	20.000,00	0,00	20.000,00
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	3	Inrichting opslagruimte TD	Nee		GE	U	22.000,00	0,00	22.000,00
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	6	Groot onderhoud betonwegen	Nee		GE	U	8.000,00	0,00	8.000,00
2020-21	Investerings administratieve diensten	1	ICT administratie	Nee		GE	U	51.500,00	13.560,11	37.939,89
2020-21	Investerings administratieve diensten	2	Meubilair administratie	Nee		GE	U	63.029,52	0,00	20.171,84
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	1	Uitbreidings- en vervanging rollend materieel	Nee		GE	U	161.020,68	157.022,28	3.998,40
2020-23	Investerings afvalbeheersing	1	Ondergrondse glasbolsites	Nee	R.4.2.2	GE	U	11.918,50	0,00	11.918,00
2020-25	Infrastructuurwerken voor armoedebestrijding	1	Solidaire buurtwinkel - inrichting	Nee	W.1.1.2	OC	U	23.000,00	4.863,01	18.136,99
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	2	Aankopen diverse gronden en patrimonium	Nee		GE	U	15.000,00	0,00	15.000,00
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	3	Verkopen diverse gronden	Nee		GE	O	30.000,00	25.000,00	5.000,00
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	6	Erfdienstbaarheid	Nee		GE	O	10.000,00	0,00	10.000,00
2020-29	Investerings admin. Centrum sociaal huis	2	ICT admin. centrum	Nee		OC	U	3.267,00	0,00	3.267,00

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Budget 2023	Rekening 2023	Overdracht van 2023 naar 2024
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	12.000,00
2022-1	Verkoop gronden OCMW	1	Verkopen diverse gronden	Nee		OC	O	10.740,00	5.805,00	4.935,00
	<b>Totaal uitgaven</b>						<b>U</b>	<b>6.882.314,67</b>	<b>5.824.372,55</b>	<b>1.057.148,47</b>
	<b>Totaal ontvangsten</b>						<b>O</b>	<b>210.947,00</b>	<b>187.257,75</b>	<b>45.896,03</b>
	<b>Investeringsontvangsten-uitgaven</b>							<b>-6.671.367,67</b>	<b>-5.637.114,80</b>	<b>-1.011.252,44</b>

# 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 2023
6. het overzicht van de geboekte belastingopbrengsten 2023 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 2023

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.

Voor gemeente, OCMW en AGB is er één gemeenschappelijk doelstellingenkader, met onderliggende actieplannen en acties. Waar bij de beleidsevaluatie in deel 1, enkel het prioritair beleid voor lokaal bestuur is opgenomen, willen we in de documentatie alle beleid weergeven, ook die van het AGB. Dit geeft een veel vollediger beeld en maakt dit ook beter leesbaar en meer transparant. 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.

Er is tevens geopteerd ook het niet prioritaire beleid te rapporteren. Dit is geen verplichting, maar past in het kader van een transparant bestuur.

Om de leesbaarheid te vergroten is dit hoofdstuk opgesplitst in 2 delen: enerzijds de inhoudelijke rapportering en anderzijds de cijfermatige rapportering.

De strategische doelstellingen zijn roodgekleurd, de beleidsdoelstellingen blauw en de actieplannen groen. Onder de actieplannen worden de acties vermeld en tevens de inhoudelijke rapportering .

## 1.1. Inhoudelijke rapportering

<b>B</b>	<b>Een efficiënt, transparant en modern bestuur, gezonde financiën gericht op kwalitatieve en laagdrempelige dienstverlening.</b>
B.1	We organiseren de administratie op een professionele en transparante manier waarbij een correcte dienstverlening en bestuurlijke efficiëntie de leidraad vormen. <b>PRIORITAIR</b>
B.1.1	De participatie van de burger bij het bestuur zal verhoogd worden waarbij we ook rekening houden met nieuwe vormen van inspraak. <i>Lokaal bestuur en AGB</i>
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.
B.1.1.2	Initiatieven van burgers, wijken en verenigingen ondersteunen.
Evaluatie	In het afgelopen jaar hebben we de tool van Keerbergen denkt mee verder uitgebouwd. Burgerparticipatie is dan ook een duidelijke doelstelling van het meerjarenplan. Bij elk nieuw project stellen we ons de vraag of burgerparticipatie relevant kan zijn, en tot op welk niveau van de participatieladder (van informeren en raadplegen over adviseren, coproduceren, meebeslissen tot zelfbestuur). De ervaringen die we met onderstaande projecten hebben opgedaan zullen ons toelaten deze vorm van participatie in combinatie met andere vormen verder uit te bouwen. Een overzicht van de voornaamste bevragingen in 2023 zijn : <ul style="list-style-type: none"><li>• Freerunning : er werden 43 stemmen online uitgebracht in combinatie met 437 stemmen op papier ( het hoge getal is te verklaren door de bezoeken aan de scholen).</li><li>• Zitbanken : Online werden 516 stemmen ingediend tijdens de laatste stemronde. Daarnaast ontvingen we veel stemmen op papier tijdens de seniorenfeesten. Uit deze bevraging werden uiteindelijk 18 plekje in onze gemeente gekozen.</li><li>• Vakantieaanbod :</li><li>• Cultuurprijs: De toekenning van de cultuurprijs werd dit jaar ook via een inspraakronde georganiseerd waarbij er 751 online stemmen werden uitgebracht en 142 stemmen op papier. De organisatie van deze bevraging heeft in bepaalde geledingen tot de nodige discussies geleid waardoor de cultuurraad op zoek gaat naar een aangepaste formule voor de volgende editie.</li></ul>



Op de website [www.keerbergendenktmee.be](http://www.keerbergendenktmee.be) kan je meer info over deze verschillende projecten terugvinden. De diverse projecten blijven ook online staan zodat de burgers de evolutie ervan van nabij kunnen opvolgen.

Even belangrijk blijft de werking van onze gemeentelijke adviesraden. Een overzicht van hun samenkomsten in 2023:

- LOK : het LOK (Lokaal Overleg Kinderopvang) vond in 2023 twee keer plaats.
- Jeugdraad : ondersteund door een goede bevraging tijdens de Molenfeesten werden er in 2023 drie vergaderingen georganiseerd van de jeugdraad, samen met de verder ontwikkeling van de jeugdwerkraad
- CER : er werden twee algemene vergaderingen georganiseerd wat resulteerde tot vijf adviezen.
- MAR : deze raad komt systematisch samen , met in totaal vier vergaderingen
- GECORO : deze raad kiest bewust om zich vooral met de wettelijk voorziene adviezen te beperken, wat in 2023 resulteerde tot een bespreking van het RUP De Wandeleer
- Seniorenraad : hebben in 2023 drie algemene vergaderingen georganiseerd
- LEK : deze raad kwam in 2023 tienmaal samen waar er naast de aandacht voor het inhoudelijke ook veel tijd werd gespendeerd aan acties
- SPORTRAAD : de sportraad bracht twee adviezen uit. Enerzijds een advies rond de nieuwe sportvloer in Sportcomplex Keerbergen. Het tweede advies over de vernieuwing van het subsidiereglement voor sportverenigingen.

Er werd in 2023 ook meer aandacht besteed aan een snelle goedkeuring van de verslagen en de publicaties op de gemeentelijke website. Dit vergt van iedereen de nodige aandacht maar is noodzakelijk voor de goede werking van de adviesraden. In de toekomst zal er hier blijvende aandacht voor zijn net zoals ook het opvolgen van adviezen de nodige aandacht verdient. Hierbij merken we wel een spanningsveld tussen de verwachtingen van de adviesraden en de mogelijkheden die er zijn voor bestuur en beleid om deze adviezen snel te kunnen uitvoeren. De uitvoering van de adviezen dient immers ook te stroken met het goedgekeurde meerjarenplan, met aandacht voor de financiële aspecten en de beschikbaarheid van personeel om dit alles uit te voeren.

#### B.1.2

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

*Lokaal bestuur en AGB*

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	<p>In 2023 werd de uitwerking van de dienst burgerzaken en onthaal verder uitgebouwd en werden er belangrijke beslissingen genomen op personeelsvlak. Dit heeft er toe geleid dat de dienstverlening terug geoptimaliseerd werd, waardoor we een grote daling merken van de klachten inzake de mogelijkheden om snel en correcte afspraken te maken.</p> <p>Er is hierbij bewust gekomen om niet onmiddellijk over te gaan tot een drastische uitbreiding van het e-loket. Er is echter wel geïnvesteerd in de aankoop van een nieuw programma voor de registratie van vreemdelingen.</p> <p>In de andere diensten van het lokaal bestuur werd waar al mogelijk verder ingezet op digitalisering, een proces dat in 2024 zal worden verder gezet en waarbij bij het opstellen van de ambienota zeker ook de nodige aandacht zal aan besteed worden, dit onder leiding van onze ICT dienst.</p>
<p><b>B.1.3</b> Een mix van communicatiekanalen staat garant voor tijdige, grondige en correcte informatie aan de burgers. <i>Lokaal bestuur en AGB</i></p>	
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.
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.
Evaluatie	<p>In 2023 hebben we verder ingezet op een professionalisering van onze communicatie. Ook streven we er naar om tijdig en correct te informeren, zonder ons te laten opjagen door de vluchtigheid van de communicatie die we jammer genoeg ook meer en meer zien opduiken in onze gemeente.</p> <p>Door de beslissing om onze dienst verder te mogen uitbreiden met een grafisch vormgever werken we verder aan ons algemeen communicatie beleidsplan.</p> <p>In 2023 was het communicatiebeleid grotendeels opgebouwd rond volgende krachtlijnen :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Informatie rond de opvolging van werken in het centrum</li> <li>• Implementatie van de huisstijl in de communicatie van het lokaal bestuur waarbij we er over waken dat dit organisatie breed wordt toegepast</li> </ul>

- Verder uitbouwen van de Keerinfo tot een magazine dat graag gelezen wordt en waarbij info wordt afgewisseld met interviews en achtergrondinformatie

#### B.1.4

We werken aan een modern personeelsbeleid.

##### *Lokaal bestuur*

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.

B.1.4.2 We zorgen er voor dat al onze medewerkers hun taken kunnen uitoefenen op aangename en goed uitgeruste werkplekken.

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.

**Evaluatie** In 2023 werd verder werk gemaakt van de modernisering van ons personeelsbeleid met opnieuw belangrijke wijzigingen op vlak van ons arbeidsreglement en rechtspositieregeling.

Nadat we op de gemeenteraad van december 2022 een volledige doorlichting hebben voorgelegd zijn we hier in 2023 (en dit zal ook doorgetrokken worden in 2024) verder mee aan de slag gegaan om op die manier de juiste persoon op de juiste functie te plaatsen. Door deze oefening in eigen beheer te doen en niet uit te besteden aan een extern bureau zijn we er in geslaagd om een breed draagvlak te krijgen binnen het personeel.

Deze aanpassingen aan de personeelsformatie zijn dan nog verder ondersteund door het invoeren van enkele belangrijke nieuwigheden waardoor we onze aantrekkelijkheid als werkgever verhogen. Dit merken we trouwens bij de verschillende sollicitaties waarbij we – met uitzondering van het moeilijk profiel van projectmedewerkers technische dienst- steeds voldoende ervaren kandidaten mogen verwelkomen. Enkele van deze aanpassingen zijn :

- De vereenvoudiging van de selectieprocedure, waar we een voorafname hebben gedaan van de implementatie van de nieuwe Vlaamse RPR op onze eigen RPR.
- De invoering van de schaalanciënniteit
- Het wegwerken van de discriminatie inzake verlof tussen personeelsleden

- Het uitschrijven in de sector zorg, kinderopvang en poetsdiensten van permanente vacatures zodat we sneller kunnen reageren op kansen
- Het uitwerken van een GSM policy en fietslease hetwelk in 2024 verder geconcretiseerd
- Het in de praktijk brengen van de nieuwe feedback en evaluatie cyclus, gekoppeld aan het nemen van beslissingen waardoor personeel voelt dat dit geen papieren document is maar een instrument waarmee we echt aan de slag gaan.
- Het verder uitvoeren van de voorstellen van de welzijn enquête
- Het voorbereiden van de verhuis van bepaalde diensten die mogelijk is door het vrijkomen van het politiegebouw. Hierdoor krijgen medewerkers meer ruimte en komen we ook tegemoet aan de klachten rond lawaai in de kantoren.

#### B.1.5

Vrijwilligers zijn de hoeksteen van onze gemeente.

*Lokaal bestuur*

B.1.5.1 Uitwerken, stimuleren en ondersteunen van een vrijwilligersbeleid over alle beleidsdomeinen heen.

**Evaluatie** Net als in de vorige jaren werden in 2023 alle vrijwilligers van de gemeente samen met de jubilerende verenigingen in de kijker gezet tijdens een fysieke receptie die doorging in de podiumzaal van Den Bussel. De vrijwilligers werden in hoofdzaak ingezet in GC Den Bussel (cafetaria, kassa, en vestiaire bij voorstellingen, studeren in GC Den Bussel), in de bibliotheek (onderhoud collectie en maandelijkse activiteiten zoals voorleessessies en Leesjury) en in de school. Daarnaast werken we voor de uitbating van de solidaire buurtwinkel samen met VZW Komaraf. Ook voor onze Minder Mobiele Centrale/Mobitwin doen we beroep op vrijwilligers als chauffeur voor minder mobiele burgers.

Tenslotte doen we voor onze voorjaarsactie en Kom Op Tegen Kanker jaarlijks een oproep voor burgers die willen vrijwilligen binnen deze en andere acties van onze welzijnsraad. Door een extra inzet van vele, nieuwe vrijwilligers werd de jaarlijkse plantenverkoop in 2023 een heel groot succes. En dit succes is meer dan het aantal verkochte plantjes. Het samenbrengen van mensen en de aandacht voor deze ziekte die vele mensen treffen is daarin even belangrijk.

#### R

**Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.**

R.1 We streven naar betaalbaar en kwaliteitsvol wonen. De gemeente vervult hierin een regierol.

#### R.1.1

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

R.1.1.1 We voeren door sensibilisering en handhaving de strijd tegen de leegstand en verwaarlozing op.

R.1.1.2 Via het afleveren van conformiteitsattesten willen we maximaal overgaan tot kwaliteitsonderzoeken van woningen.

Evaluatie Leegstand en verwaarlozing

De inventarisatie van deze panden en de behandeling van de dossiers (m.u.v. het kohier) gebeurt door IGO. Op 1 januari 2023 werden 13 nieuwe woningen geregistreerd in het leegstandsregister, en 4 nieuwe in het verwaarlozingsregister. Op 31 december 2023 stonden 62 leegstaande woningen en 10 verwaarloosde woningen geïnteriseerd. 13 panden werden van de leegstandslijst geschrapt in 2023, door domicilie (11); tweede verblijf (2); 2 woningen werden van de verwaarlozingslijst geschrapt omwille van renovatie en sloop. Voor leegstand werden in 2023 41 panden voor aanslagjaar 2022 (22) en deels aanslagjaar 2023 (19) ingekohierd voor een totaalbedrag van € 121.500,00 Voor verwaarlozing bedroeg het kohier € 13.500 (7 panden).

WoonEnergieLoket

Het woonenergieloket werd in 2023 frequent bezocht. Er waren 168 klanten met in totaal 290 klantencontacten, waarvan 167 fysisch aan het loket, 116 telefonisch en per mail, en 7 huisbezoeken. De info en gesprekken gingen in hoofdzaak over energiecontracten, energiepremies en Mijn Verbouwpremie.

In 2023 werden 10 renovatieplannen opgesteld voor Keerbergen (3 inschrijvingen hiervoor dateerden nog van 2022 en 7 uit 2023), in totaal waren er 16 waren voor renovatiebegeleiding in 2023 (6 van de mensen die inschreven in 2023 ontvingen begin 2024 een renovatieplan, 3 zijn nog in afwachting van een renovatieplan). Er gebeurde 3 energiescans.

Voor asbestverwijdering is nog steeds hetzelfde dossier lopende (verwijdering asbesthoudende leidingisolatie), verder werden geen nieuwe dossiers opgestart in 2023.

We kregen 10 aanvragen voor de Mijn VerbouwLening. Waarvan 7 dossiers zijn goedgekeurd, 1 is geannuleerd en 2 dossiers zijn nog lopende.

Woningkwaliteit

Er gebeurden 15 woningonderzoeken en 4 conformiteitsattesten werden afgeleverd.

De combinatie van deze acties en maatregelen zorgt er voor dat er nieuwe initiatieven ontstaan om leegstaande en/of verwaarloosde panden aan te pakken. De vele gesprekken die er zijn met het woonloket, met de dienst Omgeving en de vergunningen die hieruit voortvloeien tonen aan dat deze maatregelen hun echt doel bereiken. Het is immers niet het innen van gelden dat belangrijk is maar het aanpakken van de dossiers dat prioritair is.

### R.1.2

We bevorderen betaalbaar en duurzaam wonen (SDG 7).

#### *Lokaal bestuur*

R.1.2.1 Mensen worden geïnformeerd, gesensibiliseerd en aangemoedigd om oudere woningen duurzaam te renoveren.

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 woonegelegenheden worden gebouwd.

Evaluatie In het gemeentelijk infoblad Keerinfo maar ook op onze sociale media brengen we relevante informatie rond renoveren van woningen onder de aandacht. Hierdoor merken we een sterke toename van contacten met onze medewerkers om de juiste info te bekomen.

In 2023 werd er ook verder werk gemaakt van de Vlaamse plannen rond de hervorming van het landschap van de woonmaatschappijen. Hierdoor neemt Keerbergen afscheid van SWaL en treden we toe tot de nieuwe maatschappij Wootrots. We merken hierbij wel dat onze vrees waarheid is geworden en dat er vertraging komt in de uitvoering van de dossiers. Nadat we in het verleden de vergunning voor Raamdal en Knollebol al met twee jaar hadden verlengd hebben we in 2023 dan ook tal van gesprekken gevoerd om verder te werken met de aanbesteding van deze dossiers en niet te wachten op een definitieve oplossing voor het overdragen van de gronden. Ook hebben we in 2023 de nieuwe verantwoordelijken van Wootrots in contact gebracht met de ontwikkelaars van de site Casteels met oog op de sociale invulling die de gemeente had ingeschreven in de leidraad van verkoop.

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**

### 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*

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** Het afgelopen jaar was voor beide dossiers een jaar waarin er keihard gewerkt is en waarbij de resultaten zichtbaar zijn geworden. Een goede verstandhouding tussen aannemer en gemeente zorgde er voor dat deze werken vlot zijn vooruitgegaan. Door een strikte opvolging vanuit bestuur en beleid, ondersteund door een afgevaardigde van de lokale handel, is de hinder van de werken maximaal beperkt gebleven voor handelaars en inwoners. Maar natuurlijk is ook het spreekwoord 'men kan geen omelet maken zonder eieren te breken' in Keerbergen van toepassing.

Waar de werken aan de ' Dorpsstraat ' in 2023 zeer visueel waren , was dat nog niet het geval met de site Casteels. Dit houdt echter niet in dat dit dossier geen belangrijke vooruitgang heeft gekend. Door nauw overleg tussen de ontwikkelaars, de diensten en het bestuur werden de plannen steeds concreter. Door het inschakelen van de kwaliteitskamer van Interleuven werden deze plannen vanuit een externe hoek kritisch benaderd en verder verfijnd zodat uiteindelijk eind 2023 er een consensus was over het verder aanpakken van het dossier en er begin 2024 kon begonnen worden met het vergunningstraject.

#### R.2.2

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

##### *Lokaal bestuur*

R.2.2.1 We willen groene ontmoetingsplekken in onze gemeente opwaarderen en mogelijkheden voorzien om deze recreatief en sportief mede te gebruiken;

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.

**Evaluatie** Naast her veder intekenen op traditionele campagnes hebben we in 2023 , onder impuls van onder andere de seniorenraad, werk gemaakt van een acteplan rond nieuwe zitbanken en picknicktafels in onze gemeenten. Deze plekken zullen niet alleen rustpunten zijn voor wandelaars en natuurliefhebbers, maar ook plekken waar spontane ontmoetingen kunnen plaatsvinden. Het is een prachtig voorbeeld van hoe er door samenwerking kan gezorgd worden voor een versterking van het gemeenschapsgevoel en er ook gezorgd werd voor plaatsen waar men kan genieten van al het moois dat Keerbergen te bieden heeft.

#### R.2.3

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

##### *Lokaal bestuur*

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.
R.2.3.2	Buurtinformatienetwerken stimuleren om de politie te helpen bij preventie.
R.2.3.3	Invoeren van een intergemeentelijk GAS-reglement (Gemeentelijke Administratieve Sanctie) voor de politiezone.
R.2.3.4	Door zowel in mensen als materiaal te investeren bouwen we de professionele werking van de politiezone en hulpverleningszone verder uit.
R.2.3.5	Door de opmaak van een handhavingsplan met duidelijk vastgestelde prioriteiten versterken we de omgevingshandhaving.
Evaluatie	<p>Op 22 mei 2023 heeft de gemeenteraad een aanpassing van het gemeentelijk reglement inzake gemeentelijke administratieve sancties (GAS) goedgekeurd.</p> <p>Het is de intentie van het bestuur om nog in deze legislatuur te komen tot een globaal politiereglement voor de politiezone Boortmeerbeek- Haacht- Keerbergen, waarin de bepalingen rond de gemeentelijke administratieve sancties kunnen worden geïntegreerd. Dit moet leiden tot een eenduidig, hedendaags en goed leesbaar document.</p> <p>In afwachting hiervan werden er twee specifieke dossiers goedgekeurd :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Op vraag van Wonen Vlaanderen werd, in het kader van de procedures rond onbewoonbaar - en ongeschiktheidsverklaring van woningen het reglement aangevuld met een bepaling die stelt waar de affichering zal gebeuren en ook aangeeft dat het verboden is om de affichering van dergelijke besluiten te verwijderen.</li> <li>• Een tweede aspect handelt over de toepassing van ons eigen gemeentelijk kapreglement. Waar er tot op heden in artikel 9 sprake is van "het kwaadwillig omhakken van bomen" is het mede op vraag van onze handhavingsambtenaar, aangewezen dit te vervangen door de bepaling dat "zij die handelingen verrichten strijd met het gemeentelijk kapreglement " bestraft worden met een GAS boete. Tegelijkertijd passen we ook het bedrag van de sanctie aan naar het bedrag van de boete uit het kapreglement (momenteel € 350,00 in plaats van € 250,00) .</li> </ul> <p>Verder werd er in 2023 verder contact onderhouden met de plaatselijke BIN's en waren er op vlak van de politiewerking twee belangrijke organisatorische aspecten :</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• De vervanging van de korpschef</li> </ul>



- De start van de werken aan het nieuwe politiegebouw.

#### Handhaving

Het handhavingsbeleid wordt verder uitgewerkt in samenwerking met de verschillende aangestelde handhavingsambtenaars RO en milieu van Interleuven. In 2023 werden 76 dossiers behandeld, waarvan 19 dossiers inzake milieu en 57 dossiers inzake RO .

**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**

#### 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*

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

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.

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 2023 werden er op verschillende domeinen tal van vergaderingen georganiseerd met het oog op de verdere concretisering van het beleid. Een overzicht van deze vergadering hieronder toont aan dat dergelijke processen de nodige voorbereidingstijd nodig hebben om tot resultaten en acties te kunnen komen.

- Gemeentelijk mobiplan:
  - 26/06/2023: GR bestek

- 24/08/2023: CBS uitschrijven onderhandeling
- 23/11/2023: CBS aanstellen studiebureau The New Drive
- 8/01/2024: startvergadering
- VVRR:
  - Overleg:
    - 9/02 : goedkeuring inhoud fase 1 basisbereikbaarheid / toelichting VOM deelsystemen / RMP voorstel actieplan fase 3
    - 28/02: goedkeuring wijzigingen BFF / goedkeuring synthesenota RMP (fase 2)/ toelichting draft-RMP en actietabel
    - 21/03/2023: bilo fase 3 RMP
    - 18/04/2023: goedkeuring synthesenota RMP / goedkeuring fase 2 basisbereikbaarheid / stavaza RMP fase 3: actieplan / VOM: uitrol deelsystemen
    - 1/06/2023: overleg met De Lijn over VOM
    - 15/06/2023: VOM en tickettariefiering
    - 29/06: voorlopige vaststelling ontwerp-beleidsplan fase 3 RMP / participatietraject en aanpak openbaar onderzoek / basisbereikbaarheid implementatie VOM / steunbrief Regionet
    - 19/09: RMP stavaza (goedkeuring minister en openbaar onderzoek) / finaal voorstel VOM flexvervoer / deelsystemen VOM / varia (uitrol laadpalen)
    - 19/10: finaal voorstel basisbereikbaarheid fase 3
    - 23/11: penhouderschap VOM-deelsystemen / RMP stavaza Openbaar onderzoek / toelichting laadpalenstrategie / toelichting fase 4 basisbereikbaarheid / toelichting ontwerp GIP
    - 18/12: VOM switch budget AN en VOM / penhouderschap VOM-deelsystemen / toelichting ontwerp GIP / RMP stavaza openbaar onderzoek
  - Openbaar onderzoek RMP 4/09/2023 – 2/11/2023: communicatie via de eigen kanalen

#### Fietsinfrastructuur

In navolging van de goedgekeurde aanbesteding in 2022 voor een ontwerper voor de verbetering van de fietsinfrastructuur werd in 2023 op verschillende tijdstippen met het studiebureau Jonckheere verder onderhandeld over het opmaak van de diverse plannen.

De prioritaire dossiers die werden aangeduid zijn :

- De Haachtsebaan tussen de gemeentegrens met Haacht en de Dijlestraat,

- De Oude Putsebaan tussen de Tremelobaan en de Achiel Cleynhenslaan
- En het kruispunt Oude Putsebaan/Nindsebaan

Ook werd op 20 december 2022 de studie van een nieuw fietspadendossier (ref. 222225) opgestart in de nabije schoolomgeving van het GO! Atheneum Keerbergen aan de Vlieghavenlaan en Nachtegalendreef.

#### Heraanleg parking Sportcomplex

In 2023 werd verder werk gemaakt van onderhandelingen over de inhoud en de fasering van dit masterplan. Bij de aanpassing van het meerjarenplan van de gemeente werd beslist om dit werk niet in twee fasen uit te voeren maar verder te werken aan één globaal dossier. Deze beslissing werd dan ook eind 2023 overgemaakt aan het studie bureau voor verdere uitvoering naar omgevingsdossier en aanbesteding.

#### R.3.2

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

#### *Lokaal bestuur*

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

Evaluatie In 2023 werd er verder gewerkt aan de dossiers voor de geplande wegen- en rioleringswerken in Kasterland, Meidoornweg, Narcisweg, Rosstal en Zandstraat .

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

#### R.4.1

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

#### *Lokaal bestuur en AGB*

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 verledning van de openbare verlichting versneld doorvoeren.

Evaluatie In 2023 werden voor diverse acties tal van vergaderingen georganiseerd met het oog op verdere implementatie. Een overzicht hiervan :

- Klimaat

- Tuinrangers:
  - 15/04/2023: voorstelling door Inverde
  - 26/06/2023: GR deelname
  - Keerinfo september: 1<sup>ste</sup> oproep
  - Keerinfo december: 2<sup>de</sup> oproep + info-avond
  - 20/12/2023: info-avond + start
- SECAP
  - 27/01/2023: intakegesprek met provincie
  - 3/03/2023: 1<sup>ste</sup> workshop
  - 17/03/2023: 2<sup>de</sup> workshop
  - 28/03/2023: 3<sup>de</sup> workshop
  - 25/04/2023: 4<sup>de</sup> workshop
  - 22/05/2023: toelichting reductiescenario's
  - 1/06/2023: overleg acties
- Regenwatercoach: 6/02/2023: infosessie IL
- Samenaankoop hemelwaterinstallaties en ontharding
  - 17/01/2023 overleg met IL (toelichting project en procedure)
  - 13/04/2023: overleg IL (voorstelling aangeduide firma's)
  - 25/05/2023: infosessie voor burgers hemelwater en ontharden
  - 30/06/2023: overleg stavaza project ontharden
- Overdracht naar Terra
  - 28/06/2023: voorstelling Terra
  - Nakijken van gegevens in E-lyse
- EPC's
  - 14/07/2023: voorstelling procedure EPC NR
  - 21/12/2023: rondgang voor opmaak EPC's
- Deelwagens
  - 9/11/2023: CBS deelname deelwagens
  - 7/12/2023: voorstelling Cambio en verdere procedure
- Laadpalen

- Opmaak aanvraag laadpalen
- HWDP (hemelwater- en droogteplan)
  - 6/02/2023: overleg doelstellingen bepalen
  - 20/03/2023: overleg bronmaatregelen
  - 4/05/2023: overleg RWA deelzones bepalen
  - 14/06/2023: workshop – toelichting aan GR en MAR
  - 18/10/2023: overleg maatregelen/acties
  - 22/11/2023: overleg acties en visienota
  - In dec 2023 en verder: nalezen van draft HWDP-plan en feedback

Niet elk actie heeft een (rechtstreekse) budgettaire implicatie, maar zit wel vervat in het LEKP of andere plannen waaraan een (algemeen) budget werd gekoppeld.

Een aantal van deze acties uit het LEKP zonder rechtstreeks budget zijn hier trouwens nog niet vernoemd, zoals de natuurgroenperken, natuurbuur, Vlaams kampioenschap tegelwippen, ... .

#### VERLEDDING

Als gemeente willen we onze openbare verlichting tegen 2024 volledig ombouwen naar led.

Dit past in de klimaatdoelstellingen en de ambitie van de Vlaamse regering om volledig te 'verledden' tegen 2030.

Gemeente Keerbergen telt momenteel 3 426 verlichtingstoestellen. Hiervan was eind december 2023 reeds 89,61% uitgerust met led. Het is budgettair voorzien om eind 2024 een verleddingsgraad van 100% te halen

#### R.4.2

Als gemeente werken we verder aan afvalbeheersing.

#### *Lokaal bestuur*

R.4.2.1 Met sensibiliseringsacties en acties gericht op doelgericht sorteren willen we komen tot een verdere reductie van de afvalberg.

R.4.2.2 Wij zetten mee in op nationale campagnes als mooimakers om de strijd tegen zwerfvuil en sluikstorten en -stoken aan te pakken. Via GAS sancties treden we repressief op als het moet en als we kunnen.

Evaluatie Sinds vele jaren voert de milieudienst samen met andere diensten strijd tegen zwerfvuil- en sluikstorten in de gemeente door o.a. jaarlijks een gemeentelijke zwerfvuilactie te organiseren , via de coördinatie van mooimakers, gemeentelijke vuilnisbakken wekelijks ledigen, veegacties, sensibilisatie en communicatie.

In onze gemeente werd het zwerfvuilweekend georganiseerd op zaterdag 18 maart 2023 en zondag 19 maart 2023. We mochten hierbij de deelname noteren van 8 verenigingen. De verenigingen verdienden hiermee € 750 ( politieke partijen krijgen deze subsidie niet en slechts drie van de 6 verenigingen hebben de subsidie aangevraagd).

Op 16 november 2023 heeft het college van burgemeester en schepenen het actieplan coachingtraject mooimakers Keerbergen goedgekeurd.

De meerwaarde van het coachingtraject en het voorgestelde actieplan zijn:

- externe blik op de huidige gang van zaken over de aanpak van vuilnisbakken, goede communicatie, aanpak van hotspots, organisatie van vegeen,...;
- inbreng van expertise over zwerfvuil en sluikestorten;
- prioriteiten in aanpak van zwerfvuil en sluikestorten duidelijk stellen;
- bespreekbaar maken van zwerfvuilbeleid;
- tijd en ruimte maken om het zwerfvuilbeleid te optimaliseren, stramien voor aanpak en blijvende bijsturing van het zwerfvuil- en sluikestortbeleid via interne coördinatie.

R.4.3

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

*Lokaal bestuur*

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.

R.4.3.2 Onze inwoners worden gestimuleerd om aan te sluiten op het (gescheiden) rioleringsnet of te voorzien in een IBA.

Evaluatie De saneringsbijdrage resulteerde in 2023 in € 614.224 ontvangsten. Hiervan werd 47% aangewend binnen de exploitatie: onderhoud en werking van de riolering en pompstations, onderhoud grachten inclusief loonkost, bijwerken rioldatabank en afkoppelingsadviezen. De rest wordt aangewend binnen de investeringsprojecten, waarvan 10% in 2023.  
Zie ook R.3.2.1

**VT**

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

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 2023**

Algemeen directeur: Luc De boeck  
Financieel directeur: Kristel Panis  
Volgnummer budgettaire jaarnaal: 2023/69821  
Volgnummer algemeen jaarnaal 2023/19381

Pagina 134 van 176

### VT.1.1

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

#### Lokaal bestuur

VT.1.1.1 Bij de hertekening van ons organogram bouwen we een volwaardig evenementenloket uit waar alle vragen worden gecentraliseerd.

VT.1.1.2 Bestaande feesten als kerstmarkt, Molenfeesten, Aspergedag, kermis,... worden verder ondersteund en gefaciliteerd.

VT.1.1.3 Door blijven te investeren in materialen voor de uitleendienst zorgen we er voor dat ook nieuwe initiatieven volop kansen krijgen.

Evaluatie Ook in 2023 werden door de gemeente twee belangrijke feesten georganiseerd:

- Molenfeesten : deze werden in 2023 geconfronteerd met slechte weersomstandigheden maar mochten toch op een trouwe aanhang blijven rekenen
- In samenwerking met de Lokale Economieraad Keerbergen (LEK) werd in de overgang van 2023 naar 2024 opnieuw een winterevent met ijspiste georganiseerd. Door de werken in het centrum werd dit event verplaatst naar het Molenplein hetwelk mede door de mooie aankleding toch door heel veel bezoekers positief werd gewaardeerd. We merken ook dat meer en meer inwoners ermee vertrouwd zijn dat zowel de Warmste Week als de nieuwjaarsreceptie voor de Keerbergenaars in deze setting worden georganiseerd en er ook actief aan deelnemen.

In 2023 kon door de werken in het centrum jammer genoeg de kermis niet worden georganiseerd.

### VT.1.2

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

#### Lokaal bestuur en AGB

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 GC Den Bussel

Ook 2023 was voor onze GC Den Bussel een schitterend en goed gevuld cultuurseizoen waarin opnieuw werd ingezet op een breed podiumaanbod met humor, muziek, theater en familievoorstellingen als rode draad. Daarnaast organiseert GC Den Bussel steeds een specifiek aanbod voor senioren, bekendgemaakt onder het label 'Busselen na de noen'.

Naast de eigen programmatie probeert GC Den Bussel nog steeds externe en lokale organisatoren aan te trekken en hen maximaal te ondersteunen ter voorbereiding van hun evenementen.

GC Den Bussel bereikt, zoals vele andere centra, moeilijk jongeren. Gelukkig merken we wel dat de Keerbergse studenten hun weg vinden naar het gemeenschapscentrum voor hun blokperiode. Zij worden hierin maximaal ondersteund, door GC Den Bussel ook buiten de openingsuren ter beschikking te stellen voor de studerende jongeren.

In 2023 werd verder ook ingezet op de voorbereiding van de herinrichting van de bibliotheek, gecombineerd met een aantal ingrepen die het gebouw leesbaarder moeten maken.

Belevingsbibliotheek

Heel het jaar door organiseerde de bibliotheek maandelijkse voorleesuurtsjes op woensdagnamiddag en op zaterdagnamiddag Coderdojo-sessies. Daarnaast ondersteunt de bib de Leesjury-werking waarbij een vrijwilliger een groepje jongeren begeleidt. In januari 2023 werden tijdens de poëzieweek de tentoonstelling "Soort van Tvenaars. Prijsbeesten in de kinderpoëzie" ingehuurd en opgesteld.

In het kader van Valentijn kon je op blind date met nieuwe boeken uit de volwassenencollectie. Deze romans werden ingepakt en werden zo uitgeleend.

In maart werd voor de eerste keer een lokale auteursbeurs georganiseerd met 11 deelnemers.

Samen met de vrijetijdsdienst organiseert de bib de paaszoektocht tijdens de paasvakantie. Hierbij gingen jongen kinderen (3-10 jaar) op zoektocht door het hele gebouw. Als ze alle paashazen vonden, konden ze hun volle zoekkaart ruilen voor een zakje paaseieren.

Op zaterdag 13 mei 2023 deed de bib mee aan de peuter- en kleuternamiddag in het gemeentelijk park met een Boekstartstand waar regelmatig voorgelezen werd.

In het najaar werden de eerste lezingen georganiseerd voor volwassenen, o. a. de nieuwe formule "Op het matje" (Annelies Moons).

Tijdens de zomervakantie deed de bib mee met Schatten van Vlieg, een actie van Publiq. Zij coördineren de bovenlokale actie en leggen jaarlijks een thema rond zintuigen als rode draad vast. Publiq voorziet campagnemateriaal en gadgets en zet de actie nationaal in de kijker. Heel wat families met jonge kinderen maakten zo op een laagdrempelige manier lokaal kennis met GC Den



Bussel en de bib. Via een schattenzoektocht daagden we kinderen uit met opdrachten rond het thema 'Voel jij wat ik voel?'. Op het einde vonden de kinderen de schatkist met de gadgets van Vlieg.  
Op 7 oktober organiseerden de bib voor de vijfde keer 'De Schrijfwijzen'. We doen dit samen met HaBoBib. Deze editie vond plaats in de bibliotheek van Haacht. Steven Goegebeur presenteerde.

### VT.1.3

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

#### Lokaal bestuur

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. (OEVBPO1)
VT.1.3.2	De gemeente betreft en ondersteunt de erfgoedgemeenschappen en onderneemt acties om een lokaal draagvlak voor onroerend erfgoed te ondersteunen. (OEVBPO2)
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. (OEVBPO3)
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. (OEVBPO4)
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. (OEVBPO5)
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. (OEVBPO6)
VT.1.3.7	Indienen van een erkenningsaanvraag. (OEVBPO7)
Evaluatie	Door Winar werd zoals ieder jaar een uitgebreid jaarverslag gemaakt van hun werking over het volledige grondgebied. Voor Keerbergen kunnen volgende zaken worden aangehaald : Op 16 januari, 19 juni en op 28 september vond een Cultuur- en Erfgoedraad plaats. Op 11 mei werd nog eens apart vergaderd om de samenwerking met de IOED te bespreken.

### Eindeloos Wandelen in Keerbergen

In de loop van 2023 werd gewerkt aan het tweede luik. Rechtstreekse aanleiding was de uitbreiding van de eerste lus met de Grote en de Kleine Paal (zie verder) en de wandelzondag op 22 oktober (zie verder). Voor het inhoudelijke luik werd gesteund op de input van de vrijwilligers van de Botermolen

### Inventaris van het houtige erfgoed

Het veldwerk voor de inventaris werd in 2021 uitgevoerd. De inventaris werd in het GIS-systeem van de gemeente ingevoerd ter ondersteuning van de dienst milieu. Gezien er in Keerbergen al een strenge kapverordening bestaat wordt er niet gewerkt aan een aparte kapverordening voor het houtig erfgoed.

### Heimolen

In februari werd de IOED gepolst of wij achter het verzoek konden staan om dendrochronologisch onderzoek uit te laten voeren op bepaalde delen van de molen. De hypothese leeft namelijk dat de molen vierhonderd jaar ouder is dan aanvankelijk gedacht en het is de overtuiging dat bepaalde onderdelen werden gerecupereerd bij de constructie van de huidige (18de-eeuwse) molen. De IOED had twijfels bij de haalbaarheid maar formuleerde een alternatief traject via crowdfunding. In dit kader werd op 22 september een lezing georganiseerd. De opbrengst van het evenement ging quasi-integraal naar deze actie. Dit wordt vervolgd in 2024: de IOED zal de molenaar bijstaan in de aanvraag van een onderzoekspremie.

### Open Monumentendag 2023

Tijdens Open Monumentendag werd de opgraving aan de kerk van Keerbergen in de kijker gezet samen met de Heimolen. In totaal waren er 115 bezoekers.

### Dossier heraanleg Gemeenteplein

In mei 2023 ging het archeologisch onderzoek van start. Waar aanvankelijk ca. 400 skeletten werden verwacht, zagen er slechts een kleine 300 het licht. Daarnaast werden, zoals eveneens verwacht, de funderingen van de in 1972 gesloopte kerk aangetroffen. De oudste fase van deze kerk klom op tot 13de-14de eeuw. Dit was aanzienlijk ouder dan oorspronkelijk gedacht. Naast de restanten van de kerk werden ook nederzettingssporen aangetroffen. Ook deze werden in de 13de-14de eeuw gedateerd. Een bijhorende waterput die door de werken niet werd getroffen, werd in situ behouden.

Tijdens de archeologiedagen eind mei werd hier ruimte aandacht aan besteed. De rondleidingen werden herhaald naar aanleiding van Openmonumentendag. De site kreeg het bezoek van ca. 500 mensen.

VT.1.4

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

*Lokaal bestuur*

VT.1.4.1	In deze legislatuur zal er in de gemeente van start worden gegaan met een kindergemeenteraad.
VT.1.4.2	We blijven investeren in de functionaliteit en brandveiligheid van de bestaande jeugdinfrastructuur en staan open voor nieuwe initiatieven.
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.
VT.1.4.4	Het speelbos zal worden uitgebouwd en extra worden gepromoot.
Evaluatie	<p>Met de aanstelling van een nieuwe jeugdconsulent werden alle kampen in 2023 verder geëvalueerd en is er een samenwerking over de diensten opgezet om te komen tot een maximale opvang van kinderen zowel tijdens schooldagen als tijdens vakanties. Deze gestructureerde samenwerking moet er ook toe leiden dat we als lokaal bestuur klaar zijn voor de uitrol van het BOA decreet.</p> <p>De nieuwe jeugdconsulent overlegt op regelmatige tijdstippen met de verschillende jeugdverenigingen zowel over de reguliere werking als over het onderhoud van hun gebouwen. Door systematische ( aangekondigde en niet aangekondigde ) controles bekomt ze ook effectieve resultaten en merken we vooruitgang in de aanpak van deze problematiek.</p>

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*

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 Sportinfrastructuur

Op 29 maart 2023 werd het masterplan van de sportsite voorgesteld aan de bevolking. Het volledige masterplan is rond en wordt geraamd op € 2.400.000,00. De procedure van vergunningen werd eind 2023 opgestart.

Op vraag van de buitensporters en De Gympies werd in augustus 2023 een nieuwe kleedkamer ingericht in de B blok met een totale kost van € 2.993,67.

Na het plaatsen van een afsluiting van de scholenberging, werd in oktober 2023 een inrichting voorzien om het sportmateriaal voor de scholen overzichtelijk op te bergen. De totale kost hiervoor bedroeg € 1.679,65. Bijkomend werd een regeling met de scholen getroffen waarbij het GO! Technisch Atheneum Keerbergen, SMIKS Keerbergen en AGB Keerbergen elk voor 1/3<sup>de</sup> van de kostprijs instaan bij de aankoop van nieuw sportmateriaal.

In oktober 2023 werden herstellingen uitgevoerd aan het kunstgrasveld. Deze herstellingen waren nodig voor een homologatie van de hockeybond. De herstellingen hadden een totale kost van € 9.532,74.

Sportief activeringsbeleid en sportpromotie

In juni 2023 werd een nieuwe beweegroute geïnstalleerd in het centrum van Keerbergen. De laagdrempelige wandeling van 3 km toont onderweg 10 beweegoefeningen met start en eindpunt aan GC Den Bussel en passage langs het Sportcomplex Keerbergen en het Kasteelpark.

In september kwam de actie Maand van de sportclub weer terug. Opnieuw werd een sportkaart uitgedeeld in alle lagere scholen. Kinderen konden bij de 11 deelnemende sportclubs gratis proeflessen volgen. Ook de Ipitup bewegebank werd naar het sportcomplex gehaald deze maand.

Op donderdag 28 september en vrijdag 29 september was er opnieuw een Alpaca Run. Deze keer namen niet enkel de lagere scholen deel, maar ook de eerste graad van de secundaire scholen SMIKS en TAK tekenden present. Op twee dagen ontvingen we 1.200 lopers. Naast de hindernissen was er opnieuw heel wat te beleven op de randanimatie en was er ook een ouderterras. Vzw Rozemarijn zorgde hiervoor de catering. Stagiairs van 7<sup>de</sup> jaar verzorging (SMIKS) en 6<sup>de</sup> jaar LO Sport (GO! Atheneum Keerbergen) zorgden voor een begeleiding van het evenement. Het initiatief werd ook opgepikt door Sport Vlaanderen en MOEV, die van Keerbergen het voorbeeld van provincie Vlaams-Brabant maakten. Er volgde zelfs een kort persmoment.

Op de gemeenteraad van 26 juni 2023 werd het nieuwe subsidiereglement voor sportverenigingen goedgekeurd. Het reglement zorgt voor een administratieve vereenvoudigen van de in te dienen dossiers. Het reglement ging in op 1 juli 2023 en subsidiedossiers zullen in 2024 voor de eerste maal ingediend kunnen worden volgens dit reglement.

In alle vakanties vonden ook sportweken plaats, georganiseerd in samenwerking met Sport it vzw. Zowel kleuters als kinderen van de lagere school konden zich elke vakantie inschrijven voor verschillende sportthema's gaande van zwemkampen tot koken- en sportweken.

Tijdens de zomer stond er opnieuw een open sportaanbod in de kijker. Tijdens de zomer werd de Ipitup-beweegbank gepromoot met gratis trainingssessies onder begeleiding van onze BOV-coach Tom Van Aken. Daarnaast konden jongeren zich uitleven op de skateramp en het freerunparcours in het Kasteelpark. Deze locatie werd voor het freerunparcours geselecteerd na een ruime bevraging online via het Keerbergen Denkt Mee platform en fysiek in de scholen. De zomer van 2023 bracht ook Streetgolf Keerbergen voort. Vrienden en families konden met een golfstick in de hand een wandeling door Keerbergen afleggen en hierbij verschillende holes afwerken onderweg. Voor het open sportaanbod werd een budget van € 5.000,00 voorzien. De BOV coach Tom Van Aken had 11 deelnemers in 2023. Hij begeleidde deze deelnemers in totaal met 45 sessies. Met deze cijfers is hij de koploper in BOV regio Leuven Noord.

VT.2 We willen de troeven van onze gemeente beter uitspelen om bezoekers en jonge gezinnen aan te trekken.

VT.2.1

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

*Lokaal bestuur*

VT.2.1.1 We ondernemen de nodige acties om het label ' Kindvriendelijke gemeente ' te behalen.

Evaluatie JR 2023

In 2023 werd het traject om het label Kindvriendelijke gemeente te bekomen verder gezet. Uit dit traject bleek dat er enkele aandachtspunten waren binnen het lokale beleid voor kinderen en jongeren. De grootste aandachtspunten benoemden we als prioritaire beleidsuitdagingen en formuleerden we als volgt:

1. Kinderen en jongeren kennen en maken gebruik van veilig bereikbare ontmoetingsplekken waar ze zich goed en welkom voelen. (publieke ruimte, vrije tijd, mobiliteit & communicatie)
2. Kinderen en jongeren voelen zich goed in Keerbergen, weten bij wie ze terecht kunnen met al hun vragen en maken er gebruik van zonder drempels te ervaren. (welzijn & communicatie)
3. De gemeente is een open boek en alle kinderen en jongeren mogen mee het verhaal schrijven. (participatie & communicatie)

Deze prioritaire beleidsuitdagingen vormen samen met de lokale visie op kindvriendelijkheid de basis van deze strategische nota. De gemeenteraad heeft op 18 december 2023 het strategisch actieplan kindvriendelijkheid goedgekeurd en dit dossier zal in 2024 aan de vakjury .

VT.2.2

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

*Lokaal bestuur*

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.

VT.2.2.2 We realiseren in samenwerking met de Vlaamse Waterweg een fiets- en wandelbrug over de Dijle ter hoogte van de Zeept.

Evaluatie Op 12 november 2023 werd de nieuwe fietsbrug ( De Wittegoudbrug ) tussen Haacht en Keerbergen plechtig geopend. Eind augustus werden de nieuwe fietsbruggen over de Dijle geplaatst, waarna er nog verder werd gewerkt om de bruggen te asfalteren en te laten aansluiten op het omringende wegennet.

De Wittegoudbrug refereert naar de witloof -en aspergeteelt uit de regio.

De werken werden uitgevoerd door Herbosch-Kiere. Het prijskaartje voor de twee bruggen bedraagt circa 1,2 miljoen euro (exclusief btw). De vier betrokken gemeentes nemen samen de helft van het investeringsbedrag van de bruggen voor hun rekening, De Vlaamse Waterweg nv de andere helft. Het project wordt ook meegefinancierd door de Provincie Vlaams-Brabant.

VT.2.3

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

*Lokaal bestuur*

VT.2.3.1 Binnen de gemeentelijke organisatie voorzien we een uniek aanspreekpunt voor nieuwe en gevestigde ondernemers.

VT.2.3.2 Door extra aandacht te besteden aan de korte keten en promotie van het gebruik van de Keerbergbon stimuleren we het lokaal winkelen.

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.

Evaluatie In 2023 werd er een subsidie bekomen van de provincie Vlaams Brabant om over te gaan tot een digitalisering van de Keerbergbon. Deze manier van werken werd een eerste maal uitgetest met de eindejaarsactie van 2023.

Daarnaast werden er in 2023 dossiers voorbereid voor het bekomen van provinciale subsidies voor het inzetten van een detailhandelscoach en de organisatie van een wedstrijd win je zaak. Deze werden ondertussen positief beoordeeld door de provincie waardoor deze actie in 2024 verder kan worden uitgerold.

**W****Een warme en zorgzame gemeente waar iedereen mee is.**

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

**PRIORITAIR**

## W.1.1

We voeren een integraal en participatief armoedebestrijdingsbeleid.

*Lokaal bestuur*

- |         |   |
|---------|---|
| W.1.1.1 | Door samenwerking tussen diensten zetten we in op preventie en vroegdetectie van (kinder) armoede.  |
| 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. (rapporteringscode ABB-ARM-COR) |
| W.1.1.3 | We verhogen de kwaliteit van onze infrastructuur rond noodopvang ifv Covid-19 (rapporteringscode ABB-ARM-COR)   |
| 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. (rapporteringscode ABB-BON-COR)   |
| W.1.1.5 | We versterken de energiecellen van het OCMW (rapportagecode: ABB-OCMW-ENERGIE)  |
| W.1.1.6 | We rollen een lokaal e-inclusiebeleid uit (rapporteringscode: ABB_IED_DIG_UTROL)  |

Evaluatie Preventie en vroegdetectie (kinder)armoede  
De rapportage voor deze actie, wat betreft de sociale dienst, zit tevens vevat in de actie rond de oprichting van een Geïntegreerd Breed Onthaal (W.1.3.1.).  
Sociale buurtwinkel  
De winkel werd geopend op 20 juli 2021 en uitgebaat door welzijnsschakel Komaraf. In 2023 waren 74 gezinnen of 191 personen gerechtigd op het aanbod van de buurtwinkel. Er maakten 54 gezinnen of 145 personen ook effectief gebruik van het aanbod. Tevens biedt Komaraf tijdens de opening van de buurtwinkel afwisselend volgende zaken aan: zitdag digidokter, zitdag digibank, oefenmomenten Nederlands voor anderstaligen, aanbod rap op stap kantoor.  
Verder werden eind 2023 de werken afgerond aan een bijkomende activiteitenruimte achter de buurtwinkel. Tijdens de opening van de buurtwinkel voorziet Komaraf in deze aanpalende ruimte de mogelijkheid van koffie en sociaal contact. Andere dagen kan

Komaraf deze ruimte gebruiken voor activiteiten voor hun doelgroep. Het gebruik van deze activiteitenruimte wordt dan ook verder uitgerold in 2024.

#### Koopkracht

Conform de instructies van de Vlaamse overheid en beslissing OCMW-raad 28/09/2020, werden deze middelen besteed aan Keerbergenbons (€20/bon) voor een totaal budget van €14.240,00.

De doelgroep voor deze bons werd afgebakend tot burgers

- in begeleiding bij de sociale dienst in het kader van maatschappelijke integratie,
- in schuldhulpverlening
- die toegang hebben tot de bedeling van de FEAD-voedselproducten

Verdeling van bons:

- BCSD 02/03/2021: verdeeld budget: € 4.580 – bereik: 52 alleenstaanden en/of gezinnen
- BCSD 08/03/2022: verdeeld budget: € 2.060 – bereik: 37 alleenstaanden en/of gezinnen
- BCSD 28/06/2022: verdeeld budget: € 3.020 – bereik: 37 alleenstaanden en/of gezinnen
- BCSD 18/07/2023: verdeeld budget: € 3.700 – bereik: 46 alleenstaanden en/of gezinnen

#### Versterken energiecellen

Om de stijgende vragen voor info en hulp rond energie op te vangen, werd in september 2022 een bijkomende maatschappelijk werker aangeworven binnen de sociale dienst. De hulpvragen rond energie kunnen door elke maatschappelijk werker van de sociale dienst behandeld worden. Door deze aanwerving werd geanticipeerd op een stijgende werkdruk door de energiecrisis en werd deze werkdruk verder verdeeld binnen de sociale dienst. Bijkomend kan door deze aanwerving blijvend verder ingezet worden op een proactieve behandeling van de dossiers binnen de Lokale Advies Commissie (LAC) energie.

#### E-inclusiebeleid

Het overleg en traject rond deze uitrol werd gestart begin 2023 om te eindigen in december 2024. Dit traject zal verlopen in samenspraak met de vrijetijdsdienst, welzijnsschakel Komaraf en de digibank van de eerstelijnszone Leuven Noord.

Zo werd het betaalbaar aanbod van Telenet essential internet (€5/€10) kenbaar gemaakt via de sociale dienst en de werking van Komaraf.

Door het engagement van onze gemeente in de werking van de digibank, is er wekelijks een digipunt in de bibliotheek en worden vormingen (online bankieren, ABC laptop) georganiseerd in Den Bussel. Vanaf juli 2024 zal de digibank ook aanwezig zijn op de markt met hun digibus.

Tevens zal later in 2024 het openbaar internet in GC Den Bussel versterkt worden.



## W.1.2

We voeren een activeringsbeleid via tewerkstellingstrajecten.

### Lokaal bestuur

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).

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).

#### Evaluatie Arbeidstrajectbegeleiding

De samenwerkingsovereenkomst met IGO Div resulteerde voor 2023 in 15 arbeidstrajectbegeleidingen:

- 2 tewerkstellingen art.60
- 2 tewerkstellingen in het regulier economisch circuit
- 9 sollicitatiebegeleidingen waarbij
  - In 2 dossiers wijkwerken werd ingeschakeld
  - In 1 dossier vrijwilligerswerk werd ingeschakeld
- 1 dossier werd doorverwezen naar GTB

Door de eigen medewerkers werden er in 2023 geen arbeidstrajectbegeleidingen gerealiseerd wegens anders prioriteiten tijdens het werkjaar.

#### TWE-traject 2023

Cijfers TWE – VDAB

- Overzicht tewerkstellingsdossiers
  - o 2 dossiers lopende, respectievelijk opgestart sinds 01/07/2023 en 01/11/2023  
Bedrag inspanningsvergoeding: €250 x 8 maanden = €2.000  
Bedrag compensatievergoeding: €195 x 8 maanden = €1.560
- Tussentijds- of eindresultaat/dossier
  - o Tussentijds resultaat: beide tewerkstellingen in 2023 liepen goed en werden verder gezet in 2024.

- Eindresultaat: een resultaatsvergoeding wordt voorzien voor cliënten die na de TWE-tewerkstelling aan het werk zijn op de eerste dag na de TWE-tewerkstelling en 3 maanden na beëindiging van de TWE-tewerkstelling. In 2023 werden geen tewerkstellingsdossiers afgerond zodat er ook geen resultaatsvergoeding werd toegekend.  
Bedrag resultaatsvergoeding = €0,00
- Overzicht personeelskost:
- Onderaannemer:
  - IGO Div (een halve dag/week) – periode 01/01/23 – 31/12/23 - Kostprijs: € 9.547,20

### W.1.3

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

*Lokaal bestuur*

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 3 stuurgroepvergaderingen en 4 werkgroepvergaderingen plaats in 2023. Een netwerkmoment met alle kernpartners werd georganiseerd op 10 oktober 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. Tevens zal in 2024 de oorspronkelijke doelgroep verbreed worden naar alle personen en gezinnen in (kans)armoede en/of met een hulpvraag.  
Keerbergen ontving initieel gedurende de periode 01/01/2020 – 31/12/2025 jaarlijks 1/6 van de totale subsidie van €25.000,00/ jaar voor dit project, net zoals de lokale besturen Boortmeerbeek, Tremelo en Haacht. Lokaal bestuur Holsbeek ontvangt als trekkend bestuur 2/6 van de toegekende subsidie.  
In 2022 trad ook lokaal bestuur Rotselaar alsnog toe tot het GBO als zesde bestuur. Hierdoor wijzigde de verdeelsleutel voor de jaarlijkse subsidies vanaf 2023 naar jaarlijks 1/7 van de totale subsidie van €25.000,00/ jaar voor dit project, net zoals de lokale

besturen Boortmeerbeek, Tremelo en Haacht en Rotselaar. Lokaal bestuur Holsbeek ontvangt als trekkend bestuur 2/7 van de toegekende subsidie.

#### W.1.4

We kiezen voor een open, solidaire en duurzame samenleving.

##### Lokaal bestuur

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.

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.

Evaluatie Elk jaar doen we een beroep op aanvullend lokaal dienstenaanbod, met name de ploegen Intergemeentelijk Natuur- en Landschapsbeheer (INL) en de verfraaiingsploeg. In 2023 werd hiervoor 123.000€ uitgegeven (2 VTE's) t.o.v. ontvangen subsidies van 4.103€.

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

#### W.2.1

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

##### Lokaal bestuur

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 JR 2023  
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 MMC.

Het zorgloket verwerkte in 2023:

- 113 aanvragen sociale rechten
- 36 aansluitingen MMC

100 gemeentelijke mantelzorgtoelages werden uitbetaald in 2023 voor een totaal bedrag van € 57.250.

Wat het centrum voor dagopvang (CDO) betreft, werden er in 2023 in totaal 8.483,50 uren gepresteerd en werden er 21 gebruikers geteld.

#### Eerstelijnszone Zorg Leuven Noord

In de periode 01/01/2023 – 31/12/2023 vonden 7 Raden van Bestuur en 1 forum 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.

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 2023 werden er door 18 chauffeurs voor 155 leden MMC (2021: 123) 50.042 kilometers gereden.

Sinds 1 juni 2016 werd er een samenwerkingsovereenkomst met de vzw Mobiel afgesloten. Rolstoelgebruikers uit Keerbergen kunnen aangepast vervoer aanvragen bij de dienst aangepast vervoer (DAV) Mobiel vzw. Met ingang van 2023 werd de vergoeding aan DAV verhoogd van € 0,19/inwoner naar € 0,30/inwoner zodat deze dienstverlening verder kon gegarandeerd worden binnen Keerbergen. Jaarcijfers voor 2023 werden nog niet bezorgd door DAV.

W.3 We dragen bij tot een goede ontwikkeling en gezonde levensstijl van jong en oud. We voorzien voldoende kwalitatieve kinderopvang en onderwijs.

#### W.3.1

We leggen sterk de nadruk op een preventief gezondheidsbeleid.

#### *Lokaal bestuur*

W.3.1.1 Door de ondertekening van het charter Gezonde Gemeente willen we een omgeving creëren die iedereen stimuleert om gezond te leven.

Evaluatie We zetten in op preventie en sensibilisatie rond gezondheid. In eerste instantie communiceren we de info rond diverse gezondheidsthema's, welke bezorgd worden door LOGO, aan onze bevolking via de gemeentelijke communicatiekanalen.

Daarnaast trachten we jaarlijks enkele gerichte gezondheids- en welzijnsacties uit te rollen

Volgende acties werden ondernomen in 2023:

- Dag van de mantelzorg: 23 juni
- Voorjaarsactie tegen eenzaamheid: 12 juni – 16 juni
- Preventieve actie tegen Tekenbeten: maart - september
- Mammobiel (preventie borstkanker): 15 maart – 5 april
- Kom op tegen Kanker plantjesverkoop: 12 september – 17 september
- sensibilisering voor vaccinatiecampagne 65+ (Covid): september
- Dag tegen armoede: 17 oktober
- Dag tegen kanker: 19 oktober

### W.3.2

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

#### Lokaal bestuur

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.

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.

Evaluatie Bij de onthaalouders hebben we in 2023 verder aan de kwaliteit gewerkt door dieper in te gaan op de emotionele ondersteuning. Tijdens de maandelijkse vergadering hebben we telkens een module in Blink overlopen. Blink is het leerplatform van VVSG waar onthaalouders kunnen bijscholen. We hebben het gehad over de dagelijkse verzorgingsmomenten, interactie als basis voor sociaal-emotionele ontwikkeling en inspelen op talenten.

In het voorjaar van 2023 hebben we een vorming rond autisme bij jonge kindjes georganiseerd. Tijdens de week van de opvoeding in mei konden de gezinnen van de dienst voor onthaalouders genieten van onze jaarlijkse peuter- en kleuterspeeldag. Dit was in samenwerking met het Huis van het Kind. Ouders geven aan dat ze het fijn vinden dat er ook iets voor de allerkleinsten georganiseerd wordt.

In het najaar hebben we, in het kader van de week van de kinderbegeleider, een vorming georganiseerd van grime en ballonplooiën, samen met de kinderbegeleiders van BKO Zandjanneke.

Op 5 december hebben we met Sinterklaas een bezoekje gebracht aan alle onthaalouders die dit wensten. Hij had een cadeau bij waar de kindjes kunnen mee spelen in de opvang, alsook een zakje voor elk kindje met lekkers in.

Alle ouders hebben recht op kwalitatieve en betaalbare opvang voor hun kind. De dienst voor onthaalouders hanteert het inkomenstarief voor de ouders. Indien ouders dit toch niet kunnen betalen, werken ze samen met de sociale dienst om een extra korting te geven zodat alle ouders gebruik kunnen maken van opvang.

In 2022 werd het voordeeltarief voor vrijetijdsactiviteiten ook toegepast op BKO Zandjanneke, wat betekent dat ouders hun kinderen aan 20% van het tarief kunnen inschrijven in plaats van 50% van het tarief.

In 2023 zette Het Huis van het Kind verder in op het organiseren van vormingen (Vlot op de pot, Gezin in evenwicht, Reanimatie van baby's en kinderen, Help, ik heb een puber in huis, EHBO voor baby's en kinderen, Webinar 'Soms zou ik mijn kind achter het behang willen plakken'), activiteiten (peuter- en kleuterspeeldag i.s.m. DVO, verdelen van de zomerkalender, maandelijks peuterspeelpunt, 2x peuterspeelpunt on tour, kleutersportnamiddag i.s.m. sportdienst) workshop knuffelturnen, veertjeswandeling, familiebingo i.k.v. DWW), samenwerking (netwerkmoment met partners die werken met gezinnen met kinderen tussen -9m en 3j, LOK, scholenoverleg, brugfigurenproject, overleg Lokaal loket kinderopvang, strategisch platform kindvriendelijke gemeente, borstvoedingsvriendelijke kinderopvang, inclusieve kinderopvang), ondersteuning (mogelijkheid tot afspraak bij Huis van het Kind i.v.m. info rond kinderopvang, vragen rond opvoeding, gezin,...) en bekendmaking (flyer, website, facebookberichten, zichtbaar aanwezig zijn op evenementen). Gezinnen vonden vlot hun weg naar Huis van het Kind voor vragen rond opvoeding en gezin, tussen juni 2023 en december 2023 vonden 10 fysieke gesprekken en 9 telefonische gesprekken plaats en kwamen 5 mails binnen.

In 2023 werden beide vestigingen van kinderdagverblijf Mippie en Moppie definitief gesloten. Hierdoor moesten heel wat gezinnen op zoek naar (nood)opvang terwijl de kinderopvang in Keerbergen reeds ruim verzadigd was. Het Lokaal loket kinderopvang ondersteunde gezinnen in hun zoektocht door een brug te slaan tussen de gezinnen en de beschikbare plaatsen. Niet alleen met bestaande opvangplaatsen, maar er werd ook gezocht naar mogelijkheden voor het creëren van tijdelijke vervangcapaciteit, wat uiteindelijk resulteerde in 30 tijdelijke bijkomende plaatsen voor kindje van Mippie en Moppie in Kampenhout, Aarschot en Grootlo. Daarnaast konden gezinnen ook bij het Lokaal loket kinderopvang terecht met vragen of voor ondersteuning.

In 2023 kende het peuterspeelpunt een grondige doorstart. Het peuterspeelpunt is een gratis ontmoetingsmoment voor (toekomstige) ouders, grootouders en kinderen van 0 tot 3 jaar dat sinds februari 2022 elke 3de vrijdag van de maand doorgaat in BKO Zandjanneke. Er wordt dan gezorgd voor gratis koffie en thee. In 2023 vond het peuterspeelpunt 11 keer plaats. Tijdens een peuterspeelpunt kwamen gemiddeld 6 kindjes met hun (groot)ouder langs (min. 4 – max. 13). Telkens zijn er zowel nieuwe kindjes aanwezig als kindjes die reeds meerdere keren geweest zijn. De reacties zijn telkens positief. In 2023 vond ook twee keer een

‘peuterspeelpunt on tour’ plaats. Dit is een peuterspeelpunt dat doorgaat in het weekend en op locatie. In 2023 ging een peuterspeelpunt on tour door in de bib/Den Bussel (25 kindjes aanwezig) en eentje in De seniorenresidentie (20 kindjes aanwezig). Verder was het peuterspeelpunt ook aanwezig op de kleutersportnamiddag van de Sportregio.

Huis van het Kind neemt deel aan het ‘lerend netwerk kinderarmoede’ om van hieruit handvaten te krijgen om mee aan de slag te gaan binnen de gemeente. Dit lerend netwerk wordt georganiseerd door een beleidsmedewerker van het Departement WVG (Lokaal sociaal beleid en armoedebestrijding). In 2023 vond het lerend netwerk kinderarmoede vier keer plaats.

In 2023 kochten we de Zomerplanner aan die gratis verdeeld werd op 4 afhaalpunten. Op die manier hadden gezinnen leuke activiteiten ter beschikking alsook een korting bon voor Zoo/Planckendael.

In 2023 organiseerde Huis van het Kind i.s.m. de jeugddienst voor het eerst een aantal activiteiten voor de 10-daagse van de Geestelijke Gezondheid. Voor gezinnen werd een ‘veertjeswandeling’ uitgestippeld, met onderweg activiteiten om de veerkracht te verhogen. Tijdens de wandeling kon een rebus worden opgelost. Bij inlevering van de ingevulde rebus ontvingen kindjes een goodiebag met flyers rond het thema welzijn.

Voor peuters en kleuters werd een peuterspeelpunt on tour georganiseerd in combinatie met een knuffelworkshop.

### W.3.3

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

#### Lokaal bestuur

W.3.3.1 We bouwen de zorgverbreding verder uit. Naast de financiering van bijkomende uren voor zorgverbreding ondersteunen we ook initiatieven inzake huiswerkbegeleiding.

W.3.3.2 Wij blijven investeren in een goed onderhouden en duurzame schoolinfrastructuur in een verkeersveilige en groene omgeving.

Evaluatie Ook in 2023 heeft de gemeente 174.081 € uit het personeelswerkingsbudget van de gemeentelijke basisschool ten laste om de zorgverbreding te ondersteunen.  
Investerings in infrastructuur en digitalisering  
 De vergroening van de speelplaatsen Hinkelpad is in 2023 verder voorbereid net zoals het dossier van de verbetering van de WIFI infrastructuur.

### W.3.4

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

#### Lokaal bestuur

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.

Evaluatie Publicaties dierenwelzijn Keerbergen op de website:

- Vogels in de koude (20/1/23-03/02/23): tips om de vogels de koude te laten doorkomen
- Amfibie overzetactie 2023 (10/02/23-24/20/23): oproep door Natuurpunt
- Week van de bijen (19/04/2023-04/06/2023): tips + gratis zakje bloemenzaad + weetjes
- Huisdierstickers (26/04/23-10/05/23): maakt in één oogopslag duidelijk voor hulpdiensten welke huisdieren aanwezig zijn

Keerinfo maart 2023: zwerfkatten



## 1.2. Cijfermatige rapportering

### **Strategische doelstelling: B (prioritair)**

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	44.672	53.442	63.245	58.010	89.567
Saldo	-44.672	-53.442	-63.245	-58.010	-89.567
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	42.986	69.238	18.530	9.437	51.000
Saldo	-42.986	-69.238	-18.530	-9.437	-51.000

### **Beleidsdoelstelling: B.1 (prioritair)**

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	44.672	53.442	63.245	58.010	89.567
Saldo	-44.672	-53.442	-63.245	-58.010	-89.567
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	42.986	69.238	18.530	9.437	51.000
Saldo	-42.986	-69.238	-18.530	-9.437	-51.000

### **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.**

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	28.647	22.748	4.907	12.473	13.972
Saldo	-28.647	-22.748	-4.907	-12.473	-13.972

### **Actieplan B.1.2: B.1.2 (Prioritair)**

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

<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	42.986	32.188	18.530	0	26.000
Saldo	-42.986	-32.188	-18.530	0	-26.000

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	37.051	0	0	25.000
Saldo	0	-37.051	0	0	-25.000

### Actieplan B.1.4: B.1.4

We werken aan een modern personeelsbeleid.

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	11.550	25.127	51.410	32.673	64.719
Saldo	-11.550	-25.127	-51.410	-32.673	-64.719
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	9.437	0
Saldo	0	0	0	-9.437	0

### Actieplan B.1.5: B.1.5

Vrijwilligers zijn de hoeksteen van onze gemeente.

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	4.476	5.567	6.928	12.864	10.877
Saldo	-4.476	-5.567	-6.928	-12.864	-10.877

### Strategische doelstelling: R (prioritair)

Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	691.421	669.899	769.948	808.675	819.977
Uitgaven	2.492.310	2.700.957	2.445.927	2.324.223	2.389.145
Saldo	-1.800.889	-2.031.058	-1.675.980	-1.515.548	-1.569.168
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	603.880	403.332	1.415.071	123.643	117.294
Uitgaven	1.760.380	530.916	381.789	5.348.404	5.722.208
Saldo	-1.156.499	-127.584	1.033.281	-5.224.760	-5.604.914

### Beleidsdoelstelling: R.1

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	52.525	43.500	104.150	134.500	135.500
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	52.525	43.500	104.150	134.500	135.500

### Actieplan R.1.1: R.1.1

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	52.525	43.500	104.150	134.500	135.500
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	52.525	43.500	104.150	134.500	135.500

### Actieplan R.1.2: R.1.2

We bevorderen betaalbaar en duurzaam wonen (SDG 7).

Geen financiële gegevens

### 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.

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.277.099	2.383.150	2.069.168	2.131.008	2.146.555
Saldo	-2.277.099	-2.383.150	-2.069.168	-2.131.008	-2.146.555
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.136	0	1.378.950	10.399	0
<i>Uitgaven</i>	187.319	346.401	228.984	4.663.079	4.899.976
Saldo	-185.183	-346.401	1.149.966	-4.652.679	-4.899.976

### 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).

<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.136	0	1.378.950	10.399	0
<i>Uitgaven</i>	20.769	77.053	65.537	4.044.292	4.096.462
Saldo	-18.632	-77.053	1.313.413	-4.033.893	-4.096.462

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	5.767	5.963	6.012	10.675	12.108
Saldo	-5.767	-5.963	-6.012	-10.675	-12.108
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	26.849	25.088	20.616	1.630	26.000
Saldo	-26.849	-25.088	-20.616	-1.630	-26.000

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	2.271.332	2.377.187	2.063.157	2.120.333	2.134.447
Saldo	-2.271.332	-2.377.187	-2.063.157	-2.120.333	-2.134.447
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	139.702	244.260	142.831	617.157	777.514
Saldo	-139.702	-244.260	-142.831	-617.157	-777.514

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	8.116	572	1.649	428	2.130
Saldo	-8.116	-572	-1.649	-428	-2.130
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	367.211	0	0	0
Uitgaven	292.649	16.494	39.246	100.091	98.293
Saldo	-292.649	350.717	-39.246	-100.091	-98.293

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	8.116	572	1.649	428	2.130
Saldo	-8.116	-572	-1.649	-428	-2.130

<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	367.211	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	137.636	5.996	23.256	42.858	30.000
Saldo	-137.636	361.216	-23.256	-42.858	-30.000

### 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).

<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	155.012	10.499	15.989	57.233	68.293
Saldo	-155.012	-10.499	-15.989	-57.233	-68.293

### Beleidsdoelstelling: R.4 (prioritair)

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	638.896	626.399	665.798	674.175	684.477
<i>Uitgaven</i>	207.095	317.236	375.110	192.787	240.460
Saldo	431.801	309.164	290.688	481.388	444.017
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	601.744	36.121	36.121	113.244	117.294
<i>Uitgaven</i>	1.280.412	168.020	113.559	585.234	723.938
Saldo	-678.668	-131.900	-77.439	-471.990	-606.644

### Actieplan R.4.1: R.4.1 (Prioritair)

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	41.272	59.951	59.951
<i>Uitgaven</i>	195.767	299.088	365.477	162.824	201.303
Saldo	-195.767	-299.088	-324.206	-102.873	-141.353
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	595.995	36.121	36.121	36.121	36.121
<i>Uitgaven</i>	1.105.266	21.159	9.149	524.106	553.829
Saldo	-509.271	14.961	26.972	-487.986	-517.708

### Actieplan R.4.2: R.4.2

Als gemeente werken we verder aan afvalbeheersing.

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.000	3.250	1.795	1.250	5.750
Saldo	-2.000	-3.250	-1.795	-1.250	-5.750
<i>Investerings</i>					

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	5.749	0	0	8.873	7.673
Uitgaven	18.526	0	0	0	11.918
Saldo	-12.777	0	0	8.873	-4.245

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	638.896	626.399	624.526	614.224	624.526
Uitgaven	9.328	14.898	7.837	28.713	33.407
Saldo	629.568	611.501	616.689	585.511	591.119
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	68.250	73.500
Uitgaven	156.620	146.861	104.410	61.128	158.191
Saldo	-156.620	-146.861	-104.410	7.122	-84.691

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	51.751	116.404	37.536	35.835	40.949
Uitgaven	144.829	592.257	626.401	637.856	657.647
Saldo	-93.078	-475.853	-588.865	-602.021	-616.698
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	29.431	40.297	968	19.929
Uitgaven	26.815	90.653	125.792	189.052	300.153
Saldo	-26.815	-61.221	-85.495	-188.084	-280.224
Financiering					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	1.052.665	562.051	0	0	29.623
Saldo	-1.052.665	-562.051	0	0	-29.623

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	34.351	111.647	33.538	29.836	29.949
Uitgaven	128.346	566.734	602.427	622.284	621.864
Saldo	-93.995	-455.087	-568.889	-592.448	-591.915
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	29.431	297	968	19.929

Lokaal bestuur Keerbergen

Gemeenteplein 10  
3140 Keerbergen  
NIS-code 24048

Jaarrekening 2023

Algemeen directeur: Luc De boeck  
Financieel directeur: Kristel Panis  
Volgnummer budgettair jaarnaal: 2023/69821  
Volgnummer algemeen jaarnaal 2023/19381

Pagina 158 van 176

<i>Uitgaven</i>	26.815	90.653	125.792	0	82.000
Saldo	-26.815	-61.221	-125.495	968	-62.071
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	1.052.665	562.051	0	0	29.623
Saldo	-1.052.665	-562.051	0	0	-29.623

### Actieplan VT.1.1: VT.1.1

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	34.509	204.829	369.131	468.515	444.049
Saldo	-34.509	-204.829	-369.131	-468.515	-444.049

### Actieplan VT.1.2: VT.1.2 (Prioritair)

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.779	2.258	8.337	8.498	9.500
<i>Uitgaven</i>	9.595	6.661	22.801	24.803	29.203
Saldo	-7.816	-4.403	-14.464	-16.305	-19.703
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.330	908	0	0	0
Saldo	-2.330	-908	0	0	0
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	25.410	47.755	0	0	0
Saldo	-25.410	-47.755	0	0	0

### Actieplan VT.1.3: VT.1.3

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	11.639	11.587	3.050	3.050
<i>Uitgaven</i>	17.193	118.898	123.354	40.031	44.635
Saldo	-17.193	-107.258	-111.767	-36.981	-41.585
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	21.502	-621	0	12.000
<i>Uitgaven</i>	0	48.316	23.225	0	24.000
Saldo	0	-26.813	-23.846	0	-12.000

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	10.408	12.076	11.381	13.508	13.315
Uitgaven	34.249	38.149	57.253	59.203	66.703
Saldo	-23.840	-26.073	-45.872	-45.695	-53.388
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	7.929	918	968	7.929
Uitgaven	4.641	22.290	1.640	0	58.000
Saldo	-4.641	-14.361	-722	968	-50.071

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	22.165	85.675	2.233	4.779	4.084
Uitgaven	32.801	198.198	29.889	29.732	37.275
Saldo	-10.636	-112.523	-27.656	-24.953	-33.191
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	19.844	19.139	100.927	0	0
Saldo	-19.844	-19.139	-100.927	0	0
Financiering					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	1.027.255	514.295	0	0	29.623
Saldo	-1.027.255	-514.295	0	0	-29.623

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	17.400	4.757	3.998	5.999	11.000
Uitgaven	16.483	25.523	23.974	15.572	35.783
Saldo	917	-20.766	-19.976	-9.573	-24.783
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	40.000	0	0
Uitgaven	0	0	0	189.052	218.153
Saldo	0	0	40.000	-189.052	-218.153

### Actieplan VT.2.1: VT.2.1

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

<b>Lokaal bestuur Keerbergen</b> Gemeenteplein 10 3140 Keerbergen NIS-code 24048	<b>Jaarrekening 2023</b> Algemeen directeur: Luc De boeck Financieel directeur: Kristel Panis Volgnummer budgettair jaarnaal: 2023/69821 Volgnummer algemeen jaarnaal 2023/19381	Pagina 160 van 176
---	--	--------------------



### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	1.375	1.767	428	154	1.000
Uitgaven	8.788	7.433	5.259	4.897	10.783
Saldo	-7.413	-5.666	-4.831	-4.743	-9.783
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	40.000	0	0
Uitgaven	0	0	0	189.052	218.153
Saldo	0	0	40.000	-189.052	-218.153

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	16.025	2.990	3.570	5.845	10.000
Uitgaven	7.695	18.090	18.715	10.675	25.000
Saldo	8.330	-15.100	-15.145	-4.830	-15.000

### Strategische doelstelling: W (prioritair)

Een warme en zorgzame gemeente waar iedereen mee is.

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	41.732	15.757	45.867	36.515	48.420
Uitgaven	293.264	261.676	319.233	463.474	496.509
Saldo	-251.533	-245.919	-273.365	-426.958	-448.089
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	101.515	15.000	15.000
Uitgaven	12.090	40.102	51.233	44.668	219.000
Saldo	-12.090	-40.102	50.282	-29.668	-204.000

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	32.827	9.584	36.949	27.952	41.319
Uitgaven	56.205	52.439	53.311	174.173	237.649
Saldo	-23.378	-42.855	-16.362	-146.221	-196.330
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0

<i>Uitgaven</i>	4.576	24.517	3.387	4.863	23.000
Saldo	-4.576	-24.517	-3.387	-4.863	-23.000

### Actieplan W.1.1: W.1.1

#### We voeren een integraal en participatief armoedebestrijdingsbeleid.

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	26.322	0	24.226	16.802	16.802
<i>Uitgaven</i>	14.240	4.968	10.589	4.965	52.775
Saldo	12.082	-4.968	13.637	11.837	-35.973
<i>Investeringsen</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	4.576	24.517	3.387	4.863	23.000
Saldo	-4.576	-24.517	-3.387	-4.863	-23.000

### Actieplan W.1.2: W.1.2

#### We voeren een activeringsbeleid via tewerkstellingstrajecten.

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	2.338	5.417	3.199	3.656	16.114
<i>Uitgaven</i>	41.965	47.471	42.722	46.209	61.875
Saldo	-39.626	-42.053	-39.523	-42.553	-45.761

### Actieplan W.1.3: W.1.3 (Prioritair)

#### We implementeren een Geïntegreerd Breed Onthaal (GBO).

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

### Actieplan W.1.4: W.1.4

#### We kiezen voor een open, solidaire en duurzame samenleving.

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	4.103	4.236
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	123.000	123.000
Saldo	0	0	0	-118.897	-118.764

### 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.

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.433	1.507	1.776	1.878	1.571
<i>Uitgaven</i>	67.708	64.340	65.523	64.454	71.068
Saldo	-66.276	-62.833	-63.747	-62.576	-69.497

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	1.433	1.507	1.776	1.878	1.571
Uitgaven	67.708	64.340	65.523	64.454	71.068
Saldo	-66.276	-62.833	-63.747	-62.576	-69.497

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	7.472	4.666	7.142	6.685	5.531
Uitgaven	169.352	144.897	200.399	224.847	187.792
Saldo	-161.879	-140.231	-193.257	-218.161	-182.262
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	101.515	15.000	15.000
Uitgaven	7.514	15.585	47.846	39.805	196.000
Saldo	-7.514	-15.585	53.669	-24.805	-181.000

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	1.098
Saldo	0	0	0	0	-1.098

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	7.472	4.666	7.142	6.685	5.531
Uitgaven	16.614	29.525	32.199	38.209	41.870
Saldo	-9.142	-24.859	-25.057	-31.524	-36.339

### 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	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	144.157	107.183	157.660	174.081	133.755
Saldo	-144.157	-107.183	-157.660	-174.081	-133.755
Investerings					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	101.515	15.000	15.000

<i>Uitgaven</i>	7.514	15.585	47.846	39.805	196.000
Saldo	-7.514	-15.585	53.669	-24.805	-181.000

### Actieplan W.3.4: W.3.4

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	8.581	8.189	10.540	12.557	11.069
Saldo	-8.581	-8.189	-10.540	-12.557	-11.069

### Overig beleid

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	20.978.878	20.355.615	22.049.296	26.401.984	26.820.716
<i>Uitgaven</i>	14.872.801	15.340.597	17.409.675	18.357.532	19.900.499
Saldo	6.106.077	5.015.018	4.639.622	8.044.452	6.920.218
<i>Investeringsen</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	94.797	179.450	19.552	47.647	58.724
<i>Uitgaven</i>	902.329	582.531	347.328	232.812	589.953
Saldo	-807.531	-403.081	-327.775	-185.165	-531.229
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.103.657	529.153	537.791	1.196.490	1.479.227
<i>Uitgaven</i>	1.780.537	1.650.889	1.619.097	1.455.272	1.861.331
Saldo	-676.880	-1.121.735	-1.081.306	-258.783	-382.104

## 2. Overzicht investeringen 2023

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
2020-1	Modernisering dienstverlenings infrastructuur	1	Herinrichting administratief centrum	Ja	B.1.4.2	GE	U	42.986	32.188	18.530	9.437	285.563	0	388.704
2020-2	Communicatie	1	Website en andere communicatiekanalen	Nee	B.1.3.2	GE	U	0	37.051	0	0	132.500	0	169.551
2020-3	Dorpskern	1	Herinrichting "Dorpsstraat"	Ja	R.2.1.1	GE	U	0	77.053	65.537	4.044.292	2.214.169	0	6.401.051
2020-3	Dorpskern	2	Verkoop site Casteels	Ja	R.2.1.2	GE	O	-763		1.378.950	0	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	0	12.299
2020-3	Dorpskern	4	Straatmeubilair	Ja	R.2.1.1	GE	U	8.470		0	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	Investeringstoelage Natuurpunt	Nee	R.2.2.1	GE	U	18.413		5.616	1.184	8.816	5.000	39.029
2020-4	Groenzones	2	Opwaardering Kasteelsite	Nee	R.2.2.1	GE	U	8.436	25.088		0	0	0	33.524
2020-4	Groenzones	3	Grote aanplantingen/Ontharding	Nee	R.2.2.1	GE	U	0			445	24.555		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	6.000		6.000
2020-4	Groenzones	6	Bebossingsprojecten	Nee	R.2.2.1	GE	U				0	30.000	30.745	60.745

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	1	Investeringen politiezone	Nee	R.2.3.4	GE	U	56.826	79.037	48.235	562.229	409.360	3.064.952	4.220.639
2020-5	Politiezone en hulpverleningszone	2	Investeringen hulpverleningszone	Nee	R.2.3.4	GE	U	82.876	106.029	94.596	54.928	68.919	62.505	469.853
2020-6	Verkeersveiligheid	2	Veilige schoolomgeving	Ja	R.3.1.5	GE	U	0		0	42.858	322.686	0	365.544
2020-6	Verkeersveiligheid	3	Oversteekplaatsen Putsebaan	Ja	R.3.1.3	GE	U	109.559	5.996	0	0	0	0	115.555
2020-6	Verkeersveiligheid	4	Duurzame mobiliteit	Ja	R.3.1.1	GE	U	0		0	0	50.000	0	50.000
2020-6	Verkeersveiligheid	5	Fietspaden Mechelsebaan	Ja	R.3.1.3	GE	U	28.077		0	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	0	400.000	767.211
2020-6	Verkeersveiligheid	7	Studiekosten aanpak fietsinfrastructuur	Ja	R.3.1.3	GE	U			23.256	0	299.000		322.256
2020-6	Verkeersveiligheid	8	Subsidies Kopenhagenplan fietsinfrastructuur	Ja	R.3.1.3	GE	O			0	0	293.115		293.115
2020-6	Verkeersveiligheid	9	Fietsinfrastructuur Haachtsebaan (Hansbrug-Dijlestraat)	Ja	R.3.1.5	GE	U			0	0	572.151	572.151	1.144.303
2020-6	Verkeersveiligheid	11	Fietsinfrastructuur Oude Putsebaan/Nindsebaan	Ja	R.3.1.5	GE	U			0	0	14.559	58.235	72.794

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
2020-6	Verkeersveiligheid	13	Fietsinfrastructuur Tremelobaan/Hazendreef en Oude Putsebaan	Ja	R.3.1.5	GE	U			0	0	136.289	545.156	681.446
2020-6	Verkeersveiligheid	17	optimalisatie kruispunt Putsebaan	Ja	R.3.1.5	GE	U			0	0	0	100.000	100.000
2020-6	Verkeersveiligheid	18	Putsebaan tss Raambeek en Grensstraat incl kruispunt	Ja	R.3.1.5	GE	U					500.000	1.500.000	2.000.000
2020-7	Klimaat- en duurzaamheids investeringen	1	Duurzaamheidsmaatregelen	Ja	R.4.1.2	GE	U	0		0	0	0	90.000	90.000
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	48.821	16.549	1.291.600
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	1	Project Keerbergen -Oost 50%	Nee	R.4.3.1	GE	U	0		0	0	50.000	0	50.000

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	3	Schrieksebaan	Nee	R.4.3.1	GE	U	0		0	0	50.000	143.000	193.000
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	4	Riolerings- en zuiveringsinfrastructuur	Nee	R.4.3.2	GE	U	152.873	137.963	80.973	25.379	96.149	60.000	553.336
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	5	Afkoppelingen en keuringen Putsebaan	Nee	R.4.3.2	GE	U	2.247		1.200	3.900	0	0	7.347
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	6	Afkoppelingen en keuring A. Cleynhenslaan	Nee	R.4.3.2	GE	U	1.500		0	0	0	0	1.500
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	7	Broekelei	Nee	R.4.3.1	GE	U	0	2.922	0	0	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	1.097.151		1.155.303
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	9	Watermolenstraat	Nee	R.4.3.1	GE	U			1.911	0	177.100		179.011
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	10	Subsidies VMM IBA's	Nee	R.4.3.1	GE	O			0	68.250	15.750	8.750	92.750
2020-8	Optimalisatie waterhuishouding	11	Kasterland	Nee	R.4.3.1	GE	U			0	0	560.822	0	560.822
2020-9	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	1	Uitbouwen kunstenpatrimonium	Ja	VT.1.2.2	GE	U	0		0	0	10.000	2.000	12.000
2020-9	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	2	Infrastructuur kunst	Ja	VT.1.2.2	GE	U	2.330	908	0	0	0	0	3.238
2020-10	Jeugdinfrastructuur	1	Speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	U	0	22.290	1.640	0	88.000	0	111.930
2020-10	Jeugdinfrastructuur	2	Jeugdlokalen	Nee	VT.1.4.2	GE	U	4.641		0	0	20.000	0	24.641
2020-10	Jeugdinfrastructuur	3	Subsidies speelbos	Nee	VT.1.4.4	GE	O	0	7.929	918	968	6.961	0	16.776



Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
2020-11	Toerisme promoten	1	Fietsbrug Dijle	Nee	VT.2.2.2	GE	U	0		0	189.052	29.101	0	218.153
2020-11	Toerisme promoten	2	Subsidies fietsbrug Vlaams Brabant	Nee	VT.2.2.2	GE	O			40.000	0	40.000	0	80.000
2020-12	Schoolinfrastructuur	1	Investerings schoolinfrastructuur	Nee	W.3.3.2	GE	U	7.514	15.585	47.846	39.805	291.195	48.400	450.345
2020-12	Schoolinfrastructuur	2	Tussenkost 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	1.568		4.705
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	1	Zandstraat	Ja	R.3.2.1	GE	U	1.273	2.414	9.283	8.888	501.829	0	523.687
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	0	57.865
2020-13	Vlotte en veilige verkeersinfrastructuur	3	Molenstraat	Ja	R.3.2.1	GE	U	153.739		0	5.271	0	0	159.010
2020-15	Herinrichting begraafplaats	1	Herinrichting begraafplaats	Nee		GE	U	413.806	106.412	0	5.869	0	0	526.087
2020-15	Herinrichting begraafplaats	3	Columbarium begraafplaats	Nee		GE	U	0	0	0	22.926	23.000		45.926
2020-15	Herinrichting begraafplaats	4	Gedenktekens en zuilen	Nee		GE	U			0	0	25.000		25.000
2020-15	Herinrichting begraafplaats	5	Urnevelden	Nee		GE	U					10.000	10.000	20.000
2020-16	Kerkfabriek	1	Investeringsstoelage Kerkfabriek	Nee		GE	U	0	11.087	0	0	0	0	11.087

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
2020-17	Tussenkost vereniging, club	1	Scouts	Nee		GE	O	0	7.283	7.283	7.283	7.283	7.283	36.415
2020-17	Tussenkost vereniging, club	2	Voetbalclub SCK	Nee		GE	O	0	4.775	4.775	4.775	4.775	4.775	23.875
2020-17	Tussenkost vereniging, club	3	Voetbalclub LH	Nee		GE	O	0	926	926	926	926	926	4.630
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	1	Informatica BKO	Nee		GE	U	0	15.488	0	0	2.500	0	17.988
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	2	Aanpassingswerken gebouw BKO	Nee		GE	U	6.815	0	0	0	37.972	0	44.787
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	3	Vervanging installaties BKO	Nee		GE	U	0	0	0	0	29.740	5.000	34.740
2020-18	Herinrichting en groot onderhoud BKO	4	Meubilair BKO	Nee		GE	U	0	0	5.705	0	16.263	0	21.968
2020-19	Uitrusting scholen	1	Meubilair scholen	Nee		GE	U	0	0	5.031	0	55.000	10.000	70.031
2020-19	Uitrusting scholen	2	Installaties scholen	Nee		GE	U	12.082	0	0	0	13.000	5.000	30.082
2020-19	Uitrusting scholen	3	Informatica scholen	Nee		GE	U	4.913	49.875	72.676	3.313	66.687	44.500	241.963
2020-19	Uitrusting scholen	4	Subsidie VI-gemeenschap Digi 4 - ICT-digitalisering	Nee		GE	O	0	63.123	0	0	0	0	63.123
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	1	Diverse infrastructuurwerken patrimonium/wegen	Nee		GE	U	8.363	0	0	13.227	102.000	5.000	128.590
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	2	Studies diverse infrastructuurwerken	Nee		GE	U	431	38.591	3.129	0	40.000	20.000	102.151
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	3	Inrichting opslagruimte TD	Nee		GE	U	0	0	0	0	72.535	202.142	274.677

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	5	Jaarlijkse asfalteringen en kleine ingrepen	Nee		GE	U	0	137.045	158.566	0	1.000.000	0	1.295.611
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	6	Groot onderhoud betonwegen	Nee		GE	U	0		0	0	16.000	200.000	216.000
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	8	Subsidie Heimolen	Nee		GE	O	52.765		0	0	0	0	52.765
2020-20	Diverse infrastructuurwerken	12	Beleidsplan ruimte	Nee		GE	U					20.000	40.000	60.000
2020-21	Investerings administratieve diensten	1	ICT administratie	Nee		GE	U	128.279	28.675	30.249	13.560	142.940	35.000	378.704
2020-21	Investerings administratieve diensten	2	Meubilair administratie	Nee		GE	U	0	1.529	3.970	0	63.030	0	68.529
2020-21	Investerings administratieve diensten	3	Installaties en machines administratie	Nee		GE	U	0		0	0	16.000	0	16.000
2020-21	Investerings administratieve diensten	4	Dak administratief centrum	Nee		GE	U	134.008		0	0	0	0	134.008
2020-22	Rollend materieel	1	Uitbreidings- en vervanging rollend materieel	Nee		GE	U	21.544		58.068	157.022	245.998	130.000	612.633
2020-22	Rollend materieel	2	Overname grasmaaier	Nee		GE	O			5.000	0	0		5.000
2020-23	Investerings afvalbeheersing	1	Ondergrondse glasbolsites	Nee	R.4.2.2	GE	U	18.526		0	0	59.592		78.118

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
2020-23	Investerings afvalbeheersing	2	Subsidies glasbolsites	Nee	R.4.2.2	GE	O	5.749		0	8.873	9.600		24.222
2020-23	Investerings afvalbeheersing	3	Sorteerstraat	Nee	R.4.2.2	GE	U			0	0	94.830		94.830
2020-23	Investerings afvalbeheersing	4	Vuilbakken	Nee	R.4.2.2	GE	U			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	18.137	0	49.131
2020-25	Infrastructuurwerken voor armoedebestrijding	3	Solidaire buurtwinkel - meubilair	Nee	W.1.1.2	OC	U	0	1.773	0	0	0	0	1.773
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	1	Aankoop perceel broekelei	Nee		GE	U	150.000		0	0	0	0	150.000
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	2	Aankopen diverse gronden en patrimonium	Nee		GE	U	1.000		0	0	465.000	5.000	471.000
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	3	Verkopen diverse gronden	Nee		GE	O	2.000	8.084	0	25.000	5.000	5.000	45.084
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	4	Verkavelaars stortingen voor infrastructuurwerken	Nee		GE	O	40.032	9.659	0	7.289	0	0	56.981
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	5	Ontvangsten verkavelaars gronden pandenbeleid	Nee		GE	O		80.600	0	0	0		80.600
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	6	Erfdienstbaarheid	Nee		GE	O			0	0	10.000		10.000

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
2020-26	Aankoop en verkoop gronden	7	Radio Venus	Nee		GE	O			0	0	300.000		300.000
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	1	Aandelen Ecowerf - overname provincie en herverdeling inw.	Nee		GE	U	0	16.574	0	9.769	0	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	13.201	13.201	52.574
2020-27	Verwerving aandelen en borgtochten	4	Waarborg autocontrole	Nee		GE	U	500		0	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	0	14.762
2020-28	Optimaliseren sportinfrastructuur	2	Verlichting VC SCK	Ja	VT.1.5.1	GE	U	5.082		0	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	Investerings admin. Centrum sociaal huis	2	ICT admin. centrum	Nee		OC	U	0		0	0	3.267	0	3.267
2020-30	Renovatie seniorenwoningen Voorbroek I	1	Dakwerken Voorbroek I	Nee		OC	U	14.106		0	0	0	0	14.106

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
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	5	Heimolen	Nee	VT.1.3.3	GE	U	0		0	0	36.300		36.300
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	6	Diverse Erfgoed	Nee	VT.1.3.3	GE	U			0	0	49.000		49.000
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	7	Lourdesgrot	Nee	VT.1.3.3	GE	U			0	0	0	25.000	25.000
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	8	Subsidies Lourdesgrot	Nee	VT.1.3.3	GE	O			0	0	0	8.750	8.750
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	9	Subsidies Heimolen	Nee	VT.1.3.3	GE	O			0	0	8.750		8.750
2020-34	Infrastructuur Erfgoed	10	Subsidies divers erfgoed	Nee	VT.1.3.3	GE	O				0	12.000		12.000
2020-36	Straatmeubilair	1	Straatmeubilair			GE	U			0		35.000		35.000
2021-1	Globaal veiligheidsbeleid	1	Bewakingscamera's	Ja	R.2.3.1	GE	U	0	59.194	0	0	20.000		79.194
2022-1	Verkoop gronden OCMW	1	Verkopen diverse gronden	Nee		OC	O			0	5.805	30.805		36.610

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	Prio	Actie	GE/OC	U/O	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	MJP 2024 na overdracht	MJP 2025	Totaal MJP
2023-1	CADO diverse investeringen	1	Zonneluifel	Nee		OC	U			0	0	5.000		5.000
2022-2	Rollend materieel OC	1	Aanhangwagen	Nee		OC	U			3.379	0	0		3.379
	<b>Totaal uitgaven</b>						U	<b>2.744.599</b>	<b>1.313.439</b>	<b>924.671</b>	<b>5.824.373</b>	<b>10.896.727</b>	<b>7.048.537</b>	<b>28.752.345</b>
	<b>Totaal ontvangsten</b>						O	<b>698.678</b>	<b>612.213</b>	<b>1.576.435</b>	<b>187.258</b>	<b>792.655</b>	<b>471.605</b>	<b>4.338.843</b>
	<b>Saldo investeringen</b>							<b>-2.045.922</b>	<b>-701.226</b>	<b>651.763</b>	<b>-5.637.115</b>	<b>-10.104.072</b>	<b>-6.576.932</b>	<b>-24.413.502</b>

### 3. Kengetallen boekjaar 2023

	CONSOL	GEMEENTE	OCMW
<b>Kastoestand per 31/12/2023</b>			
 Openstaande vorderingen op KT	8.000.432	7.532.139	468.293
Openstaande schulden op KT (uit ruil & niet ruil)	2.758.525	2.056.420	504.251
Prijssubsidie aan AGB	3.449.400	2.883.431	368.116
	880.586	880.586	
<b>Exploitatie uitgaven in het boekjaar</b>			
Exploitatie ontvangsten in het boekjaar	21.841.095	17.234.779	4.606.316
Budgettair resultaat van het boekjaar	27.283.009	24.062.956	3.220.054
Gecumuleerd budgettair resultaat	-453.983	-453.983	0
Beschikbaar budgettair resultaat	8.058.030		
Autofinancieringsmarge	8.052.076		
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	4.509.025		
Tussenkomst gemeente (-) aan het OCMW (+)	4.807.288		
		-1.249.266	1.249.266
<b>Investerings in het boekjaar</b>			
 Toegestane investeringssubsidies	5.206.031	5.201.168	4.863
Desinvesteringen in het boekjaar	618.342	618.342	
Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	66.926	61.121	5.805
Toegestane leningen aan AGB (voor investeringen)	120.332	120.332	
Terugvordering toegestane leningen aan AGB	0	0	
	522.383	522.383	
<b>Nieuw aangegane leningen</b>			
Nieuw aangegane leasing (overname OV)	0	0	0
Openstaande schulden fin. leningen per 31/12/2023	524.106	524.106	
Subsidieretentie/noodkoop lening OCMW	12.505.349	12.096.136	409.213
Openstaande schulden leasings per 31/12/2023	150.000		150.000
Periodieke aflossingen op leningen	1.026.094	1.026.094	
Periodieke aflossingen op leasings	1.386.659	1.372.713	13.946
Interesten op leningen, leasings of kredieten	68.613	68.613	
Aflossingen leningen te betalen in 2024	279.293	270.876	8.417
Aflossingen leasings te betalen in 2024	1.315.018	1.301.018	14.000
	92.338	92.338	