

AGB Keerbergen Meerjarenplan 2020-2025

Aanpassing 4 -2023

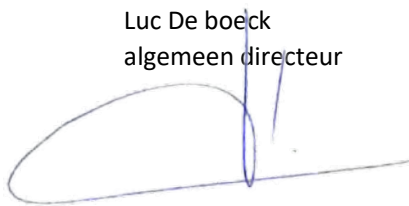
Gezien en goedgekeurd door de raad van bestuur en de gemeenteraad
van 18 december 2023.



Erik Moons
voorzitter raad van bestuur



Luc De boeck
algemeen directeur



Ann Schevenels
voorzitter gemeenteraad



Inhoud

Inleiding	3
Deel 1: Strategische nota	4
1. Doelstellingboom – prioritair overzicht	4
2. Volledige strategische nota	6
Deel 2: Financiële nota	10
1. Financieel doelstellingenplan (M1)	10
2. Staat van het financieel evenwicht (M2).....	14
3. Overzicht kredieten (M3)	16
Deel 3: Toelichting.....	17
1. Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)	17
2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)	18
3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3).....	24
4. Evolutie financiële schulden (T4)	30
5. Financiële risico's.....	31
6. Beschrijving grondslagen en assumpties.....	34
7. Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is	34
Deel 4: Motivering van de wijzigingen	35
1. Aanpassing van het gecumuleerde budgettaire resultaat.	35
2. Algemene werking (exploitatie).	35
3. Investerings.....	36
4. Liquiditeiten.....	40
5. Financieel evenwicht.	40
Deel 5: Documentatie.....	41
1. Omgevingsanalyse.....	41
2. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen).....	44
3. Toegestane werkingssubsidies	49
4. Toegestane investeringsubsidies.....	49
5. Samenstelling beleidsdomeinen	49
6. Overzicht investeringsprojecten	50
7. Overzicht verbonden entiteiten	51
8. Personeelsinzet	51
9. Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort	51
10. Andere relevante informatie.....	51

Inleiding

Het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 bepaalt dat de meerjarenplannen van de lokale besturen starten in het tweede jaar na de lokale verkiezingen en dat ze lopen tot het einde van het jaar na de daaropvolgende verkiezingen. Dat betekent dat de nieuwe bewindsploegen in 2019 hun strategische en financiële planning voor de bestuursperiode van 2019 tot en met 2024 opmaakten en vastlegden in het meerjarenplan voor de periode van 2020 tot en met 2025.

Dat meerjarenplan wordt opgemaakt volgens de regels over de beleids- en beheerscyclus (BBC). De evaluatie van de BBC heeft geleid tot een bijsturing en vereenvoudiging van de regelgeving. De voornaamste wijzigingen t.o.v. de “oude” BBC zijn:

- Integratie van het budget in het meerjarenplan:
Men stapt af van de dubbele informatie door het budget te integreren in het meerjarenplan. Waar er vroeger 5 rapporten waren (meerjarenplan, aanpassing meerjarenplan, budget, budgetwijziging en jaarrekening) blijven er nu maar 3 beleidsrapporten over (meerjarenplan, aanpassing meerjarenplan en jaarrekening).
- Integratie gemeente en OCMW:
De beleidsrapporten worden op het niveau van het lokaal bestuur opgemaakt (gemeente en OCMW). De registraties blijven wel toewijsbaar aan de entiteit omwille van fiscale, boekhoudkundige en juridische redenen. Het AGB wordt niet geïntegreerd en zal zowel moeten blijven voldoen aan de BBC- boekhouding als aan de vennootschapsboekhouding.
- Meer focus op prioritaire acties of actieplannen in plaats van op beleidsdoelstellingen:
Keerbergen kiest ervoor te rapporteren op het niveau van de actieplannen. In dit meerjarenplan worden ook de prioritaire acties opgenomen.
- Financiële evenwichten:
De financiële evenwichten zoals we ze kennen blijven behouden: via het resultaat op kasbasis (nu “beschikbaar budgettair resultaat” genoemd) en de autofinancieringsmarge toont het bestuur aan dat het meerjarenplan structureel in evenwicht is. Het financieel evenwicht is bereikt als het beschikbaar budgettair resultaat elk jaar positief is en als de autofinancieringsmarge minstens op het einde van de planperiode positief is. Bijkomend wordt de gecorrigeerde autofinancieringsmarge geïntroduceerd. De autofinancieringsmarge wordt gecorrigeerd op basis van de openstaande schulden. Zo worden alle schulden waarop geen klassieke lening staat, meegeteld in de evenwichten. Voor Keerbergen heeft dit geen impact aangezien we enkel klassieke leningen hebben. Voor het AGB geldt de dubbele evenwichtsvoorwaarde niet. Zolang het beschikbaar budgettair resultaat elk jaar positief is, voldoet het AGB aan de evenwichtsvoorwaarde. De autofinancieringsmarge en gecorrigeerde autofinancieringsmarge worden niet voor het AGB apart beoordeeld, maar enkel geconsolideerd voor het lokale bestuur.

Het meerjarenplan bestaat uit drie onderdelen:

- een strategische nota
- een financiële nota met het financiële doelstellingenplan (M1), de staat van het financiële evenwicht (M2) en het overzicht van de kredieten (M3).
- een toelichting.

Elke meerjarenplanwijziging omvat naast deze drie onderdelen ook een vierde onderdeel, met name de motivering van de wijzigingen.

Bij het ontwerp van het meerjarenplan en meerjarenplanwijziging hoort ook documentatie. Die omvat alle achtergrondinformatie die nuttig is om het meerjarenplan te beoordelen. Keerbergen kiest ervoor deze documentatie als een vijfde onderdeel op te nemen in het meerjarenplan.

Deel 1: Strategische nota

De strategische nota brengt het prioritaire beleid in kaart. De focus ligt niet langer alleen op de prioritaire beleidsdoelstellingen, maar ook en vooral op de prioritaire acties of actieplannen. De aanduiding van prioritaire acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen moet de raadsleden toelaten om het beleid te sturen op hoofdlijnen en om te focussen op de aspecten van het beleid die essentieel zijn.

Keerbergen rapporteert op het niveau van de prioritaire actieplannen. In de strategische nota tonen we de volledige doelstellingenboom voor alle prioritaire actieplannen. Alle onderliggende acties zijn eveneens als prioritair aangeduid en worden ter verduidelijking mee opgenomen in het overzicht.

We splitsen de strategische nota op in twee delen. We starten met een beknopt overzicht van de doelstellingenboom. Vervolgens geven we het volledige overzicht, inclusief de financiële implicaties.

Het overzicht met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan is terug te vinden in de documentatie onder deel 5 van dit meerjarenplan, meer bepaald onder Hoofdstuk 2, Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen).

Wijzigingen strategische nota in Meerjarenplan 2020-2025 – Aanpassing 4:

Er zijn geen nieuwe acties opgenomen binnen het AGB. De heraanleg van de parking van de sportsite stond oorspronkelijk onder het actieplan “R.3.1 We verhogen de verkeersveiligheid in Keerbergen en hebben daarbij bijzondere aandacht voor de zachte weggebruiker (SDG 16). PRIORITAIR”. Met de ontwikkeling van het masterplan van de sportsite werd beslist om de gehele sportsite aan te pakken en niet uitsluitend de parking. Daarom werden de kredieten onder actieplan R.3.1 verplaatst naar een nieuw subproject onder prioritair actieplan “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” en uitgebreid naar de gehele sportsite. Binnen het AGB kan de het actieplan R.3.1 met actie “R.3.1.6 Bij de heraanleg van de parking aan het sportcomplex zal extra aandacht worden gegeven aan de zachte weggebruikers” dan ook verwijderd worden.

1. Doelstellingboom – prioritair overzicht

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.
B.1 We organiseren de administratie op een professionele en transparante manier waarbij een correcte dienstverlening en bestuurlijke efficiëntie de leidraad vormen. PRIORITAIR
B.1.2 Een efficiënte en klantgerichte organisatie uitbouwen (SDG 16). PRIORITAIR
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.

R
Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.
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
R.4.1.2 Met klimatologische duurzaamheidsmaatregelen beheren we ons gebouwen- en wagenpark ecologischer.
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
VT.1.2 Door gerichte investeringen bouwen we onze sociaal-culturele beleving verder uit (SDG 3). PRIORITAIR
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, ...
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
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.

2. Volledige strategische nota

Dit hoofdstuk bevat de volledige strategische nota en niet enkel de wijzigingen. De wijzigingen t.o.v. het oorspronkelijke meerjarenplan zijn kort toegelicht onder de ramingen van uitgaven en ontvangsten onder elke strategische doelstelling.

Strategische doelstelling: B (prioritair)

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	9.419	17.123	19.058	28.470	25.600	26.112
Saldo	-9.419	-17.123	-19.058	-28.470	-25.600	-26.112

Beleidsdoelstelling: B.1 (prioritair)

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	9.419	17.123	19.058	28.470	25.600	26.112
Saldo	-9.419	-17.123	-19.058	-28.470	-25.600	-26.112

Actieplan B.1.2: B.1.2 (Prioritair)

Een efficiënte en klantgerichte organisatie uitbouwen (SDG 16).

Geen financiële gegevens

Totaal niet prioritaire actieplannen van Beleidsdoelstelling B.1

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	9.419	17.123	19.058	28.470	25.600	26.112
Saldo	-9.419	-17.123	-19.058	-28.470	-25.600	-26.112

Strategische doelstelling: R (prioritair)

Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	60.000	0
Saldo	0	0	0	0	-60.000	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	60.000	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	60.000	0

Beleidsdoelstelling: R.4 (prioritair)

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

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	60.000	0
Saldo	0	0	0	0	-60.000	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	60.000	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	60.000	0

Actieplan R.4.1: R.4.1 (Prioritair)

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

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	60.000	0
Saldo	0	0	0	0	-60.000	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	60.000	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	60.000	0

Strategische doelstelling: VT (prioritair)

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	499.356	795.136	1.147.131	1.131.676	1.209.848	1.366.353
Uitgaven	122.804	170.145	242.622	298.064	371.666	368.949
Saldo	376.552	624.990	904.508	833.612	838.182	997.404
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523
Uitgaven	1.052.665	562.051	111.161	199.088	1.476.036	2.486.871
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-175.565	-1.442.513	-2.463.347
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	1.052.665	562.051	0	29.623	1.476.036	2.486.871
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	562.051	0	29.623	1.476.036	2.486.871

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						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	499.356	795.136	1.147.131	1.131.676	1.209.848	1.366.353
Uitgaven	122.804	170.145	242.622	298.064	371.666	368.949
Saldo	376.552	624.990	904.508	833.612	838.182	997.404
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523
Uitgaven	1.052.665	562.051	111.161	199.088	1.476.036	2.486.871
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-175.565	-1.442.513	-2.463.347
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	1.052.665	562.051	0	29.623	1.476.036	2.486.871
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	562.051	0	29.623	1.476.036	2.486.871

Actieplan VT.1.2: VT.1.2 (Prioritair)

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	25.393	84.094	114.017	153.473	169.897	159.897
Uitgaven	52.919	62.520	154.105	188.331	241.733	236.418
Saldo	-27.526	21.574	-40.088	-34.858	-71.836	-76.521
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	10.000	0
Uitgaven	25.410	47.755	53.888	91.028	681.200	27.000
Saldo	-25.410	-47.755	-53.888	-91.028	-671.200	-27.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	1.052.665	47.755	0	0	681.200	27.000
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	47.755	0	0	681.200	27.000

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						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	473.963	711.042	1.033.114	978.203	1.039.951	1.206.457
Uitgaven	69.885	107.625	88.518	109.733	129.933	132.532
Saldo	404.079	603.416	944.596	868.470	910.018	1.073.925
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	18.997	307.280	23.523	23.523	23.523
Uitgaven	1.027.255	514.295	57.273	108.060	794.836	2.459.871
Saldo	-1.027.255	-495.298	250.007	-84.537	-771.313	-2.436.347
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	514.295	0	29.623	794.836	2.459.871
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	514.295	0	29.623	794.836	2.459.871

Overig beleid

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	352.639	205.549	151.839	137.556	140.488	141.796
<i>Uitgaven</i>	259.008	274.490	508.160	378.957	420.733	436.203
Saldo	93.631	-68.941	-356.321	-241.401	-280.245	-294.407
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	1.250	0	0
Saldo	0	0	0	-1.250	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	1.250	0	0
<i>Uitgaven</i>	431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881
Saldo	-431.841	-507.994	-528.642	-524.148	-564.803	-709.881

Deel 2: Financiële nota

1. Financieel doelstellingenplan (M1)

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling B.1						
Exploitatie						
Uitgaven	9.419	17.123	19.058	28.470	25.600	26.112
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.419	-17.123	-19.058	-28.470	-25.600	-26.112
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling R.3						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling R.4						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	60.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-60.000	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	60.000	0
Saldo	0	0	0	0	60.000	0
Prioritaire beleidsdoelstelling VT.1						
Exploitatie						
Uitgaven	122.804	170.145	242.622	298.064	371.666	368.949
Ontvangsten	499.356	795.136	1.147.131	1.131.676	1.209.848	1.366.353
Saldo	376.552	624.990	904.508	833.612	838.182	997.404
Investerings						
Uitgaven	1.052.665	562.051	111.161	199.088	1.476.036	2.486.871
Ontvangsten	0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-175.565	-1.442.513	-2.463.347
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	1.052.665	562.051	0	29.623	1.476.036	2.486.871
Saldo	1.052.665	562.051	0	29.623	1.476.036	2.486.871

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	259.008	274.490	508.160	378.957	420.733	436.203
Ontvangsten	352.639	205.549	151.839	137.556	140.488	141.796
Saldo	93.631	-68.941	-356.321	-241.401	-280.245	-294.407
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	1.250	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-1.250	0	0
Financiering						
Uitgaven	431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881
Ontvangsten	0	0	0	1.250	0	0
Saldo	-431.841	-507.994	-528.642	-524.148	-564.803	-709.881

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	391.230	461.759	769.840	705.491	817.999	831.264
Ontvangsten	851.995	1.000.685	1.298.970	1.269.232	1.350.335	1.508.149
Saldo	460.765	538.926	529.130	563.741	532.337	676.885
Investerings						
Uitgaven	1.052.665	562.051	111.161	200.338	1.536.036	2.486.871
Ontvangsten	0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-176.815	-1.502.513	-2.463.347
Financiering						
Uitgaven	431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881
Ontvangsten	1.052.665	562.051	0	30.873	1.536.036	2.486.871
Saldo	620.824	54.057	-528.642	-494.525	971.233	1.776.989

2. Staat van het financieel evenwicht (M2)

Budgettair resultaat		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	460.765	538.926	529.130	563.741	532.337	676.885	707.852
a. Ontvangsten		851.995	1.000.685	1.298.970	1.269.232	1.350.335	1.508.149	1.547.840
b. Uitgaven		391.230	461.759	769.840	705.491	817.999	831.264	839.988
II. Investeringsaldo	(a-b)	-1.052.665	-543.053	196.119	-176.815	-1.502.513	-2.463.347	-6.477
a. Ontvangsten		0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523	23.523
b. Uitgaven		1.052.665	562.051	111.161	200.338	1.536.036	2.486.871	30.000
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-591.901	-4.127	725.249	386.926	-970.176	-1.786.462	701.375
IV. Financieringsaldo	(a-b)	620.824	54.057	-528.642	-494.525	971.233	1.776.989	-711.375
a. Ontvangsten		1.052.665	562.051	0	30.873	1.536.036	2.486.871	30.000
b. Uitgaven		431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881	741.375
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	28.924	49.929	196.607	-107.599	1.057	-9.473	-10.000
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		361.010	389.933	439.863	636.470	528.871	529.927	520.455
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	389.933	439.863	636.470	528.871	529.927	520.455	510.455
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	389.933	439.863	636.470	528.871	529.927	520.455	510.455

Autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo		460.765	538.926	529.130	563.741	532.337	676.885	707.852
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881	741.375
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881	741.375
b. Periodieke terugvordering leningen		0	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	28.924	30.932	488	38.343	-32.466	-32.996	-33.523

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Autofinancieringsmarge	28.924	30.932	488	38.343	-32.466	-32.996	-33.523
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-147.607	-121.120	-104.796	-65.749	13.218	80.598	-30.067
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881	741.375
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	579.448	629.114	633.438	591.147	551.585	629.283	771.443
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	-118.683	-90.187	-104.308	-27.406	-19.248	47.602	-63.590

3. Overzicht kredieten (M3)

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB Keerbergen				
Exploitatie	705.491	1.269.232	817.999	1.350.335
Investerings	200.338	23.523	1.536.036	33.523
Financiering	525.398	30.873	564.803	1.536.036
<i>Leningen en leasings</i>	525.398	30.873	564.803	1.536.036
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0

Deel 3: Toelichting

1. Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	10.373	10.037	10.030	10.550	10.550	10.550
Ontvangsten	252.840	112.981	0	0	0	0
Saldo	242.467	102.945	-10.030	-10.550	-10.550	-10.550
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881
Ontvangsten	1.052.665	562.051	0	30.873	1.536.036	2.486.871
Saldo	620.824	54.057	-528.642	-494.525	971.233	1.776.989
VRIJE TIJD						
Exploitatie						
Uitgaven	380.857	451.722	759.810	694.941	807.449	820.714
Ontvangsten	599.155	887.703	1.298.970	1.269.232	1.350.335	1.508.149
Saldo	218.298	435.982	539.160	574.291	542.887	687.435
Investerings						
Uitgaven	1.052.665	562.051	111.161	200.338	1.536.036	2.486.871
Ontvangsten	0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523
Saldo	-	-543.053	196.119	-176.815	-	-
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele uitgaven	381.070	451.722	759.810	695.291	807.799	821.064	829.788
1. Goederen en diensten	364.343	450.817	727.742	689.212	784.817	797.633	805.898
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0	0
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0	0
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	0	0	0	0	0	0	0
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen 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	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	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	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	16.727	905	32.068	6.079	22.981	23.431	23.890
B. Financiële uitgaven	160	37	30	200	200	200	200
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	10	0	0	150	150	150	150
- aan financiële instellingen	10	0	0	150	150	150	150
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	150	37	30	50	50	50	50
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele ontvangsten	851.995	1.000.685	1.298.970	1.269.232	1.350.335	1.508.149	1.547.840
1. Ontvangsten uit de werking	529.016	821.262	1.207.684	1.203.166	1.284.269	1.442.083	1.481.774
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Aanvullende belastingen</i>							
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingsubsidies	319.206	175.731	67.861	66.066	66.066	66.066	66.066
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>							
- <i>Gemeentefonds</i>	252.840	109.351	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>							
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	252.840	109.351	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>							
- <i>van de federale overheid</i>	66.366	66.380	67.861	66.066	66.066	66.066	66.066
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	66.366	0	1.795	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	66.066	66.066	66.066	66.066	66.066	66.066
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	314	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	3.773	3.692	23.425	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	460.765	538.926	529.130	563.741	532.337	676.885	707.852

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	1.250	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	1.250	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	967.055	534.690	80.513	169.556	1.536.036	2.486.871	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	967.055	534.690	80.513	169.556	1.536.036	2.486.871	30.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	779.712	347.485	24.944	50.000	812.836	2.454.871	20.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	187.343	187.205	55.569	119.556	723.200	32.000	10.000
<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	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	85.610	27.361	30.648	29.532	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <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>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	0	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	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	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523	23.523
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	280.626	0	0	0	0
- 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	18.997	26.654	23.523	33.523	23.523	23.523
III. Investeringsaldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-176.815	-1.502.513	-2.463.347	-6.477
Saldo exploitatie en investeringen	-591.901	-4.127	725.249	386.926	-970.176	-1.786.462	701.375

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Vereffening van financiële schulden	431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881	741.375
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881	741.375
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	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	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 begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Aangaan van financiële schulden	1.052.665	562.051	0	30.873	1.536.036	2.486.871	30.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.052.665	562.051	0	30.873	1.536.036	2.486.871	30.000
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	620.824	54.057	-528.642	-494.525	971.233	1.776.989	-711.375
Budgettair resultaat van het boekjaar	28.924	49.929	196.607	-107.599	1.057	-9.473	-10.000

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

T3 : Investeringsproject: 2020-1: Optimaliseren sportinfrastructuur (Actieplan: VT.1.5)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.455.205	0	3.333.234	0	4.788.439
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.455.205	0	3.333.234	0	4.788.439
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	1.115.070	0	3.062.706	0	4.177.776
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	340.135	0	270.528	0	610.663
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	143.619	0	29.532	0	173.151
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-1: Optimaliseren sportinfrastructuur (Actieplan: VT.1.5)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	326.277	0	70.569	0	396.846

T3 : Investeringsproject: 2020-3: Uitbouwen sociaal-culturele beleving (Actieplan: VT.1.2)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	127.053	0	799.228	0	926.282
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	127.053	0	799.228	0	926.282
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	37.071	0	195.000	0	232.071
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	89.983	0	604.228	0	694.211
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-3: Uitbouwen sociaal-culturele beleving (Actieplan: VT.1.2)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	10.000	0	10.000

T3 : Investeringsproject: 2020-4: Klimaat- en duurzaamheidsinvesteringen (Actieplan: R.4.1)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	60.000	0	60.000
<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	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

T3 : Investeringsproject: 2020-4: Klimaat- en duurzaamheidsinvesteringen (Actieplan: R.4.1)

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

4. Evolutie financiële schulden (T4)

Het boekhoudpakket toont in 2026 de overboeking van lange naar korte termijn niet in schema T4. Dit werd manueel aangepast en wordt daarom in het rood weergegeven. Dit is dus een afwijking met de digitale rapportering.

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Financiële schulden op lange termijn	7.372.483	7.389.335	6.866.952	6.330.007	7.156.162	8.901.657	8.215.774
1. Financiële schulden op 1 januari	6.836.130	7.372.483	7.389.335	6.866.952	6.330.007	7.156.162	8.901.657
2. Nieuwe leningen	1.052.665	562.051	0	30.873	1.536.036	2.486.871	30.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-516.312	-545.199	-522.383	-564.803	-709.881	-741.375	-715.883
5. Andere mutaties	0	0	0	-3.015	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	491.437	528.642	522.383	564.803	709.881	741.375	715.883
1. Financiële schulden op 1 januari	406.966	491.437	528.642	522.383	564.803	709.881	741.375
2. Aflossingen	-431.841	-507.994	-528.642	-525.398	-564.803	-709.881	-741.375
3. Overboekingen	516.312	545.199	522.383	564.803	709.881	741.375	715.883
4. Andere mutaties	0	0	0	3.015	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	7.863.920	7.917.977	7.389.335	6.894.810	7.866.043	9.643.032	8.931.657

5. Financiële risico's

Een belangrijk onderdeel van de toelichting is het overzicht met de beschrijving van de financiële risico's die autonoom gemeentebedrijf (AGB) 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.

5.1. Risico's schuldbeheer

Het AGB gaat geen leningen aan bij financiële instellingen. Als het nodig is, zal het moederbedrijf, gemeente Keerbergen, dit op zich nemen. De enige leningen die het AGB heeft lopen, zijn de renteloze leningen bij gemeente Keerbergen overeenkomstig de investeringen van het AGB. Deze worden terugbetaald a rato van de afschrijvingen. Het risico is verwaarloosbaar. Van rente is immers geen sprake. Terugbetalingsmoeilijkheden zijn er ook niet aangezien de gemeente de werking van het AGB ondersteunt via prijssubsidies.

5.2. Risico's thesauriebeheer

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.

5.3. Risico's exploitatie ontvangsten

De wanbetaling vormt een risico bij de exploitatie ontvangsten. De toestand vandaag toont aan dat dit onder controle is voor het AGB. De financiële dienst zal hier blijvend aandacht aan besteden.

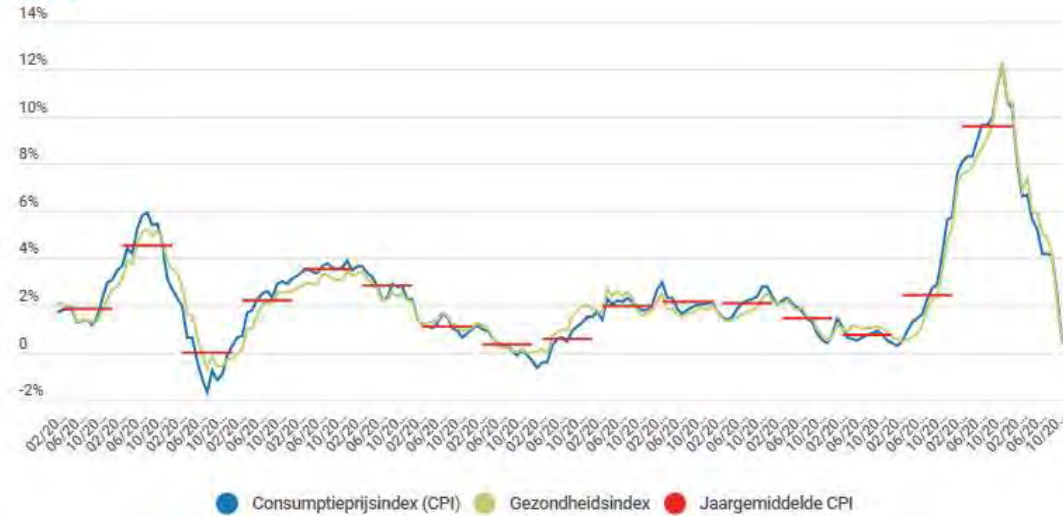
5.4. Risico's exploitatie uitgaven

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 voeren de druk op de prijzen verder op. Europa blijft bovendien sterk afhankelijk van Rusland voor de levering van aardgas. De gespannen verhoudingen tussen Rusland en 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%. Het planbureau voorspelt (per datum van 7 november 2023) nog steeds een jaarinflatie van 4% in 2023 en 2024.

Inflatie



Jaar	Gemiddelde jaarinflatie
2020	0,74%
2021	2,44%
2022	9,59%
2023	4,1% (planbureau 7/11/23)
2024	4,0% (planbureau 7/11/23)

De terugval van de inflatie in de afgelopen maanden kan toegeschreven worden aan de daling van de prijzen van energie.

Bijdrage van energie op de inflatie



Aanpassing 4 van het meerjarenplan gaat uit van een stijging van de exploitatie uitgaven van 4% van 2023 naar 2024 en vervolgens elk jaar met 2% om het inflatierisico op te vangen.

De evolutie van de energieprijzen is niet te voorspellen en vormt hierin het grootste risico. In aanpassing 4 van het meerjarenplan hebben we ons volledig gebaseerd op de raming van onze energieleverancier, het Vlaams Energiebedrijf, voor 2024.

Ook al is het risico van de inflatie grotendeels gedekt in aanpassing 4 van het meerjarenplan, toch zullen toekomstige uitgaven met een zuinige blik beoordeeld moeten worden naar noodzaak en timing.

5.5. Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

In september 2020 werd het waterveld door de Hockey Tigers in gebruik genomen en in september 2021 de uitbreiding van de infrastructuur van de Gympies. Beide clubs dragen deels bij in deze investeringsuitgaven. Ze mogen deze tussenkomst spreiden over een periode van 15 jaar, zonder dat ze hiervoor rente verschuldigd zijn. Hockey Tigers zal 217.072,68 euro afbetalen over 15 jaar op een totale investeringskost van 729.297,59 euro exclusief btw, maar inclusief het voorziene onderhoud. Voor de Gympies wordt het bedrag geraamd op 131.247,22 euro. Voor beide dossiers is de eerste terugbetaling voorzien in 2021 en de laatste in 2035. De tijdige betaling wordt strak opgevolgd door de financiële dienst, maar beide clubs voldoen hun schulden consistent.

AGB Keerbergen beschikt zelf over onvoldoende infrastructuur om te voldoen aan de noden van de sportclubs. Daarom huurt AGB Keerbergen de sporthal van GO! Campus Atheneum Keerbergen. Oorspronkelijk factureerde het Atheneum de kosten door aan het AGB via een dossier onderbouwd met facturen. In juni 2019 werd dit omgezet naar een formeel contract, met een vast huurbedrag van 40.000 euro per jaar (indexeerbaar), gebaseerd op voorgaande facturatie. Eind 2021 zegde het Atheneum deze overeenkomst op met ingang van 1 juli 2022 omdat zij deze sporthal niet louter kostendekkend ter beschikking wensden te stellen aan de gemeente en sportverenigingen. Zij wensten naast het kostendekkende aspect ook een huurbedrag te ontvangen. Bij het opvragen van andere contracten tussen lokale besturen en scholen vonden we enkel contracten terug waarin uitsluitend sprake was van een kostendekkende huur. Op 27 juni 2022 keurde de raad van bestuur van AGB Keerbergen de nieuwe huurovereenkomst goed voor een periode van 9 jaar, met ingang van 1 juli 2022. De huurprijs werd vastgesteld op 50.000 euro per jaar (indexeerbaar), maar ook de kosten van water, elektriciteit en gas worden doorgerekend, evenals herstellingen van schade veroorzaakt door sportclubs. Bepaalde investeringen zullen voor 45% doorgerekend worden aan de gemeente. De kosten verbonden aan de huur van het atheneum zijn maw geen vaste, maar fluctuerende kosten, die ruim boven de 50.000 euro per jaar zullen eindigen. In aanpassing 4 van het meerjarenplan werd uitgegaan van een basisbedrag van 70.000 euro om dit risico enigszins te temperen.

5.6. Andere risico's

Het AGB draait voornamelijk op het Recreatex softwarepakket. Er zijn weinig spelers die alle activiteiten van het AGB naar behoren kunnen aanbieden. Het gebruikte pakket staat bovendien nog niet op punt. Het kan veel meer dan dat er nu gebruikt wordt. De dienst vrije tijd en financiën beogen dit volledig te optimaliseren tijdens deze legislatuur, zowel met betrekking tot dienstverlening, gebruiksvriendelijkheid als financiële transparantie. Gedeeltelijke overschakeling naar andere softwarepakketten blijft eveneens een optie.

6. Beschrijving grondslagen en assumpties

Om de inhoud van de financiële nota van het meerjarenplan goed kunnen beoordelen, is het nodig een overzicht te hebben van de grondslagen en assumpties die het bestuur gekozen heeft bij de opmaak van het meerjarenplan.

6.1. Uitgaven in exploitatie en liquiditeiten

6.1.1. Personeelsuitgaven

In het AGB worden geen personeelsuitgaven geboekt. De gemeente stelt personeel ter beschikking van het AGB voor zijn werking. Deze personeelsuitgaven zijn volledig terug te vinden in het meerjarenplan 2020-2025 van lokaal bestuur Keerbergen.

6.1.2. Aankoop goederen en diensten

Voor de raming van 2023 voor gas en elektriciteit hebben we ons gebaseerd op de reeds aangerekende facturen verhoogd met de nog te ontvangen facturen voor 2023. Voor de raming van 2024 baseerden we ons op de raming van het Vlaams Energiebedrijf, toestand 1 oktober 2023. Voor elektriciteit 2023 – 2025 werd voor sporthal en GC Den Bussel rekening gehouden met de zonnepanelen die in 2022 werden gelegd. Het eigen verbruik van de opgewekte energie voor 2023 - 2025 werd geraamd aan de helft van het opgegeven verbruik door het VEB. Hierop werd de vergoeding aan Klimaan toegepast. De prijzen die het VEB in hun budgetmodule nu opgeeft, liggen behoorlijk veel lager dan vorig jaar (cfr Deel 4: Motivering van de wijzigingen – 2. Algemene werking (exploitatie) voor de concrete cijfers). Van 2024 naar 2025 voorzien we een stijging van 2%, waar er in aanpassing 3 van het meerjarenplan werd uitgegaan van gelijkblijvende prijzen.

Voor de andere goederen en diensten voorzien we een stijging van 4% van 2023 naar 2024 (gebaseerd op de gemiddelde jaarinflatie – planbureau 3 oktober 2023) en een stijging van 2% van 2024 naar 2025.

6.2. Ontvangsten in exploitatie

De verkoop van drank werd geraamd met een winstmarge van 10% op de aankoop ervan. Dit is wettelijk verplicht.

De prijssubsidies werden in detail berekend op basis van de geraamde uitgaven en ontvangsten, rekening houdend met de geraamde afschrijvingen.

De concessie van de cafetaria, en huurcontracten sport volgen de gezondheidsindex.

De uurtarieven voor de verhuur van sportterreinen en zaalverhuur GC Den Bussel zijn vaste tarieven, deze worden niet geïndexeerd.

6.3. Investerings

Een volledig overzicht van de investeringen wordt getoond in de documentatie onder Deel 5: Documentatie, 6. Overzicht investeringsprojecten.

7. Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is

De documentatie is integraal ondergebracht onder “Deel 5: Documentatie”.

Deel 4: Motivering van de wijzigingen

De wijzigingen aan de prioritaire actieplannen werden reeds toegelicht in de strategische nota. Dit deel van de meerjarenplanwijziging, "Deel 4: Motivering van de wijzigingen", bevat in hoofdzaak de financiële wijzigingen van het meerjarenplan.

1. Aanpassing van het gecumuleerde budgettaire resultaat.

De jaarrekening 2022 werd goedgekeurd door de raad van bestuur en de gemeenteraad van 26 juni 2023. Deze rekening sloot af met een gecumuleerd budgettair resultaat van € 636.470, wat € 195.898 meer is dan wat budgettair werd voorzien.

De oorzaak van dit gunstigere resultaat is vooral terug te vinden in minder investeringsuitgaven (€ 143.331) en een betere exploitatierekening (€ 41.023).

Er werd € 143.331 minder geïnvesteerd dan opgenomen in het budget. De investeringen werden volledig overgedragen naar 2023. Normaal gezien zou deze verschuiving slechts een beperkte impact op het budgettair resultaat van 2022 hebben gehad. De investeringen worden immers voor 100% gefinancierd door een renteloze lening vanuit de gemeente. 2022 was echter een afwijkend jaar, aangezien er meer investeringsontvangsten dan investeringsuitgaven waren, waardoor er geen lening werd gegeven vanuit de gemeente en de investeringen wel een netto-impact op het resultaat betekenen.

De betere exploitatierekening werd reeds verklaard in de jaarrekening, waarbij vooral de lagere dan geraamde gaskosten werden aangehaald

2. Algemene werking (exploitatie).

Voor 2022 is de jaarrekening verwerkt. De bespreking van aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2025 gaat m.a.w. enkel over de periode 2023-2025. Ten opzichte van aanpassing 3 van het meerjarenplan 2020-2025 zal het exploitatiesaldo voor de periode 2023-2025 3.843€ lager liggen.

Exploitatie	2023	2024	2025	2023-2025
Uitgaven totaal	705.491	817.999	831.264	2.354.754
Ontvangsten totaal	1.269.232	1.350.335	1.508.149	4.127.717
Saldo exploitatie	563.741	532.337	676.885	1.772.963
Uitgaven verschil vorig MJP	-219.930	-95.102	-90.215	-405.247
Ontvangsten verschil vorig MJP	-194.589	-183.028	-31.473	-409.089
Saldo verschil vorig MJP	25.342	-87.926	58.742	-3.843

De sterke daling van de **exploitatie uitgaven** situeert zich in hoofdzaak binnen de energieprijzen (-543€ 2023-2025). Deze daling wordt wat afgezwakt door een aantal stijgingen waaronder hogere tarieven en meer uren van licht- en geluid (+37K€), meer uitgaven voor programmatie (+42K€) oa door belevingsbib en introductie schoolvoorstellingen middelbaar, hogere publicatiekosten (+16K€),

meer kosten voor onderhoud en herstellingen (+34K€) en een hogere huurprijs van de sporthal van het Atheneum (+19K€) omwille van de doorrekening van de energiekosten.

De sterke daling van de **exploitatie ontvangsten** wordt voornamelijk veroorzaakt doordat de prijssubsidies vanuit de gemeente (-480 voor 2023-2025) worden verlaagd in navolging van de gedaalde energiekosten. De andere ontvangsten worden licht naar boven bijgestuurd met betrekking tot de opbrengsten uit programmatie (meer uitgaven, maar ook meer ontvangsten), verhuur materiaal/technieker en verhuur sportterreinen, gebaseerd op de ramingen van 2023.

3. Investeringsen.

In “Deel 5: Documentatie, Hoofdstuk 6. Overzicht investeringsprojecten”, wordt het volledige overzicht van de investeringen 2020-2025 getoond.

De wijzigingen ten opzichte van het oorspronkelijke meerjarenplan vallen uiteen in twee factoren.

In het directiecomité van 16 februari 2023 werd beslist om € 143.330,77 aan **investeringsen over te dragen van 2022 naar 2023** omwille van niet-uitgevoerde of in uitvoering zijnde projecten.

Naast deze verhoging van de kredieten van 2023 door de overdracht vanuit 2022 worden er € 2.310.163,76 **bijkomende investeringen** voorzien in dit meerjarenplan en € 10.000 meer ontvangsten. Bovendien zijn er enkele verschuivingen tussen de jaren. Dit wordt bondig toegelicht in volgend overzicht. Aangezien de jaarrekening voor 2022 werd opgemaakt en er dus geen verschuivingen meer zijn in 2022, wordt enkel 2023-2025 getoond

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	P	Actie	U/O	2023	2024	2025	Totaal 2023-2025	Commentaar
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	8	Buiteninfrastructuur sporthal	P	VT.1.5.1	U	-88.926	38.000	0	-50.926	Het gedeelte van het krediet dat is opgenomen in de plannen voor de uitvoering van het masterplan is verschoven naar het nieuwe subproject 15: Uitvoering masterplan.
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	9	Sportcomplex - infrastructuur	P	VT.1.5.1	U	-306.000	300.000	0	-6.000	Verschuiving van 2023 naar 2024 m.b.t. de renovatie van de sportvloer
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	10	Sportcomplex - studiekosten	P	VT.1.5.1	U	11.000	0	0	11.000	Bijkomend krediet (gepresteerde uren) voor het tot stand komen van het masterplan voor de sportsite.
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	11	Sportcomplex - inrichting	P	VT.1.5.1	U	-12.000	71.500	0	59.500	Touwinstallatie en tennisinstallatie verschuift van 2023 naar 2024, na renovatie van de sportvloer. Bijkomend krediet is voorzien in 2024 voor de aankoop van matten ter bescherming van de sportvloer, een poetsrobot en een onderhoudsmachine voor het kunstgrasveld
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	12	Sportcomplex - digitalisering	P	VT.1.5.1	U	-64.500	92.500	0	28.000	De kredieten voor WIFI en toegangscontrole verschuiven naar 2024, waarbij voor beide extra krediet wordt ingeschreven
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	13	Sportcomplex - meubilair	P	VT.1.5.1	U	0	5.000	5.000	10.000	Inschrijving bijkomende kredieten algemeen meubilair sporthal

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	P	Actie	U/O	2023	2024	2025	Totaal 2023-2025	Commentaar
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	15	Uitvoering masterplan	P	VT.1.5.1	U	0	267.836	2.434.871	2.702.706	Het masterplan van de sportsite heeft betrekking op de gehele sportsite en gaat veel ruimer dan louter de parking. De kredieten van deze parking (voorheen 2020-2/1) werden verschoven naar dit project, evenals een deel van de buiteninfrastructuur van de sporthal (2020-1/8). De uitvoering staat vooral gepland in 2025 voor een kost die ruim 2 mio € meer bedraagt dan oorspronkelijk geraamd.
2020-2	Verkeersveiligheid	1	Heraanleg parking sporthal	P	R.3.1.6	U	-343.750	-281.250	0	-625.000	Dit krediet werd verschoven naar 2020-1/15
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	1	Gemeenschapscentrum - infrastructuur	P	VT.1.2.1	U	-95.237	135.000	0	39.763	De voorziene kredieten hebben vnl betrekking op de klimaatregeling en aanpassingswerken GC (lekkages, fietsenstalling). Ze verschuiven grotendeels van 2023 naar 2024.
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	2	Gemeenschapscentrum - uitrusting	P	VT.1.2.1	U	-5.801	35.000	0	29.199	Er wordt bijkomend krediet in geschreven voor o.a. een voordoek voor de podiumzaal en het plaatsen van basstraps
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	3	Gemeenschapscentrum - meubilair	P	VT.1.2.1	U	-87.429	261.400	0	173.971	Het bijkomend krediet heeft vooral betrekking op de interieuroopdracht in GC Den Bussel, een deel komt vanuit de verschuiving van de belevingsbib (220-3/5).

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	P	Actie	U/O	2023	2024	2025	Totaal 2023-2025	Commentaar
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	4	Gemeenschapscentrum - digitalisering	P	VT.1.2.1	U	-112.000	45.000	12.000	-55.000	De LED borden worden muv van 1 bord op de sportsite en 1 aan Den Bussel verschoven van het investeringsbudget AGB naar dat van de gemeente. De kredieten voor WIFI verschuiven naar 2024 en de kredieten voor het software systeem naar 2025.
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	5	Belevingsbibliotheek - herinrichting	P	VT.1.2.1	U	-195.600	157.300	0	-38.300	Dit krediet moet gezien worden binnen de interieuroopdracht in GC Den Bussel. Een deel van dit krediet is verschoven naar meubilair (2020-3/3)
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	7	Investeringstoelage leverancier drank GC	P	VT.1.2.1	O	0	10.000	0	10.000	In het bestek voor de levering van dranken in GC Den Bussel is een minimum investeringsbijdrage opgenomen.
2020-4	Klimaat-en duurzaamheidsinvesteringen	1	Duurzaamheidsmaatregelen Sport	P	R.4.1.2	U	-30.000	40.000	0	10.000	Verleiding sporthal verschuift van 2023 naar 2024 en uitbreiding krediet.
2020-4	Klimaat-en duurzaamheidsinvesteringen	2	Duurzaamheidsmaatregelen GC	P	R.4.1.2	U	0	20.000	0	20.000	Extra krediet om ook GC Den Bussel te verleiden
2020-5	Verwerving aandelen en borgtochten	1	Aandelen TMVS AGB			U	1.250	0	0	1.250	We wensen toe te treden tot aankoopcentrale TMVS (CREAT) zodat ook het AGB een beroep kan doen op de aangeboden raamcontracten
	Totaal uitgaven					U	-1.328.993	1.187.286	2.451.871	2.310.164	
	Totaal ontvangsten					O	0	10.000	0	10.000	
	Netto investeringen						-1.328.993	1.177.286	2.451.871	2.300.164	

4. Liquiditeiten.

De gemeente geeft renteloze leningen aan het AGB ter financiering van de investeringen van het AGB. De wijzigingen van de financieringsontvangsten (de op te nemen leningen) ten opzichte van de oorspronkelijke meerjarenplanning stemmen m.u.v. de terugbetalingen van de clubs, volledig overeen met de wijzigingen in de investeringen, inclusief de overdracht van 2022 naar 2023. Aangezien de investeringsontvangsten in 2022 hoger waren dan de investeringsuitgaven, gaf de gemeente in 2022 geen renteloze lening. Dit wordt per saldo mee verrekend in de lening die voor 2023 gegeven zal worden.

Financiering	2023	2024	2025	2022-2025
Uitgaven	525.398	564.803	709.881	1.800.082
Ontvangsten	30.873	1.536.036	2.486.871	4.053.780
Financieringssaldo	-494.525	971.233	1.776.989	2.253.697
Uitgaven - verschil met vorig MJP	-45.468	-87.926	58.742	-74.652
Ontvangsten - verschil met vorig MJP	-1.355.127	1.187.286	2.451.871	2.284.030
Financieringssaldo - verschil met vorig MJP	-1.309.659	1.275.212	2.393.129	2.358.682

Het AGB betaalt deze leningen renteloos terug op basis van de afschrijvingsduur van de investeringen. Verschuivingen in de investeringen zorgen dus niet alleen voor verschuivingen in de financieringsontvangsten, maar ook in de financieringsuitgaven omdat de afschrijvingsperiode verschuift. De verschuiving van het zwaartepunt van de investeringen van 2023 naar 2024 en vooral naar 2025 zorgt voor een lager afschrijvingsritme en een lagere financieringsuitgave t.o.v. het vorige meerjarenplan.

5. Financieel evenwicht.

De dubbele evenwichtsvoorwaarde van BBC houdt in dat het beschikbaar budgettair resultaat elk jaar van het meerjarenplan positief moet zijn en de autofinancieringsmarge in het laatste jaar van de meerjarenplanning groter dan nul moet zijn. Deze dubbele voorwaarde geldt evenwel niet voor het AGB: de autofinancieringsmarge wordt niet beoordeeld. Het AGB hangt voor zijn financiering immers 100% af van de gemeente.

Het financieel evenwicht van het AGB blijft bewaard in 2020-2025. Het beschikbaar budgettair resultaat blijft elk jaar positief.

Deel 5: Documentatie

1. Omgevingsanalyse.

De omgevingsanalyse werd in 2019 uitgevoerd voor gemeente, OCMW en AGB Keerbergen in zijn geheel en kan geraadpleegd worden in het oorspronkelijke meerjarenplan 2020-2025 zoals dit werd goedgekeurd in de gemeenteraad van 23 december 2019.

Eigenlijk dient deze oefening slechts één keer per legislatuur, in voorbereiding van de opmaak van het meerjarenplan, grondig worden gemaakt. De omgevingsanalyse kan immers een belangrijk ondersteunend instrument voor de nieuwe bewindsploeg zijn bij het maken van de strategische keuzes voor de komende legislatuur.

Momenteel zijn onze diensten in dit verband reeds gestart met de voorbereiding van het nieuwe meerjarenplan. Zo hebben we ingetekend op het initiatief van de gemeente Haacht om een bestuurskrachtmeting uit te voeren. In de loop van de eerste maanden van 2024 verwachten we hiervan het resultaat waarbij we ook de vergelijking kunnen maken met de andere deelnemende gemeenten : Haacht, Boortmeerbeek en Tremelo. Dit rapport, dat nog zal aangevuld worden met de recentste gegevens van de stads en gemeentemonitor, zal ook een aanzet van omgevingsanalyse maken voor onze gemeente. Deze zal dienstig zijn als basis voor het opstellen van een interne inspiratienota en het latere nieuwe meerjarenplan.

Naast dit document zullen we voor dit alles dankbaar gebruik maken van de gegevens ons ter beschikking gesteld door tal van instanties. Een bron die we zeker zullen hanteren zijn de cijfergegevens van de provincie, die u uitgebreid kan raadplegen via de volgende link : https://provincies.incijfers.be/databank/report/?id=rapport_demografie&input_geo=gemeente_24048.

In kader van de huidige aanpassing van het meerjarenplan brengen we graag enkele cijfers uit dit rapport onder de aandacht.

Bevolking en huishoudens.

In Keerbergen wonen volgens de officiële statistieken 13.196 inwoners, dat is 712 inwoners per km². In Vlaams-Brabant bedraagt de bevolkingsdichtheid 561 inwoners per km².

De bevolking fluctueert elk jaar door geboorte en sterfte. Het verschil tussen het aantal geboortes en het aantal sterftes noemen we het natuurlijk saldo of de natuurlijke aangroei. Deze aangroei kan ook negatief zijn. In Keerbergen werden in 2022 90 personen geboren en stierven er 134. Het natuurlijk saldo bedroeg dus -44.

Naast geboorte en sterfte, heeft ook migratie impact op de bevolkingsevolutie. Doorgaans is de impact daarvan ook groter. Iemand kan verhuizen naar of komen van een andere gemeente in België of verhuizen naar of komen van het buitenland. Het migratiesaldo met het buitenland van Keerbergen is dan het aantal verhuizers naar Keerbergen vanuit het buitenland verminderd met het aantal verhuizers vanuit Keerbergen naar het buitenland. Dit saldo bedroeg in 2022 41.

Het migratiesaldo met andere Belgische gemeenten wordt op dezelfde manier berekend (immigratie vanuit een andere Belgische gemeente naar Keerbergen min emigratie vanuit Keerbergen naar een andere Belgische gemeente), en bedroeg in 2022 80.

Tot slot kijken we naar de verwachte bevolkingsevolutie. De bevolking in Keerbergen zou evolueren van 13.196 (officieel bevolkingscijfer) in 2023 tot 13.165 in 2035.

In Keerbergen is 17,1% van de inwoners minderjarig en 25,5% 65 jaar of meer. Het aandeel vrouwen bedraagt 51,1%. In Vlaams-Brabant is 20,5% minderjarig en 19,9% 65 jaar of meer. Het aandeel vrouwen bedraagt er 50,9%.

Keerbergen telt 5.484 huishoudens, aantal dat volgens de huishoudensprognose van Statistiek Vlaanderen zal groeien tot 5.894 in 2035.

Naast deze algemene gegevens kan u in dit rapport tal van nuttige zaken terugvinden over milieu, klimaat, mobiliteit,... Maar we willen heel kort de aandacht vestigen op twee sectoren waarvan we weten dat die voor onze gemeente bijzondere aandacht hebben :

- Lokale economie
- Kinderopvang

Lokale economie

Bij een kernversterkend lokaal economisch beleid is detailhandel niet weg te denken. De sector is een belangrijke werkgever, voorziet in belangrijke basisvoorzieningen en draagt bij tot de dynamiek en aantrekkingskracht van een stad of gemeente.

De leegstand van handelspanden is sinds 2008 (of het begin van de tellingen door Locatus) sterk toegenomen in Vlaanderen. Niet alleen in kleine gemeenten, maar ook in de grotere winkelsteden, en dit zowel in winkelpanden alsook bij horeca en commerciële dienstverlening (bankkantoren, kapperszaken, uitzendbureaus, drukwerk, schoenmakers, ...). De coronacrisis heeft deze evolutie nog versterkt, maar de trend was zeker al voordien ingezet. In cijfers uitgedrukt zien we in onze gemeente een daling van het aantal handelspanden van 159 in 2013 tot 133 in 2023. Deze handelspanden zijn ingevuld als volgt :

- Winkels : 33
- Horeca : 38
- Consumentgerichte diensten : 52
- Leegstaande handelspanden : 8

Door de heraanleg van ons centrum hopen we dat er meer mensen terug de weg vinden om te ondernemen in onze gemeente maar we zijn er ons van bewust dat hiervoor aan een kader dient te worden gewerkt. De verdere analyse van deze cijfers hebben er ons dan ook toe aangezet om beroep te doen op de detailhandelscoach van de provincie die het beleid inzake lokale economie mee vorm kan geven door onder andere het afbakenen van gebieden waar handel en ondernemerschap extra ondersteuning kan krijgen. In die context is er momenteel trouwens ook een dossier in onderzoek om een wedstrijd te lanceren waarbij beginnende ondernemers ondersteund worden.

Kinderopvang

Een tweede beleidsitem dat we specifiek onder de aandacht willen brengen voor onze gemeente is de opvang van de jongste kinderen. Door het sluiten van kinderopvanginitiatieven in onze gemeente daalt het percentage opvangplaatsen voor baby's en peuters ten opzichte van het aantal kinderen tussen 0 en 2 jaar van 69 % tot 38 %. Daar waar we in 2019 ver boven het gemiddelde van Vlaams Brabant scoorden staan we door deze gedwongen sluitingen op hetzelfde niveau. De cijfers bevestigen dus het aanvoelen dat we samen met de actoren uit het werkveld actie moeten ondernemen om hier onze rol als regisseur ten volle uit te spelen. Om die reden is er dan ook in het budget een bedrag voorzien om wanneer er zich opportuniteiten aanbieden te kunnen overgaan tot aankoop van een pand. Samen met de inspanningen die voorzien zijn in het kader van het label kindvriendelijke gemeente willen we onze rol als informatie- en organisatiepunt voor ouders ten volle blijven spelen.

2. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen).

2.1. Doelstellingboom – volledig overzicht

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.
B.1 We organiseren de administratie op een professionele en transparante manier waarbij een correcte dienstverlening en bestuurlijke efficiëntie de leidraad vormen. PRIORITAIR
B.1.1 De participatie van de burger bij het bestuur zal verhoogd worden waarbij we ook rekening houden met nieuwe vormen van inspraak.
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 belevings- 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.
B.1.2 Een efficiënte en klantgerichte organisatie uitbouwen (SDG 16). PRIORITAIR
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.
B.1.3 Een mix van communicatiekanalen staat garant voor tijdige, grondige en correcte informatie aan de burgers.
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.
R Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.
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

R.4.1.2 Met klimatologische duurzaamheidsmaatregelen beheren we ons gebouwen- en wagenpark ecologischer.

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**

VT.1.2

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

PRIORITAIR

VT.1.2.1 Ons GC Den Bussel wordt verder uitgebreid 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 uitgebreid 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, ...

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**

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.

2.2. Volledig overzicht doelstellingen, inclusief ramingen

Strategische doelstelling: B (prioritair)

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	9.419	17.123	19.058	28.470	25.600	26.112
Saldo	-9.419	-17.123	-19.058	-28.470	-25.600	-26.112

Beleidsdoelstelling: B.1 (prioritair)

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	9.419	17.123	19.058	28.470	25.600	26.112
Saldo	-9.419	-17.123	-19.058	-28.470	-25.600	-26.112

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.

Geen financiële gegevens

Actieplan B.1.2: B.1.2 (Prioritair)

Een efficiënte en klantgerichte organisatie uitbouwen (SDG 16).

Geen financiële gegevens

Actieplan B.1.3: B.1.3

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	9.419	17.123	19.058	28.470	25.600	26.112
Saldo	-9.419	-17.123	-19.058	-28.470	-25.600	-26.112

Strategische doelstelling: R (prioritair)

Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	60.000	0
Saldo	0	0	0	0	-60.000	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	60.000	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	60.000	0

Beleidsdoelstelling: R.4 (prioritair)

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

gen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	60.000	0
Saldo	0	0	0	0	-60.000	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	60.000	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	60.000	0

Actieplan R.4.1: R.4.1 (Prioritair)

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

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	60.000	0
Saldo	0	0	0	0	-60.000	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	60.000	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	60.000	0

Strategische doelstelling: VT (prioritair)

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	499.356	795.136	1.147.131	1.131.676	1.209.848	1.366.353
Uitgaven	122.804	170.145	242.622	298.064	371.666	368.949
Saldo	376.552	624.990	904.508	833.612	838.182	997.404
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523
Uitgaven	1.052.665	562.051	111.161	199.088	1.476.036	2.486.871
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-175.565	-1.442.513	-2.463.347
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	1.052.665	562.051	0	29.623	1.476.036	2.486.871
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	562.051	0	29.623	1.476.036	2.486.871

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						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	499.356	795.136	1.147.131	1.131.676	1.209.848	1.366.353
Uitgaven	122.804	170.145	242.622	298.064	371.666	368.949
Saldo	376.552	624.990	904.508	833.612	838.182	997.404

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523
Uitgaven	1.052.665	562.051	111.161	199.088	1.476.036	2.486.871
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-175.565	-1.442.513	-2.463.347
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	1.052.665	562.051	0	29.623	1.476.036	2.486.871
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	562.051	0	29.623	1.476.036	2.486.871

Actieplan VT.1.2: VT.1.2 (Prioritair)

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

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	25.393	84.094	114.017	153.473	169.897	159.897
Uitgaven	52.919	62.520	154.105	188.331	241.733	236.418
Saldo	-27.526	21.574	-40.088	-34.858	-71.836	-76.521
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	10.000	0
Uitgaven	25.410	47.755	53.888	91.028	681.200	27.000
Saldo	-25.410	-47.755	-53.888	-91.028	-671.200	-27.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	1.052.665	47.755	0	0	681.200	27.000
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	47.755	0	0	681.200	27.000

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						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	473.963	711.042	1.033.114	978.203	1.039.951	1.206.457
Uitgaven	69.885	107.625	88.518	109.733	129.933	132.532
Saldo	404.079	603.416	944.596	868.470	910.018	1.073.925
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	18.997	307.280	23.523	23.523	23.523
Uitgaven	1.027.255	514.295	57.273	108.060	794.836	2.459.871
Saldo	-1.027.255	-495.298	250.007	-84.537	-771.313	-2.436.347
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	514.295	0	29.623	794.836	2.459.871
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	514.295	0	29.623	794.836	2.459.871

Overig beleid

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	352.639	205.549	151.839	137.556	140.488	141.796
Uitgaven	259.008	274.490	508.160	378.957	420.733	436.203
Saldo	93.631	-68.941	-356.321	-241.401	-280.245	-294.407

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	1.250	0	0
Saldo	0	0	0	-1.250	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	1.250	0	0
<i>Uitgaven</i>	431.841	507.994	528.642	525.398	564.803	709.881
Saldo	-431.841	-507.994	-528.642	-524.148	-564.803	-709.881

3. Toegestane werkingsubsidies

Nihil.

4. Toegestane investeringsubsidies

Nihil.

5. Samenstelling beleidsdomeinen

ALGEMENE FINANCIERING (ALGFIN)	
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
0020	Fiscale aangelegenheden
0030	Financiële aangelegenheden
0040	Transacties in verband met de openbare schuld
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
0090	Overige algemene financiering

VRIJE TIJD	
0703	Openbare bibliotheken
0705	Gemeenschapscentrum
0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning
0741	Sportpromotie en -evenementen
0742	Sportinfrastructuur

6. Overzicht investeringsprojecten

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	P	Actie	U/O	2020 JR	2021 JR	2022 JR	2023 MJP	2024 MJP	2025 MJP	Totaal MJP
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	1	Subs dossier: Studiekosten hockey en gypies	P	VT.1.5.1	U	85.610	27.361	180	0	0	0	113.151
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	2	Subs dossier: Aanleg kunstgrasveld hockey	P	VT.1.5.1	U	706.220	0	0	0	0	0	706.220
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	3	Subs dossier: Uitbreiding infrastructuur Gypies	P	VT.1.5.1	U	840	265.360	0	0	0	0	266.200
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	4	Subs dossier: Turnmaterialen Gypies	P	VT.1.5.1	U	0	113.192	0	0	0	0	113.192
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	5	Subs dossier: tussenkomst Sport Vlaanderen	P	VT.1.5.1	O	0	0	280.626	0	0	0	280.626
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	6	Subs dossier: tussenkomst Hockey Tigers	P	VT.1.5.1	O	0	14.472	14.472	14.472	14.472	14.472	72.358
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	7	Subs dossier: tussenkomst Gypies	P	VT.1.5.1	O	0	4.526	9.052	9.052	9.052	9.052	40.732
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	8	Buiteninfrastructuur sporthal	P	VT.1.5.1	U	48.555	32.745	26.625	33.528	38.000	0	179.454
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	9	Sportcomplex - infrastructuur	P	VT.1.5.1	U	72.652	69.998	0	20.000	320.000	20.000	502.650
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	10	Sportcomplex - studiekosten	P	VT.1.5.1	U	0	0	30.468	29.532	0	0	60.000
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	11	Sportcomplex - inrichting	P	VT.1.5.1	U	104.841	5.639	0	10.000	71.500	0	191.981
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	12	Sportcomplex - digitalisering	P	VT.1.5.1	U	3.171	0	0	10.000	92.500	0	105.671
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	13	Sportcomplex - meubilair	P	VT.1.5.1	U	5.365	0	0	5.000	5.000	5.000	20.365
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	14	Tussenkomst BMX-team asfaltering BMX-terrein	P	VT.1.5.1	O	0	0	3.131	0			3.131
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	15	Uitvoering masterplan	P	VT.1.5.1	U					267.836	2.434.871	2.702.706
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	1	Gemeenschapscentrum - infrastructuur	P	VT.1.2.1	U	0	12.127	24.944	30.000	165.000	0	232.071
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	2	Gemeenschapscentrum - uitrusting	P	VT.1.2.1	U	5.169	32.287	0	15.000	40.000	5.000	97.456
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	3	Gemeenschapscentrum - meubilair	P	VT.1.2.1	U	0	0	28.944	16.628	266.400	5.000	316.971
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	4	Gemeenschapscentrum - digitalisering	P	VT.1.2.1	U	6.863	0	0	10.000	47.500	12.000	76.363
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	5	Belevingsbibliotheek - herinrichting	P	VT.1.2.1	U	13.378	3.342	0	14.400	157.300	0	188.421
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	6	Belevingsbibliotheek - digitalisering	P	VT.1.2.1	U	0	0	0	5.000	5.000	5.000	15.000
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	7	Investeringstoelage leverancier drank GC	P	VT.1.2.1	O	0				10.000		10.000
2020-4	Klimaat-en duurzaamheidsinvesteringen	1	Duurzaamheidsmaatregelen Sport	P	R.4.1.2	U	0	0	0	0	40.000	0	40.000
2020-4	Klimaat-en duurzaamheidsinvesteringen	2	Duurzaamheidsmaatregelen GC	P	R.4.1.2	U	0	0	0	0	20.000	0	20.000
2020-5	Verwerving aandelen en borgtochten	1	Aandelen TMVS AGB			U				1.250			1.250
	Totaal uitgaven					U	1.052.665	562.051	111.161	200.338	1.536.036	2.486.871	5.949.122
	Totaal ontvangsten					O	0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523	406.846
	Netto investeringen						1.052.665	543.053	-196.119	176.815	1.502.513	2.463.347	5.542.275

7. Overzicht verbonden entiteiten

OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2023 - AGB

Rubriek 28	BEC	Instelling	Aantal	Nominale Waarde	Ingeschreven	Nog te volstorten	Herwaardering	Waarde- vermindering	Netto boekwaarde
281	10	TMVS	5	1.000	5.000,00	3.750,00	0,00	0,00	1.250,00

8. Personeelsinzet

Nihil.

9. Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Nihil.

10. Andere relevante informatie

Alle andere relevante informatie die niet is opgenomen in dit document, kan opgevraagd worden bij de financiële dienst van lokaal bestuur Keerbergen.