

AGB Keerbergen Jaarrekening 2022

Gezien en goedgekeurd door de raad van bestuur en de gemeenteraad
van 26 juni 2023.



Erik Moons
voorzitter raad van bestuur

Luc De boeck
algemeen directeur

Ann Schevenels
voorzitter gemeenteraad

Inhoud

| | |
|---|-----|
| Identificatie bestuur | 4 |
| Inleiding | 5 |
| Deel 1: Beleidsevaluatie | 6 |
| Deel 2: Financiële nota | 20 |
| 1. Doelstellingenrekening (J1) | 21 |
| 2. Financieel evenwicht (J2) | 24 |
| 3. Realisatie van de kredieten (J3)..... | 25 |
| 4. Balans (J4)..... | 26 |
| 5. De staat van opbrengsten en kosten (J5) | 27 |
| Deel 3: Toelichting bij de jaarrekening..... | 29 |
| 1. Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1) | 30 |
| 2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2) | 31 |
| 3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)..... | 37 |
| 4. Evolutie financiële schulden (T4) | 41 |
| 5. Toelichting bij de balans (T5)..... | 42 |
| 6. Financiële risico's..... | 44 |
| 7. Bijkomende documentatie | 46 |
| 8. Waarderingsregels..... | 47 |
| 9. De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen | 54 |
| 10. Verklaring van de materiële verschillen tussen geboekte en de geraamde ontvangsten en uitgaven..... | 55 |
| 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. 58 | |
| 12. Overzicht overdracht niet-aangewende kredieten voor investeringen en financiering van 2022 naar 2023..... | 62 |
| Deel 4: Documentatie..... | 65 |
| 1. Overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en activiteiten..... | 65 |
| 3. Overzicht beleidsdomeinen en beleidsvelden | 106 |
| 4. Overzicht verbonden entiteiten | 106 |
| 5. Personeelsinzet 2022 | 106 |
| 6. Overzicht per belastingssoort | 106 |

| | | |
|-----|--|-----|
| 7. | Proef en saldibalans 31 december 2022 | 107 |
| 8. | Kastoestand 31 december 2022..... | 115 |
| 9. | Rekeninguittreksels | 116 |
| 10. | Controlegetallen van de schuld | 119 |
| 11. | Verantwoording voor het saldo op MAR 43..... | 119 |
| 12. | Verklaring voor de geboekte meer- en minderwaarden..... | 119 |
| 13. | Goedkeuring jaarrekening 2021..... | 120 |
| 14. | Aansluiting algemene boekhouding en budgettaire boekhouding..... | 122 |
| 15. | Overzicht investeringen 2022..... | 123 |
| 16. | Kengetallen boekjaar 2022..... | 125 |

Identificatie bestuur

Naam: AGB 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 2022 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 2022 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 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 9.419 | 17.123 | 19.058 | 20.000 |
| Saldo | -9.419 | -17.123 | -19.058 | -20.000 |

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 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 9.419 | 17.123 | 19.058 | 20.000 |
| Saldo | -9.419 | -17.123 | -19.058 | -20.000 |

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling B.1

| <i>Exploitatie</i> | | | | |
|--------------------|----------|----------|----------|----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 9.419 | 17.123 | 19.058 | 20.000 |
| Saldo | -9.419 | -17.123 | -19.058 | -20.000 |

B.1.2

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

Lokaal bestuur en AGB

Geen financiële gegevens

| | |
|------------------|--|
| 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 2022 werd beslist om over te gaan tot een <u>interne reorganisatie</u>. De diensten van het onthaal die tot dan waren ondergebracht in de dienst communicatie en onthaal werden overgebracht naar de dienst burgerzaken en onthaal. Hierbij werden ook de nodige investeringen gedaan om aan het onthaal extra diensten aan te bieden zoals het afhalen van EID's. Dit kan gebeuren zonder afspraak en heeft ook als positief gevolgd dat de druk op de dienst burgerzaken afneemt. Door deze reorganisatie zorgen we er ook voor dat er een actieve uitwisseling is van personeelsleden tussen onthaal en burgerzaken zodat ze elkaars taken ook kunnen overnemen bij afwezigheden.</p> <p>Voor het tweede jaar werkten we met het <u>Lokaal Loket Kinderopvang</u>. Via een digitaal platform krijgen ouders een volledig overzicht van de opvanginitiatieven in Keerbergen en kunnen zij met één registratie een aanmelding doen bij meerdere opvanginitiatieven van hun keuze (ook buiten de gemeente). Dit platform maakt de zoektocht naar opvang voor ouders makkelijker en efficiënter. Zij moeten niet langer rondbellen naar alle opvanginitiatieven afzonderlijk, maar zullen door de opvanginitiatieven zelf op de hoogte gebracht worden of er een opvangmogelijkheid is of niet.</p> |

| | | | | |
|---|----------|----------|----------|----------|
| R | | | | |
| Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente. | | | | |
| <i>Investerings</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 31.250 |
| <i>Saldo</i> | 0 | 0 | 0 | -31.250 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | -26.134 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |

| | | | | |
|-------|---|---|---|---------|
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -26.134 |
|-------|---|---|---|---------|

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>Investerings</i> | | | | |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 31.250 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -31.250 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | -26.134 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -26.134 |

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>Investerings</i> | | | | |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 31.250 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -31.250 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | -26.134 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -26.134 |

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>Fietsinfrastructuur</p> <p>Op de GR 25 april 2022 en het CBS 5 mei 2022 werden resp. het bestek goedgekeurd en de onderhandelingsprocedure uitgeschreven m.b.t. 'ontwerper verbetering fietsinfrastructuur'.</p> <p>Op het CBS 30 juni 2022 werd Studiebureau Jonckheere aangeduid als 'ontwerper verbetering fietsinfrastructuur'.</p> <p>Na intensief overleg van de gemeente met MOW, de Provincie en De Lijn werd op 14 oktober 2022 door de gemeente een subsidiedossier ingediend bij het Kopenhagenfonds (ABB) voor geraamde investeringen van ruim 2,3 miljoen euro, corresponderend met een subsidie van 1 miljoen euro. Uiteindelijk werd dit maar voor een klein gedeelte toegestaan op 20 december 2022, zijnde het 'vast trekkingsrecht' wat neerkomt op € 293.114.</p> <p>I.s.m. het studiebureau werden een 10-tal voorstellen van fietspaden-verbetering begroot en geëvalueerd, waarna finaal gekozen werd voor:</p> <ul style="list-style-type: none"> • 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 <p>Ook werd op 20 december 2022 de studie van een nieuw fietspadendossier (ref. 222225) opgestart in de nabije schoolomgeving van het K.A.K. aan de Vlieghavenlaan en Nachtegalendreef.</p> |

Heraanleg parking Sportcomplex

In 2022 werd het participatietraject 'Keerbergen Beweegt' opgestart in het kader van het masterplan 'herinrichting sportinfrastructuur'. In het uiteindelijke masterplan krijgt de zachte weggebruiker prioriteit.

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

Geen financiële gegevens

R.4.1

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

Lokaal bestuur en AGB

Geen financiële gegevens

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 De gemeente heeft het Lokaal Energie- en KlimaatPact (LEKP) 1.0 en 2.0 ondertekend. Een aantal acties zijn opgestart en lopende: plaatsen laadpalen, plaatsen zonnepanelen op de daken van de gemeentelijke gebouwen (via burgercoöperatie Klimaan, na aanstelling op het college van 17 februari 2022), herinrichting van groenperken naar natuurgroenperken, vergroening van de speelplaats GBS,... In het klimaatactieplan ikv het burgemeesterconvenant worden maatregelen uitgewerkt die verder gaan dan de acties uit het LEKP. Begin 2023 werd gestart met de opmaak van het klimaatactieplan, samen met de provincie en de gemeenten Haacht en Boortmeerbeek.

De verleding van de openbare verlichting zat per 1 februari 2023 op een 73%. Volgens LEKP nemen we hiermee de 9^{de} plaats in van alle Vlaamse gemeenten. Er zijn nog een aantal aanvragen van Fluvius lopende i.v.m. inname openbaar domein (verplaatsingswerk).

VT

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

| | <i>Exploitatie</i> | | | |
|--------------------|--------------------|----------|-----------|-----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 499.356 | 795.136 | 1.147.131 | 1.165.167 |
| <i>Uitgaven</i> | 122.804 | 170.145 | 242.622 | 236.512 |

AGB Keerbergen

Gemeenteplein 10
3140 Keerbergen
NIS-code 24048

Jaarrekening 2022

Algemeen directeur: Luc De boeck
Financieel directeur: Kristel Panis
Volgnummer budgettaire jaarnaal: 2022/15133
Volgnummer algemeen jaarnaal 2022/1762

Pagina 11 van 125

| | | | | |
|---------------------|------------|----------|----------|----------|
| Saldo | 376.552 | 624.990 | 904.508 | 928.655 |
| <i>Investerings</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 18.997 | 307.280 | 307.280 |
| <i>Uitgaven</i> | 1.052.665 | 562.051 | 111.161 | 223.242 |
| Saldo | -1.052.665 | -543.053 | 196.119 | 84.038 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 1.052.665 | 562.051 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 1.052.665 | 562.051 | 0 | 0 |

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**

| | | | | |
|---------------------|------------|----------|-----------|-----------|
| <i>Exploitatie</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 499.356 | 795.136 | 1.147.131 | 1.165.167 |
| <i>Uitgaven</i> | 122.804 | 170.145 | 242.622 | 236.512 |
| Saldo | 376.552 | 624.990 | 904.508 | 928.655 |
| <i>Investerings</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 18.997 | 307.280 | 307.280 |
| <i>Uitgaven</i> | 1.052.665 | 562.051 | 111.161 | 223.242 |
| Saldo | -1.052.665 | -543.053 | 196.119 | 84.038 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 1.052.665 | 562.051 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 1.052.665 | 562.051 | 0 | 0 |

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 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 25.393 | 84.094 | 114.017 | 127.331 |
| <i>Uitgaven</i> | 52.919 | 62.520 | 154.105 | 153.785 |
| Saldo | -27.526 | 21.574 | -40.088 | -26.454 |
| <i>Investerings</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 25.410 | 47.755 | 53.888 | 100.982 |
| Saldo | -25.410 | -47.755 | -53.888 | -100.982 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 1.052.665 | 47.755 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 1.052.665 | 47.755 | 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

De cultuursector startte moeizaam op in 2022 onder invloed van de noodzakelijke restricties van de covid-pandemie. Doorheen het jaar evolueerde de situatie gunstig waardoor GC Den Bussel opnieuw zonder publieksbeperkingen events kon organiseren. Het seizoen werd afgewerkt met herhaaldelijk uitgestelde podiumvoorstellingen en het verenigingsleven hernam zich opnieuw met mondjesmaat. GC Den Bussel opende symbolisch in april 2022 wagenwijd haar deuren met een stand concert van De Kreuners dat in een mum van tijd uitverkocht.

In mei 2022 communiceerde GC Den Bussel het nieuwe 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'. Het vrijetijdsteam clusterde de activiteiten onder deze noemer tot de dans- en bingonamiddagen. De overige educatieve activiteiten werden mee opgenomen in het algemene educatieve aanbod. Er is nu de mogelijkheid om kwalitatieve workshops te volgen overdag of 's avonds en dit werd opengesteld voor een breder doelpubliek.

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. Daarom diende het vrijetijdsteam een subsidiedossier in tegen 15 november 2022 zodat bovenlokale cultuursubsidies kunnen verworven worden om de komende jaren gericht onderzoek te voeren en concrete acties te ondernemen om jongeren te informeren maar ook meer te betrekken en toe te leiden naar cultuur. Daarnaast experimenteerde GC Den Bussel al met een jongerenkorting voor het avondaanbod in samenwerking met de jeugdraad. De Keerbergse studenten zijn hierbij alvast een echte troef aangezien die hun weg vonden 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.

GC Den Bussel kocht aanvullend bij het huidige meubilair nieuwe (bar)tafels, krukken en stoelen aan om de activiteiten in het cultuurhuis aantrekkelijker te maken.

De receptieve activiteiten in GC Den Bussel hernemen zich volmondig. Organisatoren en verenigingen vonden de afgelopen jaren hun weg naar het gemeenschapscentrum en zorgen voor een hoge bezettingsgraad van onze zalen.

Kunstenpatrimonium

Een werkgroep van de cultuurraad bekijkt samen met de vrijetijdsdienst EXPO in Keerbergen. Zowel de tentoonstellingsruimtes in Den Bussel en het gemeentehuis worden bekeken en de vaste kunstcollectie wordt opgelijst. Daarnaast werken ze aan een overkoepelende expo-visie in Keerbergen.

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 2022 werden enkele gedichten van de poëzieworkshops, aangeboden door de bib aan alle klassen van het 5de leerjaar in Keerbergen, omgetoverd tot raamgedichten op gemeentelijke gebouwen: het gemeentehuis, GC Den Bussel, het Sportcomplex en de lagere scholen in Keerbergen.

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

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 21 mei 2022 deed de bib mee aan de nationale Boekstartdag. Dit is een Vlaams leesbevorderingsproject gericht naar baby's en peuters. De gemeente Keerbergen doet mee aan dit project. Als een kindje ongeveer 15 maanden oud is, krijgt het bij Kind en Gezin een bon om een Boekstart-peutertas in de bibliotheek op te halen met twee kartonboeken. Op de Boekstartdag waren er voorleessessies in de bib, het Huis van het Kind was aanwezig met het peuterspeelpunt en een stand met uitleg.

Nationale acties

In maart 2022 was het thema van de jeugdboekenmaand Helden en Schurken. Onze bibliotheekmedewerkers ontvingen de gebruikers in een aangepaste schurkenoutfit en we hadden een leuke fotostand met opdrachten verspreid over de bibliotheek. De buitenspeeldag werd in april 2022 voor het eerst sinds de coronapandemie weer georganiseerd in Keerbergen. Het concept werd gewijzigd ten opzichte van de edities voor COVID-19 en bestond in 2022 uit een pop-up springkastelenfestival op het terrein tegenover de heimolen. De Buitenspeeldag was gratis en naast kinderen van de lagere school waren dat jaar ook voor het eerst kleuters welkom. Speciaal voor de jongste deelnemertjes werd er een aparte kleuterzone voorzien met aangepaste speeltoestellen. Dit hoort eveneens thuis onder VT.1.4.3.

De dienst voor onthaalouders heeft in 2022 meegedaan aan de week van de groeilamp (van 16 tot 23 mei) door een peuter- en kleuterspeeldag en een gratis vormingsavond voor ouders te organiseren.

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 'Ruik jij wat ik ruik?'. Op het einde vonden de kinderen de schatkist met de gadgets van Vlieg.

Op 7 oktober organiseerden de bib voor de vierde keer ‘De Schrijfwijzen’ (het vroegere Groot Dictee). Vanaf 2022 slaan we de handen in elkaar met HaBoBib. Deze editie vond plaats in de bibliotheek van Boortmeerbeek. Leen Dendievel (actrice/auteur) presenteerde en Sieglinde Michiel (radiopresentator Klara) las voor. Volgend jaar zal deze samenwerking verdergezet worden waarbij we jaarlijks afwisselen tussen bibliotheekvestigingen.

Eind december 2022 organiseerden we opnieuw De Warmste Week vanuit de gemeente. Hierbij was de schaatsbaan de ontmoetingsplaats van verschillende acties. Jongeren baten vrijwillig de winterbar uit, DJ’s kwamen vrijwillig muziek draaien, kerstdozen met lekkers werden ingezameld door de Keerbergse lagere scholen en deze werden verdeeld met gratis schaatsbeurten, studenten van Rits maakten een reportage over de link met kansarmoede in Keerbergen, Komaraf sensibiliseerde bezoekers aan de winterbar over de digitale drempels. Mensen konden ook een gratis schaatsbeurt cadeau doen naar analogie met de uitgestelde koffie in steden. De bibliotheek verkocht ook dit jaar boeken, dvd’s en cd’s. Alle opbrengsten van deze acties gingen naar de doelen van de warmste week.

Op de laatste dag van het jaar konden kinderen uit Keerbergen weer gaan Koeken Zingen. De gemeente zet actief in op de promotie van deze traditie opdat ze bewaard zou blijven en doet dat via gratis affiches die inwoners kunnen ophangen zodat zangertjes weten dat ze welkom zijn, informatieve folders en het aanleren van Koeken Zingen in elke tweede kleuterklas.

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 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 473.963 | 711.042 | 1.033.114 | 1.037.836 |
| <i>Uitgaven</i> | 69.885 | 107.625 | 88.518 | 82.727 |
| Saldo | 404.079 | 603.416 | 944.596 | 955.109 |
| <i>Investeringen</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 18.997 | 307.280 | 307.280 |
| <i>Uitgaven</i> | 1.027.255 | 514.295 | 57.273 | 122.260 |
| Saldo | -1.027.255 | -495.298 | 250.007 | 185.020 |
| <i>Financiering</i> | | | | |

| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
|--------------------|----------|----------|----------|----------|
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 514.295 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 514.295 | 0 | 0 |

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

In 2022 werd het participatietraject 'Keerbergen Beweegt' opgestart in het kader van het masterplan 'herinrichting sportinfrastructuur'. Een eerste infomoment vond plaats op 29 maart 2022 in GC Den Bussel door D+A. Hierna werd een online enquête verspreid onder gebruikers, verenigingen en scholen. In totaal namen 575 gebruikers deel aan de enquête. Op 28 september 2022 vond het terugkoppelmoment plaats, waar alle burens, scholen, verenigingen en sporters in Keerbergen de enquêteresultaten te horen kregen. Tijdens het terugkoppelmoment werd door de aanwezigen extra duiding gegeven bij de enquêteresultaten. Met al deze informatie werd in het najaar van 2022 het masterplan opgesteld door D+A. De 5 actiepunten die centraal staan in het nieuwe masterplan zijn mobiliteit, doorwaadbaarheid, multifunctioneel sportveld, natuurlijke speelmogelijkheden en sportvoorzieningen. Op 29 maart 2023 werd het masterplan voorgesteld aan de bevolking. In januari 2022 werd de ventilatie in de gevechtssportzaal aangepast. De aanvoerbuizen van verse lucht naar de gevechtssportzaal zijn verlengd tot boven het dakniveau.

In mei 2022 werd de belijning van het outdoor basketbalveld opnieuw geschilderd. Daarnaast werd op deze plek in juni 2022 een extra camera met zicht op het outdoor basketveld geïnstalleerd, kostprijs € 946,67. Op die manier is er controle bij overlast wanneer we tijdens de zomermaanden het open sportaanbod organiseren. Deze camera wordt na het open sportaanbod op de parking gericht.

De BMX bocht werd op 29 april 2022 geasfalteerd (€ 12.523,67). In september 2022 werden de petanqueterreinen voorzien van een nieuwe laag dolomiet en vindt er een onderhoud van het kunstgrasveld plaats.

De nieuwe huurovereenkomst van het Sportcomplex van het GO! Atheneum Keerbergen in vrije tijd start in juli 2022. De grote sportzaal en danszaal worden naschools verhuurd aan sportclubs.

In juli 2022 werden drie drankwaterfonteinen geïnstalleerd op het sportcomplex. Sporters kunnen nu met hun eigen drinkfles gekoeld plat en bruisend water nemen.

De middelbare scholen SMIKS en Technisch Atheneum Keerbergen maken overdag gebruik van het Sportcomplex. Na overleg met de scholen werd overeengekomen gemeenschappelijk sportmateriaal aan te kopen en te gebruiken, ook voor de vrijetijdsdienst.

Om het materiaal van de scholen veilig op te bergen, werd een afsluiting geplaatst aan de scholenberging (€ 4.250).

Tijdens de storm van 18 februari 2022 werden de ballenvangers op het groene en blauwe kunstgrasveld beschadigd. Op het einde van de zomer werden deze vervangen. Deze schade valt onder de brandverzekering.

Sportief activeringsbeleid en sportpromotie

In april 2022 werd Tom Van Aken aangesteld als Bewegen Op Verwijzing-coach voor Keerbergen en Tremelo. Dit is een samenwerking met de huisartsen waarbij ze hun patiënten kunnen doorverwijzen en er samen met de coach een persoonlijk beweegplan wordt opgesteld. De begeleiding wordt aangeboden aan lage tarieven door financiële tussenkomst van de gemeente.

Op 5 en 6 mei 2022 organiseerden we voor de eerste keer een hindernissenloop 'de Alpacarun' voor alle lagere scholen in Keerbergen. Door het succes herhaalden we deze formule op donderdag 21 en vrijdag 22 september 2022. Op die manier nemen we terug deel aan het initiatief van Moev 'Vlaamse loopweken voor scholen. Ook vanuit Vlaanderen wordt de klemtoon gelegd op het organiseren van een alternatieve loopvorm i.p.v. enkel een traditionele veldloop.

In samenwerking met De Sportregio werden in het voorjaar vele activiteiten voor verschillende doelgroepen (kleuters, tieners, senioren) georganiseerd.

Tijdens de zomervakantie werd er een open sportaanbod georganiseerd. Iedere twee weken kwam een andere discipline aanbod. Het startschot werd gegeven met een pop-up skatepark. Dit werd gevolgd door 3X3 basket met een pop-up basketvloer. In augustus volgden pannavoetbal en minigolf.

In september is het traditioneel Maand van de Sportclub. Dit jaar werkte de gemeente Keerbergen een sportkaart uit met het aanbod van initiatie- en proeflessen van tien deelnemende Keerbergse clubs. Alle kinderen van de lagere scholen in Keerbergen kregen een kaart mee op school, andere kinderen konden deze bekomen in het gemeentehuis, GC Den Bussel of het Sportcomplex Keerbergen.

Vanaf de herfstvakantie 2022 werden de gemeentelijke sportweken georganiseerd door Sport it vzw uitgebreid met kleuterkampen.

Wegens de enorme prijsverhogingen van grondkosten werd in november 2022 beslist het subsidiedossier voor de renovatie van de turnzaal van de lagere school het Hinkelpad, ingediend bij Agion, niet te laten uitvoeren.

Overig beleid

| <i>Exploitatie</i> | | | | |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 352.639 | 205.549 | 151.839 | 128.409 |
| <i>Uitgaven</i> | 259.008 | 274.490 | 508.160 | 548.957 |
| <i>Saldo</i> | 93.631 | -68.941 | -356.321 | -420.548 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 431.841 | 507.994 | 528.642 | 514.052 |
| <i>Saldo</i> | -431.841 | -507.994 | -528.642 | -514.052 |

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 2022 volgens het vastgestelde meerjarenplan 2020-2025 of de laatste aanpassing in 2022 daarvan.

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|--|--------------|---------------|
| Prioritaire beleidsdoelstelling B.1 | | |
| Exploitatie | | |
| Uitgaven | 19.058 | 20.000 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | -19.058 | -20.000 |
| Investeringen | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |
| Financiering | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |
| Prioritaire beleidsdoelstelling R.3 | | |
| Exploitatie | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |
| Investeringen | | |
| Uitgaven | 0 | 31.250 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | -31.250 |
| Financiering | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | -26.134 |
| Saldo | 0 | -26.134 |

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|--------------|---------------|
| Prioritaire beleidsdoelstelling R.4 | | |
| Exploitatie | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |
| Investerings | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |
| Financiering | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |
| Prioritaire beleidsdoelstelling VT.1 | | |
| Exploitatie | | |
| Uitgaven | 242.622 | 236.512 |
| Ontvangsten | 1.147.131 | 1.165.167 |
| Saldo | 904.508 | 928.655 |
| Investerings | | |
| Uitgaven | 111.161 | 223.242 |
| Ontvangsten | 307.280 | 307.280 |
| Saldo | 196.119 | 84.038 |
| Financiering | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |
| Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen | | |
| Exploitatie | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |
| Investerings | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |
| Financiering | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |

| | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|--------------|---------------|
| Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen | | |
| Exploitatie | | |
| Uitgaven | 508.160 | 548.957 |
| Ontvangsten | 151.839 | 128.409 |
| Saldo | -356.321 | -420.548 |
| Investerings | | |
| Uitgaven | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 |
| Financiering | | |
| Uitgaven | 528.642 | 514.052 |
| Ontvangsten | 0 | 0 |
| Saldo | -528.642 | -514.052 |
| Totalen | | |
| Exploitatie | | |
| Uitgaven | 769.840 | 805.470 |
| Ontvangsten | 1.298.970 | 1.293.576 |
| Saldo | 529.130 | 488.107 |
| Investerings | | |
| Uitgaven | 111.161 | 254.492 |
| Ontvangsten | 307.280 | 307.280 |
| Saldo | 196.119 | 52.788 |
| Financiering | | |
| Uitgaven | 528.642 | 514.052 |
| Ontvangsten | 0 | -26.134 |
| Saldo | -528.642 | -540.186 |

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.

De jaarrekening van AGB Keerbergen toont enkel het financieel evenwicht van het AGB zelf. De jaarrekening van lokaal bestuur Keerbergen toont naast het eigen evenwicht ook de gegevens van het AGB en de geconsolideerde toestand op groepsniveau op basis van die parameters.

| Budgettair resultaat | | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|------------|-----------------|-----------------|
| I. Exploitatiesaldo | (a-b) | 529.130 | 488.107 |
| a. Ontvangsten | | 1.298.970 | 1.293.576 |
| b. Uitgaven | | 769.840 | 805.470 |
| II. Investeringsaldo | (a-b) | 196.119 | 52.788 |
| a. Ontvangsten | | 307.280 | 307.280 |
| b. Uitgaven | | 111.161 | 254.492 |
| III. Saldo exploitatie en investeringen | (I+II) | 725.249 | 540.895 |
| IV. Financieringsaldo | (a-b) | -528.642 | -540.186 |
| a. Ontvangsten | | 0 | -26.134 |
| b. Uitgaven | | 528.642 | 514.052 |
| V. Budgettair resultaat van het boekjaar | (III+IV) | 196.607 | 709 |
| VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | | 439.863 | 439.863 |
| VII. Gecumuleerd budgettair resultaat | (V+VI) | 636.470 | 440.572 |
| VIII. Onbeschikbare gelden | | 0 | 0 |
| IX. Beschikbaar budgettair resultaat | (VII-VIII) | 636.470 | 440.572 |

| Autofinancieringsmarge | | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|--------|----------------|----------------|
| I. Exploitatiesaldo | | 529.130 | 488.107 |
| II. Netto periodieke aflossingen | (a-b) | 528.642 | 514.052 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | | 528.642 | 514.052 |
| b. Periodieke terugvordering leningen | | 0 | 0 |
| III. Autofinancieringsmarge | (I-II) | 488 | -25.945 |

| Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | | Jaarrekening | Meerjarenplan |
|---|--------|-----------------|-----------------|
| I. Autofinancieringsmarge | | 488 | -25.945 |
| II. Correctie op de periodieke aflossingen | (a-b) | -104.796 | -119.386 |
| a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen | | 528.642 | 514.052 |
| b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden | | 633.438 | 633.438 |
| III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | (I+II) | -104.308 | -145.332 |

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 2022 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.

| | Jaarrekening | | Eindkredieten | | Initiële kredieten | |
|--|--------------|-------------|---------------|-------------|--------------------|-------------|
| | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten | Uitgaven | Ontvangsten |
| Kredieten AGB Keerbergen | | | | | | |
| Exploitatie | 769.840 | 1.298.970 | 805.470 | 1.293.576 | 678.586 | 1.156.621 |
| Investeringen | 111.161 | 307.280 | 254.492 | 307.280 | 735.925 | 273.523 |
| Financiering | 528.642 | 0 | 514.052 | -26.134 | 546.115 | 485.925 |
| <i>Leningen en leasings</i> | 528.642 | 0 | 514.052 | -26.134 | 546.115 | 485.925 |
| <i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 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.

| | 2022 | 2021 |
|---|------------------|------------------|
| ACTIVA | 8.931.933 | 9.361.126 |
| I. Vlottende activa | 1.151.170 | 1.126.764 |
| A. Liquide middelen en geldbeleggingen | 1.064.201 | 244.365 |
| B. Vorderingen op korte termijn | 63.445 | 858.876 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 44.865 | 836.865 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 18.580 | 22.011 |
| 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 | 23.523 | 23.523 |
| II. Vaste activa | 7.780.763 | 8.234.361 |
| A. Vorderingen op lange termijn | 282.277 | 305.800 |
| 1. Vorderingen uit ruiltransacties | 0 | 0 |
| 2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 282.277 | 305.800 |
| B. Financiële vaste activa | 0 | 0 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0 | 0 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0 | 0 |
| 3. OCMW-verenigingen | 0 | 0 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 0 | 0 |
| C. Materiële vaste activa | 7.377.271 | 7.801.982 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 0 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 0 | 0 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 0 | 0 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 0 |
| f. Erfgoed | 0 | 0 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 7.377.271 | 7.801.982 |
| a. Terreinen en gebouwen | 6.757.406 | 7.106.031 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 528.637 | 611.415 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 91.229 | 84.536 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 0 |
| 3. Andere materiële vaste activa | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 |
| b. Roerende goederen | 0 | 0 |
| D. Immateriële vaste activa | 121.215 | 126.580 |

| | 2022 | 2021 |
|--|------------------|------------------|
| PASSIVA | 8.931.933 | 9.361.126 |
| I. Schulden | 7.911.381 | 8.620.815 |
| A. Schulden op korte termijn | 1.044.430 | 1.231.480 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 491.237 | 664.716 |
| <i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i> | 0 | 0 |
| <i>b. Financiële schulden</i> | 0 | 0 |
| <i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i> | 491.237 | 664.716 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 0 | 0 |
| 3. Overlopende rekeningen van het passief | 30.810 | 38.121 |
| 4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 522.383 | 528.642 |
| B. Schulden op lange termijn | 6.866.952 | 7.389.335 |
| 1. Schulden uit ruiltransacties | 6.866.952 | 7.389.335 |
| <i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i> | 0 | 0 |
| 1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen | 0 | 0 |
| 2. Andere risico's en kosten | 0 | 0 |
| <i>b. Financiële schulden</i> | 6.866.952 | 7.389.335 |
| <i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i> | 0 | 0 |
| 2. Schulden uit niet-ruiltransacties | 0 | 0 |
| II. Nettoactief | 1.020.551 | 740.311 |
| A. Kapitaalsubsidies en schenkingen | 583.502 | 326.100 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | 393.028 | 370.190 |
| C. Herwaarderingsreservers | 0 | 0 |
| D. Overig nettoactief | 44.021 | 44.021 |

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 2022 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.

| | 2022 | 2021 |
|--|------------------|----------------|
| I. Kosten | 1.299.798 | 965.180 |
| A. Operationele kosten | 1.299.768 | 965.143 |
| 1. Goederen en diensten | 727.742 | 450.817 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 0 | 0 |
| 3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen | 539.958 | 513.422 |
| 4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W. | 0 | 0 |
| 5. Toegestane werkingssubsidies | 0 | 0 |
| 6. Toegestane Investeringsubsidies | 0 | 0 |
| 7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa | 0 | 0 |
| 8. Andere operationele kosten | 32.068 | 905 |
| B. Financiële kosten | 30 | 37 |
| II. Opbrengsten | 1.332.637 | 986.727 |
| A. Operationele opbrengsten | 1.306.282 | 965.850 |
| 1. Opbrengsten uit de werking | 1.214.995 | 786.427 |
| 2. Fiscale opbrengsten en boetes | 0 | 0 |
| 3. Werkingssubsidies | 67.861 | 175.731 |
| <i>a. Algemene werkingssubsidies</i> | 0 | 109.351 |
| <i>b. Specifieke werkingssubsidies</i> | 67.861 | 66.380 |
| 4. Recuperatie individuele hulpverlening | 0 | 0 |
| 5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa | 0 | 0 |
| 6. Andere operationele opbrengsten | 23.425 | 3.692 |
| B. Financiële opbrengsten | 26.355 | 20.877 |
| III. Overschot of tekort van het boekjaar | 32.839 | 21.547 |
| A. Operationele overschot of tekort | 6.513 | 707 |
| B. Financieel overschot of tekort | 26.325 | 20.840 |
| IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar | 32.839 | 21.547 |
| A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | 10.000 | 10.000 |
| B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar | 0 | 0 |
| C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar | 22.839 | 11.547 |

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)

| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 | Mjp 2023 | Mjp 2024 | Mjp 2025 |
|------------------------------|------------|----------|-----------|-----------|------------|-----------|-----------|
| ALGEMENE FINANCIERING | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 10.373 | 10.037 | 10.030 | 10.030 | 10.550 | 10.550 | 10.550 |
| Ontvangsten | 252.840 | 112.981 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 242.467 | 102.945 | -10.030 | -10.030 | -10.550 | -10.550 | -10.550 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ontvangsten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Financiering | | | | | | | |
| Uitgaven | 431.841 | 507.994 | 528.642 | 514.052 | 570.866 | 652.729 | 651.139 |
| Ontvangsten | 1.052.665 | 562.051 | 0 | -26.134 | 1.386.000 | 348.750 | 35.000 |
| Saldo | 620.824 | 54.057 | -528.642 | -540.186 | 815.134 | -303.979 | -616.139 |
| VRIJE TIJD | | | | | | | |
| Exploitatie | | | | | | | |
| Uitgaven | 380.857 | 451.722 | 759.810 | 795.440 | 914.871 | 902.550 | 910.929 |
| Ontvangsten | 599.155 | 887.703 | 1.298.970 | 1.293.576 | 1.463.821 | 1.533.363 | 1.539.622 |
| Saldo | 218.298 | 435.982 | 539.160 | 498.137 | 548.949 | 630.813 | 628.694 |
| Investerings | | | | | | | |
| Uitgaven | 1.052.665 | 562.051 | 111.161 | 111.161 | 1.529.331 | 348.750 | 35.000 |
| Ontvangsten | 0 | 18.997 | 307.280 | 307.280 | 23.523 | 23.523 | 23.523 |
| Saldo | -1.052.665 | -543.053 | 196.119 | 196.119 | -1.505.808 | -325.227 | -11.477 |
| 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 |

2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)

| I. Exploitatieuitgaven | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 | Mjp 2023 | Mjp 2024 | Mjp 2025 |
|---|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| A. Operationele uitgaven | 381.070 | 451.722 | 759.810 | 795.440 | 915.221 | 902.900 | 911.279 |
| 1. Goederen en diensten | 364.343 | 450.817 | 727.742 | 760.815 | 907.340 | 878.687 | 886.947 |
| 2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>a. Politiek personeel</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>f. Andere personeelskosten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>g. Pensioenen</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Individuele hulpverlening door het OCMW | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Toegestane werkingssubsidies | 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 begunstigden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. Andere operationele uitgaven | 16.727 | 905 | 32.068 | 34.625 | 7.882 | 24.213 | 24.332 |
| B. Financiële uitgaven | 160 | 37 | 30 | 30 | 200 | 200 | 200 |
| 1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden | 10 | 0 | 0 | 0 | 150 | 150 | 150 |
| - aan financiële instellingen | 10 | 0 | 0 | 0 | 150 | 150 | 150 |
| - aan andere entiteiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Andere financiële uitgaven | 150 | 37 | 30 | 30 | 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 2022 | Mjp 2023 | Mjp 2024 | Mjp 2025 |
|---|----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| A. Operationele ontvangsten | 851.995 | 1.000.685 | 1.298.970 | 1.293.576 | 1.463.821 | 1.533.363 | 1.539.622 |
| 1. Ontvangsten uit de werking | 529.016 | 821.262 | 1.207.684 | 1.227.510 | 1.397.755 | 1.467.297 | 1.473.556 |
| 2. Fiscale ontvangsten en boetes | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>a. Aanvullende belastingen</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Opcentiemen op de onroerende voorheffing | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Aanvullende belasting op de personenbelasting | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Andere aanvullende belastingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>b. Andere belastingen en boetes</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Werkingssubsidies | 319.206 | 175.731 | 67.861 | 66.066 | 66.066 | 66.066 | 66.066 |
| <i>a. Algemene werkingssubsidies</i> | 252.840 | 109.351 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Gemeentefonds | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Andere algemene werkingssubsidies | 252.840 | 109.351 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de federale overheid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de Vlaamse overheid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de provincie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de gemeente | 252.840 | 109.351 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van het OCMW | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van andere entiteiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>b. Specifieke werkingssubsidies</i> | 66.366 | 66.380 | 67.861 | 66.066 | 66.066 | 66.066 | 66.066 |
| - van de federale overheid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de Vlaamse overheid | 66.366 | 0 | 1.795 | 66.066 | 66.066 | 66.066 | 66.066 |
| - van de provincie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de gemeente | 0 | 66.066 | 66.066 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van het OCMW | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van andere entiteiten | 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 | 488.107 | 538.399 | 620.263 | 618.144 |

| I. Investeringsuitgaven | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 | Mjp 2023 | Mjp 2024 | Mjp 2025 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| A. Investerings in 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. Investerings in materiële vaste activa | 967.055 | 534.690 | 80.513 | 80.513 | 1.510.799 | 348.750 | 35.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 967.055 | 534.690 | 80.513 | 80.513 | 1.510.799 | 348.750 | 35.000 |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i> | 779.712 | 347.485 | 24.944 | 24.944 | 824.987 | 331.250 | 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 | 55.569 | 685.811 | 17.500 | 15.000 |
| <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. Investerings in immateriële vaste activa | 85.610 | 27.361 | 30.648 | 30.648 | 18.532 | 0 | 0 |
| D. Toegestane investeringssubsidies | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - aan de hulpverleningszone | 0 | 0 | 0 | 0 | 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 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - aan andere begunstigden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

| II. Investeringsontvangsten | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 | Mjp 2023 | Mjp 2024 | Mjp 2025 |
|---|-------------------|-----------------|----------------|----------------|-------------------|-----------------|----------------|
| 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 | 307.280 | 23.523 | 23.523 | 23.523 |
| - van de federale overheid | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - van de Vlaamse overheid | 0 | 0 | 280.626 | 280.626 | 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 | 26.654 | 23.523 | 23.523 | 23.523 |
| III. Investeringsaldo | -1.052.665 | -543.053 | 196.119 | 196.119 | -1.505.808 | -325.227 | -11.477 |

| I. Financieringsuitgaven | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 | Mjp 2023 | Mjp 2024 | Mjp 2025 |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| A. Vereffening van financiële schulden | 431.841 | 507.994 | 528.642 | 514.052 | 570.866 | 652.729 | 651.139 |
| 1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings | 431.841 | 507.994 | 528.642 | 514.052 | 570.866 | 652.729 | 651.139 |
| 2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome 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 2022 | Mjp 2023 | Mjp 2024 | Mjp 2025 |
|---|------------------|----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|
| A. Aangaan van financiële schulden | 1.052.665 | 562.051 | 0 | -26.134 | 1.386.000 | 348.750 | 35.000 |
| - opname van leningen en leasings bij financiële instellingen | 0 | 0 | 0 | -26.134 | 312.500 | 281.250 | 0 |
| - opname van leningen en leasings bij andere entiteiten | 1.052.665 | 562.051 | 0 | 0 | 1.073.500 | 67.500 | 35.000 |
| 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 | -540.186 | 815.134 | -303.979 | -616.139 |
| Budgettair resultaat van het boekjaar | 28.924 | 49.929 | 196.607 | 144.040 | -152.274 | -8.943 | -9.473 |

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

Schema 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. Investeringsprojecten 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. Investeringsprojecten in materiële vaste activa | 0 | 1.455.205 | 0 | 589.954 | 0 | 2.045.159 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 1.455.205 | 0 | 589.954 | 0 | 2.045.159 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 1.115.070 | 0 | 366.000 | 0 | 1.481.070 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c. Roerende goederen | 0 | 340.135 | 0 | 223.954 | 0 | 564.089 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e. Erfgoed | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Andere materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Onroerende goederen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Roerende goederen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Investeringsprojecten in immateriële vaste activa | 0 | 143.619 | 0 | 18.532 | 0 | 162.151 |
| D. Toegestane investeringssubsidies | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 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 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c. Roerende goederen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e. Erfgoed | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Andere materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Onroerende goederen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Roerende goederen | 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 |

Schema T3: Investeringsproject: 2020-2: Verkeersveiligheid (Actieplan: R.3.1)

| | Reeds gerealiseerd | | Nog te realiseren | | | Totaal |
|---|--------------------|----------|-------------------|----------------|----------|----------------|
| | vóór MJP | in MJP | vóór MJP | in MJP | na MJP | |
| I. UITGAVEN | | | | | | |
| A. Investerings in financiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Extern verzelfstandigde agentschappen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. OCMW-verenigingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Investerings in materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 625.000 | 0 | 625.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 625.000 | 0 | 625.000 |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i> | 0 | 0 | 0 | 625.000 | 0 | 625.000 |
| <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 |
| 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 |

Schema 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 | 649.595 | 0 | 776.648 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 127.053 | 0 | 649.595 | 0 | 776.648 |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i> | 0 | 37.071 | 0 | 155.237 | 0 | 192.308 |
| <i>b. Wegen en andere infrastructuur</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>c. Roerende goederen</i> | 0 | 89.983 | 0 | 494.357 | 0 | 584.340 |
| <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 |
| 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 |

Schema 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 | 30.000 | 0 | 30.000 |
| 1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 30.000 | 0 | 30.000 |
| <i>a. Terreinen en gebouwen</i> | 0 | 0 | 0 | 30.000 | 0 | 30.000 |
| <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 |
| 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)

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

| Financiële schulden op 31 december | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2023 | Mjp 2024 | Mjp 2025 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| A. Financiële schulden op lange termijn | 7.372.483 | 7.389.335 | 6.866.952 | 7.551.740 | 7.249.351 | 6.687.163 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 6.836.130 | 7.372.483 | 7.389.335 | 6.866.952 | 7.551.740 | 7.249.351 |
| 2. Nieuwe leningen | 1.052.665 | 562.051 | 0 | 1.386.000 | 348.750 | 35.000 |
| 3. Aflossingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Overboekingen | -516.312 | -545.199 | -522.383 | -652.729 | -651.139 | -597.188 |
| 5. Andere mutaties | 0 | 0 | 0 | -48.483 | 0 | 0 |
| B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 491.437 | 528.642 | 522.383 | 652.729 | 651.139 | 597.188 |
| 1. Financiële schulden op 1 januari | 406.966 | 491.437 | 528.642 | 522.383 | 652.729 | 651.139 |
| 2. Aflossingen | -431.841 | -507.994 | -528.642 | -570.866 | -652.729 | -651.139 |
| 3. Overboekingen | 516.312 | 545.199 | 522.383 | 652.729 | 651.139 | 597.188 |
| 4. Andere mutaties | 0 | 0 | 0 | 48.483 | 0 | 0 |
| C. Financiële schulden op korte termijn | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal financiële schulden | 7.863.920 | 7.917.977 | 7.389.335 | 8.204.469 | 7.900.490 | 7.284.351 |

Het boekhoudpakket toont in 2025 de overboeking van lange naar korte termijn niet in schema T4. Dit werd manueel aangepast en wordt daarom in het groen weergegeven. Dit is dus een afwijking met de digitale rapportering.

In kolom MJP 2023 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 2023 volgens het MJP en de eindbalans 2022 van de financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen.

5. Toelichting bij de balans (T5)

| Mutatiestaat van de vaste activa | Boekwaarde op 1/1 | Aankopen | Verkopen | Overboeking | Herwaardering | Afschrijving en waardevermindering | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
|---|-------------------|---------------|----------|-------------|---------------|------------------------------------|-----------------|---------------------|
| A. Financiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1. Extern verzelstandigde agentschappen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. OCMW-verenigingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. Andere financiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| B. Materiële vaste activa | 7.801.982 | 80.513 | 0 | 0 | 0 | 505.224 | 0 | 7.377.271 |
| 1. Gemeenschapsgoederen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Wegen en andere infrastructuur | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| c. Installaties, machines en uitrusting | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| e. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| f. Erfgoed | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa | 7.801.982 | 80.513 | 0 | 0 | 0 | 505.224 | 0 | 7.377.271 |
| a. Terreinen en gebouwen | 7.106.031 | 24.944 | 0 | 0 | 0 | 373.569 | 0 | 6.757.406 |
| b. Installaties, machines en uitrusting | 611.415 | 26.625 | 0 | 0 | 0 | 109.404 | 0 | 528.637 |
| c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 84.536 | 28.944 | 0 | 0 | 0 | 22.251 | 0 | 91.229 |
| d. Leasing en soortgelijke rechten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. Andere materiële vaste activa | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| a. Terreinen en gebouwen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| b. Roerende goederen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| C. Immateriële vaste activa | 126.580 | 30.648 | 0 | 0 | 0 | 36.013 | 0 | 121.215 |

| Mutatiestaat van het nettoactief | | | | | |
|--|-------------------|--------------------------------------|------------------------------|-----------------|---------------------|
| | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Verrekening | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| A. Kapitaalsubsidies en schenkingen | | | | | |
| AGB Keerbergen | 326.100 | 283.757 | 26.355 | 0 | 583.502 |
| Totaal | 326.100 | 283.757 | 26.355 | 0 | 583.502 |
| B. Gecumuleerd overschot of tekort | Boekwaarde op 1/1 | Overschot of tekort van het boekjaar | Tussenkost gemeente aan OCMW | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| AGB Keerbergen | 370.190 | 22.839 | 0 | 0 | 393.028 |
| Totaal | 370.190 | 22.839 | 0 | 0 | 393.028 |
| C. Herwaarderingsreserves | Boekwaarde op 1/1 | Toevoeging | Terugneming | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| AGB Keerbergen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| D. Overig nettoactief | Boekwaarde op 1/1 | Wijziging kapitaal | | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| AGB Keerbergen | 44.021 | 0 | | 0 | 44.021 |
| Totaal | 44.021 | 0 | 0 | 0 | 44.021 |
| Totaal nettoactief | Boekwaarde op 1/1 | | | Andere mutaties | Boekwaarde op 31/12 |
| AGB Keerbergen | 740.311 | | | 280.240 | 1.020.551 |
| Totaal | 740.311 | 0 | 0 | 280.240 | 1.020.551 |

6. 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.

6.1. 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.

6.2. 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, moet er betaald worden om liquiditeiten op de rekening te houden. De limieten werden met ingang vanaf 1 januari 2021 bovendien gevoelig verstrengd. Op de zichtrekening wordt interest (0,5%) aangerekend vanaf een bedrag van 500.000 euro per entiteit (gemeente, OCMW, AGB). Op de gewone spaarrekening (BT+) gold tot 31 december 2020 een limiet van 5.000.000 euro per entiteit (gemeente en OCMW), maar deze werd gevoelig verlaagd naar 1.000.000 euro per entiteit vanaf 1 januari 2021. Voor de termijnrekeningen (BT special) worden de limieten per entiteit ook gevoelig beperkt: van 20.000.000 euro naar 5.000.000 euro. Op deze BT special rekeningen kan het geld pas na 32 dagen worden vrijgegeven. De financiële dienst waakte door liquiditeitsverspreiding tussen rekeningen, tussen entiteiten en tussen verschillende banken, erover dat er geen of zo weinig mogelijk rente moest betaald worden. Dit was een tijdrovende en pietluttige taak, waarbij door stortingen van gemeentefonds en aanvullende belastingen enerzijds en de provisie voor interestaflossingen de limieten per definitie overschreden moeten worden.

Sinds februari 2022 biedt de Deposito- en Consignatiekas een renteloze depositorekening aan voor gemeenten en scholen zodat lokale besturen hun tegoeden tegen 0% rente kunnen deponeren op een beveiligde digitale rekening bij de Deposito- en Consignatiekas. Met ingang van 1 september 2022 rekenen de banken geen interesten meer aan en verdwijnt dit risico.

In 2022 moesten we hierdoor 4 euro interesten betalen aan Belfius.

6.3. Risico's exploitatie ontvangsten

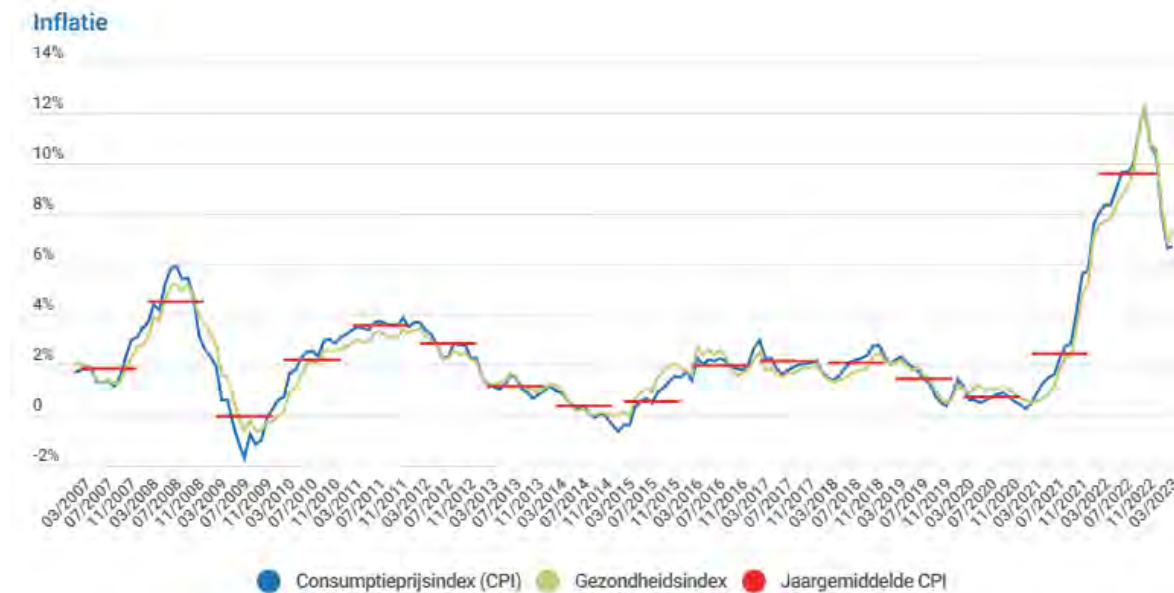
De wanbetaling vormt een risico bij de exploitatie ontvangsten. De toestand vandaag toont aan dat dit onder controle is voor het AGB. De financiële dienst zal hier blijvend aandacht aan besteden.

6.4. Risico's exploitatie uitgaven

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

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%.



| Jaar | Gemiddelde jaarinflatie |
|------|--------------------------|
| 2020 | 0,74% |
| 2021 | 2,44% |
| 2022 | 9,59% |
| 2023 | 4,2% (planbureau 4/4/23) |
| 2024 | 3,0% (planbureau 4/4/23) |

Gemiddeld over het hele jaar 2022 bedroeg de inflatie voor energieproducten in België 57,9%, voor aardgas alleen een onwaarschijnlijke 109,2%.

De impact van de inflatie op de jaarrekening van 2022 toont zich in alle rubrieken, maar heeft veruit de grootste impact op de uitgaven voor gas en elektriciteit. Aanpassing 3 van het meerjarenplan 2020-2025 baseerde zich op de raming van de energieleverancier, het Vlaams Energiebedrijf, voor 2022 en 2023, waarbij voor 2024 en 2025 de raming van 2023 integraal werd doorgetrokken. De

huidige tendensen op de energiemarkt lijken hier voor enige ruimte te zorgen voor de komende jaren.

6.5. Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

In september 2020 werd het waterveld voor 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 zal strak worden opgevolgd door de financiële dienst, maar beide clubs voldoen hun schulden consistent.

AGB Keerbergen beschikt zelf over onvoldoende sportinfrastructuur 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 aangetekend op met ingang van 1 juli 2022 omdat zij deze sporthal niet louter kostendekkend ter beschikking wensen te stellen aan de gemeente. Zij wensen 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 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 3 van het meerjarenplan werd uitgegaan van een basisbedrag van 60.000 euro om dit risico enigszins te temperen.

6.6. 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.

7. Bijkomende documentatie

De bijkomende documentatie is integraal ondergebracht onder " Deel 4: Documentatie".

8. Waarderingsregels

8.1. Referentiekader

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

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

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

8.2. Algemene principes

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

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

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

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

✓ Aanschaffingswaarde / Waardering

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

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

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

✓ Afschrijvingen en waardeverminderingen

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

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

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

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

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

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

Waardeverminderingen zijn specifiek voor de actiefbestanddelen waarop ze betrekking hebben.

✓ Herwaarderingen

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

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

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

8.3. Afwijkingen en specifieke waarderingsmaatregelen

✓ Geldbeleggingen en liquide middelen

Het bestuur waardeert de liquide middelen en de geldbeleggingen, tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.

Het bestuur past op de liquide middelen en geldbeleggingen waardeverminderingen toe als blijkt dat de realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan de aanschaffingswaarde. Er zullen bovendien aanvullende waardeverminderingen geboekt worden om rekening te houden met de evolutie van hun realisatie- of marktwaarde of met de risico's die inherent zijn aan de aard van de producten in kwestie of van de uitgevoerde activiteit.

De evaluatie geschiedt jaarlijks op afsluitdatum.

✓ Vorderingen op korte termijn

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

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

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

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

✓ Vorderingen op lange termijn

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

✓ Voorraden

Voorraden 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 geherwaardeerd 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.

Herwaarderingen

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

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

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

Activa worden uitgeboekt wanneer deze verkocht of buitengebruik gesteld zijn.

✓ Netto-actief

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

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

Indien, bij gebrek aan objectieve beoordelingscriteria, het bedrag van een duidelijk omschreven schuld die op balansdatum zeker is, niet op betrouwbare wijze kan worden geschat, dan wordt hiervoor geen

voorziening aangelegd. Het bestuur zal hiervan melding maken in de toelichting bij de jaarrekening wanneer de bedragen in kwestie belangrijk zijn.

8.4. Afschrijvingstermijnen

| RUBRIEK | AFSCHRIJVINGS-TERMIJN |
|--|--|
| Materiële vaste activa | |
| <p>Terreinen</p> <p>Deze rubriek bevat de onbebouwde terreinen + ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De aanleg en uitrusting op terreinen (bv. De omheining van een terrein) wordt opgenomen onder de categorie 'bebouwde terreinen'.</p> | <p>-</p> <p>15 jr</p> |
| <p>Gebouwen</p> <p>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.</p> | <p>33 jr</p> <p>15jr</p> |
| <p>Wegen</p> <p>Wegen (Dit omvat alle elementen van het weggennet zoals de verharding, de slijtlaag, de voetpaden, e.a.).</p> <p>De slijtlaag (aanbrengen of vervangen)</p> <p>Overige infrastructuur betreffende de wegen (Dit omvat onder meer het straatmeubilair, de wegbeplanting, de verkeerssignalisatie, e.a.).</p> <p>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.</p> | <p>33 jr</p> <p>5 jr</p> <p>10 jr</p> <p>15 jr</p> |
| <p>Waterlopen en waterbekkens</p> <p>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.</p> | <p>33 jr</p> <p>15 jr</p> |
| <p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p>Indien niet opgenomen in exploitatie: Onderhoudswerken aan overige onroerende worden afgeschreven over een kortere termijn. Deze termijn is afhankelijk van de</p> | <p>33 jr</p> |

| | |
|---|-------------------|
| aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur. | 15 jr |
| Installaties, machines en uitrusting Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, keukengerei, diepvriezers, koelkasten, uitrusting van het RVT ... | 10 jr |
| Meubilair Meubilair omvat onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus, e.a. in de mate dat ze niet onroerend zijn door hun bestemming. | 10 jr |
| Kantooruitrusting Kantooruitrusting omvat onder meer opgenomen printers, kopieermachines, tv's, dvd-spelers, e.a. Omwille van de snelle veroudering en technologische evolutie op vlak van informaticamateriaal wordt voor deze rubriek een kortere afschrijvingstermijn gehanteerd. Informaticamateriaal omvat onder meer laptops, pc's, pc-schermen, beamers, e.a. | 5 jr 5 jr |
| Rollend materiaal Rollend materiaal omvat onder meer fietsen, auto's, bestelwagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen (incl. hun toebehoren). Fietsen Auto's, bestelwagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen (incl. hun toebehoren) | 5 jr 10 jr |
| Kunstwerken (geen erfgoed) | - |
| Erfgoed | - |
| Immateriële vaste activa | |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling | 5 jr |
| Concessies, octrooien, licenties, knowhow, merken en soortgelijke rechten | 5 jr |
| Goodwill | 5 jr |
| Plannen en studies | 5 jr |

9. De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Er zijn geen verplichtingen en rechten die buiten balans worden opgenomen binnen AGB Keerbergen.

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 2022 | Rekening 2022 | Vershil € | Vershil % |
|---------------------------|---|------------------|------------------|----------------|--------------|
| Uitgaven | I.A.1. Goederen en diensten | 760.815 | 727.742 | -33.072 | -4,3% |
| | I.A.5. Andere operationele uitgaven | 34.625 | 32.068 | -2.557 | -7,4% |
| | I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden | 0 | 0 | 0 | |
| | I.B.2. Andere financiële uitgaven | 30 | 30 | 0 | -0,1% |
| | I.C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | 10.000 | 10.000 | 0 | 0,0% |
| Totaal uitgaven | | 805.470 | 769.840 | -35.630 | -4,4% |
| Ontvangsten | II.A.1. Ontvangsten uit de werking, excl prijssubsidies | 314.444 | 299.848 | -14.596 | -4,6% |
| | II.A.1. Ontvangsten uit de werking, PRIJSSUBSIDIES | 913.066 | 907.836 | -5.230 | -0,6% |
| | II.A.3. Werkingssubsidies | 66.066 | 67.861 | 1.795 | 2,7% |
| | II.A.5. Andere operationele ontvangsten | 0 | 23.425 | 23.425 | |
| Totaal ontvangsten | | 1.293.576 | 1.298.970 | 5.394 | 0,4% |
| Saldo exploitatie | | 488.107 | 529.130 | 41.023 | 8,4% |

Er werd iets minder uitgegeven dan voorzien (-4,4% of 35.630 euro) en iets meer ontvangen dan verwacht (+0,4% of 5.394 euro), waardoor het exploitatiesaldo 8,4% of 41.023 euro hoger ligt dan gebudgetteerd. De afwijkingen worden verduidelijkt per rubriek.

De uitgaven voor goederen en diensten wijken het sterkst af en liggen 33.072 euro onder het budgettaire niveau, wat voornamelijk te verklaren is door de gaskosten. Voor de energiekosten baseerden we ons op de raming van het VEB. De kosten van het gasverbruik van de sporthal liggen echter 32.767 euro lager dan deze raming. De elektriciteitskosten wijken in totaal weinig af, maar de sporthal toont een meerkost van 15.648 euro, waar GC Den Bussel 17.115 euro onder het voorziene krediet eindigt. Onderhoud en herstellingskosten eindigen iets hoger dan het budget, net zoals uitgaven voor consultants voor de ICT ondersteuning. Daartegenover staan lagere uitgaven voor aankoop drank cafetaria GC Den Bussel en voor ondersteuning licht/geluid, evenals lager uitgaven voor onderhoud collectie bib.

De afwijkingen binnen de andere operationele uitgaven worden verklaard door de lagere saneringsbijdrage in de sportinfrastructuur, deels gecompenseerd door een iets hogere saneringsbijdrage in GC Den Bussel.

De andere operationele ontvangsten eindigen een stuk hoger dan voorzien. Enerzijds werd er 14.378 euro ontvangen van verzekeringen voor geleden schade (glasbreuk GC Den Bussel en ledscherm GC Den Bussel) en anderzijds werd de terugvordering van het gasverbruik van de cafetaria sporthal (concessie) van zowel 2021 als 2022 geboekt in 2022.

De ontvangsten uit de werking liggen lager dan geraamd. De tickets voor programmatie brachten 22.271 euro minder op, maar er werd voor 10.654 euro meer doorgerekend voor verhuur materiaal en techniker.

In onderstaand overzicht wordt de vergelijking van de rekening met het meerjarenplan getoond volgens beleidsitem.

| Uitgave/ Ontvangst | Rubriek | Omschrijving beleidsitem | MJP 2022 | Rekening 2022 | Vershil € |
|---------------------------|--------------|--|------------------|------------------|----------------|
| Uitgaven | 00100 | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus | 10.000 | 10.000 | 0 |
| | 00300 | Financiële aangelegenheden | 30 | 30 | 0 |
| | 07030 | Openbare bibliotheken | 66.965 | 62.850 | -4.116 |
| | 07050 | Gemeenschapscentrum | 441.248 | 431.279 | -9.969 |
| | 074X0 | Sport | 287.227 | 265.682 | -21.545 |
| Totaal uitgaven | | | 805.470 | 769.840 | -35.630 |
| Ontvangsten | 00100 | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus | 0 | 0 | 0 |
| | 00300 | Financiële aangelegenheden | 0 | 0 | 0 |
| | 07030 | Openbare bibliotheken | 4.500 | 5.979 | 1.479 |
| | 07050 | Gemeenschapscentrum | 231.897 | 231.487 | -410 |
| | 074x0 | Sport | 1.057.179 | 1.061.504 | 4.324 |
| Totaal ontvangsten | | | 1.293.576 | 1.298.970 | 5.394 |
| Saldo | 00100 | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus | -10.000 | -10.000 | 0 |
| | 00300 | Financiële aangelegenheden | -30 | -30 | 0 |
| | 07030 | Openbare bibliotheken | -62.465 | -56.870 | 5.595 |
| | 07050 | Gemeenschapscentrum | -209.351 | -199.792 | 9.559 |
| | 074x0 | Sport | 769.953 | 795.822 | 25.869 |
| Saldo | | | 488.107 | 529.130 | 41.023 |

10.2. Verklaring van de materiële verschillen – investeringen

Er werd voor 111.161 euro aan investeringsuitgaven geboekt terwijl er 254.492 euro was voorzien. De resterende kredieten (143.331 euro) werden integraal overgedragen naar 2023, zoals goedgekeurd door het directiecomité van 16 februari 2023. Er werd voor 307.2780 aan investeringsontvangsten geboekt, in overeenstemming met het budget. Het overzicht van de overdracht 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 AGB ontvangt van de gemeente een renteloze lening voor alle investeringen en betaalt deze terug a rato van de afschrijvingen.

In aanpassing 3 van het meerjarenplan 2020-2025 zoals goedgekeurd door de raad van bestuur van 19 december 2022 werd opgenomen dat het AGB in 2022 minder investeringen zou doen dan dat het subsidies voor investeringen zou ontvangen, waardoor er in 2022 geen renteloze lening vanuit de gemeente nodig zou zijn. De subsidie die werd ontvangen van Sport Vlaanderen in 2022 heeft betrekking op investeringen in 2020 en 2021 en overtreft inderdaad de investeringsuitgaven in 2022. De gemeente geeft in 2022 dan ook geen lening aan het AGB. Het AGB betaalt dit overschot niet terug aan de gemeente in 2022 zoals oorspronkelijk voorzien was in aanpassing 3 van het meerjarenplan voor een bedrag van 26.134 euro. De renteloze lening die de gemeente in 2023 zal geven aan het AGB, zal de verrekening van dit overschot van 2022 bevatten. In 2022 eindigt het financieringssaldo hierdoor 26.134 euro gunstiger dan voorzien.

De leningen worden terugbetaald a rato van de afschrijvingen. Er wordt 528.642 euro terugbetaald in 2022, waar er 514.052 euro was voorzien. Het financieringssaldo wordt hierdoor 14.590 euro ongunstiger.

Beide effecten samen zorgen voor een iets gunstiger financieringssaldo (11.544 euro gunstiger).

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

11.1. Buitengewone invloed - exploitatie

| Uitgave/ Ontvangst | Rubriek | Rekening 2022 | Rekening 2021 | Vershil € | Vershil % |
|---------------------------|---|------------------|------------------|----------------|--------------|
| Uitgaven | I.A.1. Goederen en diensten | 727.742 | 450.817 | 276.925 | 61,4% |
| | I.A.5. Andere operationele uitgaven | 32.068 | 905 | 31.163 | 3444,9% |
| | I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden | 0 | 0 | 0 | |
| | I.B.2. Andere financiële uitgaven | 30 | 37 | -7 | -18,7% |
| | I.C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar | 10.000 | 10.000 | 0 | 0,0% |
| Totaal uitgaven | | 769.840 | 461.759 | 308.081 | 66,7% |
| Ontvangsten | II.A.1. Ontvangsten uit de werking, excl prijssubsidies | 299.848 | 211.900 | 87.948 | 41,5% |
| | II.A.1. Ontvangsten uit de werking, PRIJSSUBSIDIES | 907.836 | 609.362 | 298.474 | 49,0% |
| | II.A.3. Werkingsubsidies | 67.861 | 175.731 | -107.870 | -61,4% |
| | II.A.5. Andere operationele ontvangsten | 23.425 | 3.692 | 19.733 | 534,5% |
| Totaal ontvangsten | | 1.298.970 | 1.000.685 | 298.285 | 29,8% |
| Saldo exploitatie | | 529.130 | 538.926 | -9.796 | -1,8% |

Binnen de exploitatie zijn er twee zaken die een buitengewone invloed hebben op de rekening van 2022.

Ten eerste zijn er de energieprijzen die eind 2021 aan een historische groei begonnen. Elektriciteit steeg met +94K€ t.o.v. 2021 en gas met +34K€ t.o.v. 2021, waarbij 2021 ook al een verhoging bevatte.

Ten tweede rekende Vlaanderen in 2022 plots een pak meer onroerende voorheffing aan op GC Den Bussel. Het indienen van een bezwaarschrift leidde tot de ontlasting van het grootste gedeelte in 2023. Hetzelfde gebeurde in 2020 m.b.t. de sporthal, waarbij de ontlasting in 2021 gebeurde. De beweging van 2021 naar 2022 bevat beide effecten.

Verder zijn er ook twee afwijkingen t.o.v. de jaarrekening van 2021 die in 2022 als “normaal” en in 2021 als “buitengewoon” worden aangeduid.

Ten eerste zien we in de jaarrekening van 2022 de impact van het herstel na covid-19 t.o.v. 2021. De programmatie van GC Den Bussel kwam opnieuw op het normale niveau, net zoals de huur van materiaal/techniekers en auteursrechten. Ook het onderhoud & herstelling van de terreinen en gebouwen trok aan tot het pre-covid niveau, weliswaar verhoogd omwille van de inflatie. De ontvangsten herstellen zich ook. Dit is vooral te merken in de verhuur van de sportterreinen en de hierop toegepaste prijssubsidies. De prijssubsidie van januari-september 2022 (6,53) lag ongeveer op het niveau van 2021, maar werd voor de periode oktober-december 2022 gevoelig verhoogd tot 9,80. De ontvangsten van zaalverhuur GC Den Bussel lagen een stuk hoger dan in 2022, maar blijven toch zo’n 10K€ onder het pre-covid niveau, voornamelijk door de aangepaste tarieven. Voor sport is dit effect minder merkbaar, door toegenomen infrastructuur. Opvallend is dat de opbrengsten uit ticketverkoop weinig afwijken t.o.v. 2021. De verklaring is dat de tickets voor voorstellingen in 2022 al grotendeels verkocht werden in 2021 bij de start van de ticketverkoop. In de algemene boekhouding wordt hiervoor gecorrigeerd, maar budgettair is dit niet zichtbaar. De coronasubsidie die de gemeente in 2020 en 2021 betaalde aan het AGB ter compensatie van de gederfde inkomsten n.a.v. covid-19, wordt uiteraard niet hernomen in 2022.

Ten tweede was 2021 een atypisch jaar m.b.t. de eenmalige organisatie van het WK-wielrennen, wat de beweging van 2021 naar 2022 verklaart.

| Uitgaven/ kosten | Impact uitgedrukt in K euro |
|---|------------------------------------|
| Energieprijzen (gas en elektriciteit) | +128 |
| Onderhoud & herstellingen/onderhoudsproducten (covid-19 2021) | +59 |
| Programmatie GC Den Bussel (covid-19 2021) | +55 |
| Huur materiaal/technieker GC Den Bussel (covid-19 2021) | +36 |
| Aankoop drank cafetaria GC Den Bussel (covid-19 2021) | +17 |
| Auteursrechten (covid-19 2021) | +11 |
| Huur Sporthal Atheneum | +9 |
| Onroerende voorheffing (bezwaar toegekend, recuperatie volgt) | +19 |
| WK Wielrennen 2021 | -41 |
| Totaal verklaarde impact uitgaven/ kosten | +293 |

| Ontvangsten/ opbrengsten | Impact uitgedrukt in K euro |
|---|------------------------------------|
| Prijssubsidies (covid-19 2021 en aanpassing factor) | +298 |
| Verhuur sportterreinen (covid-19 2021) | +34 |
| Verhuur zalen GC (covid-19 2021) | +19 |
| Verkoop cafetaria GC (covid-19 2021) | +26 |
| Terugvordering verzekering (storm en LED) | +14 |
| Afrekening gas concessie cafetaria 2021 en 2022 samen | +9 |
| Concessie cafetaria (covid-19 2021) | +9 |

| | |
|--|-------------|
| Doorrekening techniker licht/geluid | +8 |
| WK Wielrennen 2021 | -11 |
| Corona subsidie gemeente aan AGB 2021 | -109 |
| Totaal verklaarde impact ontvangsten/ opbrengsten | +297 |

11.2. Buitengewone invloed – investeringen en financiering

Investerings hebben per definitie een buitengewone invloed op het resultaat van het boekjaar. Dit effect wordt binnen het AGB normaal gezien volledig geneutraliseerd doordat de gemeente deze investeringen voor 100% financiert. Voor elke investeringsuitgave staat een financieringsontvangst in de vorm van een lening vanuit de gemeente, waardoor de impact van beide stromen normaal nihil is op het budgettair resultaat.

2022 is echter een afwijkend jaar. Aangezien er meer investeringsontvangsten dan investeringsuitgaven zijn, is het saldo op de investeringsrekening uitzonderlijk positief: 196.118 euro meer ontvangsten dan uitgaven. Hier staat uiteraard geen lening vanuit de gemeente, maar ook geen terugbetaling aan de gemeente tegenover. Ook 2023 zal een afwijkend jaar worden, aangezien de gemeente in 2023 minder zal lenen aan het AGB, dan dat het AGB investeert, ter verrekening van het positieve saldo in 2022.

Dit gezegd zijnde, lijsten we de investeringen op in onderstaand overzicht:

| Project | Omschr. investeringsproject | S | Omschr. subproject | P | Actie | U/O | Rekening 2022 | Toelichting |
|---------|--------------------------------------|----|--|---|----------|----------|-----------------|---|
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 1 | Subs dossier: Studiekosten hockey en gympies | P | VT.1.5.1 | U | 180 | Studiekosten subsidiedossier Hockey en Gympies: laatste afrekening |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 5 | Subs dossier: tussenkomst Sport Vlaanderen | P | VT.1.5.1 | O | 280.626 | Subsidie Sport Vlaanderen voor waterveld Hockey en uitbreiding infrastructuur Gympies |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 6 | Subs dossier: tussenkomst Hockey Tigers | P | VT.1.5.1 | O | 14.472 | Afbetaling Hockey over 15 jaar voor de aanleg van het waterveld (2021-2035) |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 7 | Subs dossier: tussenkomst Gympies | P | VT.1.5.1 | O | 9.052 | Afbetaling Gympies over 15 jaar voor de uitbreiding van Gym B (2021-2035) |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 8 | Buiteninfrastructuur sporthal | P | VT.1.5.1 | U | 26.625 | Asfaltering BMX (€ 12.524) + herstel ballenvangers door stormschade (€ 12.915) + extra vaste camera (€ 1.186) |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 10 | Sportcomplex - studiekosten | P | VT.1.5.1 | U | 30.468 | Studiekosten voor "Keerbergen Beweegt", herinrichtingsplan sportsite |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 14 | Tussenkomst BMX-team asfaltering BMX-terrein | P | VT.1.5.1 | O | 3.131 | Enmalige afbetaling BMX als tussenkomst in de asfaltering van de BMX bocht |
| 2020-3 | Uitbouwen sociaal-culturele beleving | 1 | Gemeenschapscentrum - infrastructuur | P | VT.1.2.1 | U | 24.944 | Laadkade aan GC Den Bussel (€ 22.828) + akoestische panelen (€ 1.812) en verf |
| 2020-3 | Uitbouwen sociaal-culturele beleving | 3 | Gemeenschapscentrum - meubilair | P | VT.1.2.1 | U | 28.944 | Meubilair (kleinere tafels) cafetaria GC Den Bussel (€ 21.850) + ergonomische stoelen (€ 3.465) + meubilair bureau gezin en jeugd (€ 3.629) |
| | Totaal uitgaven | | | | | U | 111.161 | |
| | Totaal ontvangsten | | | | | O | 307.280 | |
| | Netto investeringen | | | | | | -196.119 | |

12. Overzicht overdracht niet-aangewende kredieten voor investeringen en financiering van 2022 naar 2023

Binnen het AGB werden voor € 143.330,77 aan investeringskredieten niet aangewend in 2022. Er werd voorgesteld alle niet aangewende investeringskredieten over te dragen naar 2023. De beslissing over de overdracht van de niet aangewende kredieten werd genomen door het directiecomité van 16 februari 2023.

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

| Project | Omschr. investeringsproject | S | Omschr. subproject | P | Actie | U/O | Budget 2022 | Rekening 2022 | Overdracht van 2022 naar 2023 |
|---------|--------------------------------------|----|--|---|----------|-----|-------------|---------------|-------------------------------|
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 1 | Subs dossier: Studiekosten hockey en gypies | P | VT.1.5.1 | U | 180,00 | 180,00 | 0,00 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 5 | Subs dossier: tussenkomst Sport Vlaanderen | P | VT.1.5.1 | O | 280.626,00 | 280.626,00 | 0,00 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 6 | Subs dossier: tussenkomst Hockey Tigers | P | VT.1.5.1 | O | 14.471,51 | 14.471,51 | 0,00 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 7 | Subs dossier: tussenkomst Gypies | P | VT.1.5.1 | O | 9.051,53 | 9.051,53 | 0,00 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 8 | Buiteninfrastructuur sporthal | P | VT.1.5.1 | U | 38.079,51 | 26.625,34 | 11.454,17 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 9 | Sportcomplex - infrastructuur | P | VT.1.5.1 | U | 20.000,00 | 0,00 | 20.000,00 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 10 | Sportcomplex - studiekosten | P | VT.1.5.1 | U | 49.000,00 | 30.467,90 | 18.532,10 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 11 | Sportcomplex - inrichting | P | VT.1.5.1 | U | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 13 | Sportcomplex - meubilair | P | VT.1.5.1 | U | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 14 | Tussenkomst BMX-team asfaltering BMX-terrein | P | VT.1.5.1 | O | 3.130,92 | 3.130,92 | 0,00 |
| 2020-2 | Verkeersveiligheid | 1 | Heraanleg parking sporthal | P | R.3.1.6 | U | 31.250,00 | 0,00 | 31.250,00 |
| 2020-3 | Uitbouwen sociaal-culturele beleving | 1 | Gemeenschapscentrum - infrastructuur | P | VT.1.2.1 | U | 50.181,60 | 24.944,22 | 25.237,38 |

| Project | Omschr. investeringsproject | S | Omschr. subproject | P | Actie | U/O | Budget 2022 | Rekening 2022 | Overdracht van 2022 naar 2023 |
|---------|--------------------------------------|---|----------------------------------|---|----------|----------|-------------------|--------------------|-------------------------------|
| 2020-3 | Uitbouwen sociaal-culturele beleving | 2 | Gemeenschapscentrum - uitrusting | P | VT.1.2.1 | U | 15.800,77 | 0,00 | 15.800,77 |
| 2020-3 | Uitbouwen sociaal-culturele beleving | 3 | Gemeenschapscentrum - meubilair | P | VT.1.2.1 | U | 35.000,00 | 28.943,65 | 6.056,35 |
| | Totaal uitgaven | | | | | U | 254.491,88 | 111.161,11 | 143.330,77 |
| | Totaal ontvangsten | | | | | O | 307.279,96 | 307.279,96 | 0,00 |
| | Netto investeringen | | | | | | -52.788,08 | -196.118,85 | 143.330,77 |

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 2022
6. het overzicht van de geboekte belastingopbrengsten 2022 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.

7. Proef- en saldibalans 31 december 2022
8. Kastoestand 31 december 2022
9. Rekeninguittreksels
10. Controlegetallen van de schuld
11. Verantwoording voor het saldo op MAR 43
12. Verklaring voor de geboekte meer-en minwaarden
13. Goedkeuring jaarrekening 2021
14. Aansluiting algemene boekhouding en budgettaire boekhouding
15. Overzicht investeringen 2022
16. Kengetallen boekjaar 2022

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 AGB is opgenomen, willen we in de documentatie alle beleid weergeven, ook die van het lokaal bestuur. 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

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.

Lokaal bestuur en AGB

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 Voor het masterplan “Keerbergen beweegt” werd een ruime inspraakronde gehouden. Deze werd gestart met een infomarkt op 29 maart 2022 , gevolgd door een ruime enquête. Alvorens met deze resultaten aan de slag te gaan werd er op 28 september 2022 een terugkoppeling georganiseerd van de resultaten.

In 2022 werd de eerste fase van het traject Kindvriendelijke Gemeente doorlopen. In deze fase stond informatie-inwinning centraal en in dit kader werden verschillende inspraakmomenten georganiseerd. Op basis van de resultaten van de eerste fase van dit traject werden drie prioritaire beleidsuitdagingen geformuleerd om Keerbergen kindvriendelijker te maken:

- 1.Kinderen en jongeren kennen en maken gebruik van veilig bereikbare ontmoetingsplekken waar ze zich goed en welkom voelen;
- 2.Kinderen en jongeren weten bij wie ze terecht kunnen met al hun vragen en maken er gebruik van zonder drempels te ervaren;
- 3.De gemeente is een open boek en kinderen en jongeren mogen mee het verhaal schrijven.

Die beleidsuitdagingen werden verder opgenomen in de tweede fase van het traject, nl. het belevingsonderzoek. Het belevingsonderzoek vond plaats in het najaar van 2022. De resultaten van dit onderzoek worden verwerkt in 2023 en vormen de basis voor de derde fase van dit traject, nl. de opmaak van de strategie en het actieplan.

Het LOK (Lokaal Overleg Kinderopvang) vond in 2022 twee keer plaats. Tijdens deze adviesraad komen opvanginitiatieven en vertegenwoordigers van gebruikers van deze opvanginitiatieven samen rond kinderopvang in Keerbergen. Tijdens deze bijeenkomsten wordt nagedacht over kinderopvang in Keerbergen; zowel voorschools als buitenschools. In 2022 werd extra aandacht gegeven aan borstvoedingsvriendelijke opvang en inclusieve opvang.

De kerngroep van de jeugdraad kwam in 2022 regelmatig samen, zowel live als digitaal. In het najaar was de jeugdraad betrokken bij de opmaak van het fuifcharter en bijhorende fuifdraaiboek. In dat kader vond er ook een jeugdwerkraad plaats waarbij de jeugdraad en de jeugdverenigingen met elkaar en de gemeente in contact werden gebracht.

Maandelijks vergadert de beheerraad van de cultuur- en erfgoedraad. Zij organiseren jaarlijks 3 evenementen, namelijk Bussel Kunst (expo-weekend in Den Bussel met lokale kunstenaars), de cultuurprijs en de wekelijkse orgelconcerten in de zomervakantie.

De sportraad gaf in 2022 zijn medewerking door deel te nemen aan de enquêtes rond het inspraakproject 'Keerbergen Beweegt'. -In november 2022 gaf de werkgroep 'Sportvloer' een advies over het materiaal van de topplaat van de sportvloer. Hier werd na grondig onderzoek en vergelijkende testen gekozen om bij de vernieuwing van de sportvloer in het Sportcomplex Keerbergen opnieuw te gaan voor een parketvloer. Ook aan de subsidies voor verenigingen werd in 2022 doorgewerkt vanuit een werkgroep.

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 In 2022 werd beslist om over te gaan tot een interne reorganisatie. De diensten van het onthaal die tot dan waren ondergebracht in de dienst communicatie en onthaal werden overgebracht naar de dienst burgerzaken en onthaal. Hierbij werden ook de nodige

investeringen gedaan om aan het onthaal extra diensten aan te bieden zoals het afhalen van EID's. Dit kan gebeuren zonder afspraak en heeft ook als positief gevolg dat de druk op de dienst burgerzaken afneemt. Door deze reorganisatie zorgen we er ook voor dat er een actieve uitwisseling is van personeelsleden tussen onthaal en burgerzaken zodat ze elkaars taken ook kunnen overnemen bij afwezigheden.

Voor het tweede jaar werkten we met het Lokaal Loket Kinderopvang. Via een digitaal platform krijgen ouders een volledig overzicht van de opvanginitiatieven in Keerbergen en kunnen zij met één registratie een aanmelding doen bij meerdere opvanginitiatieven van hun keuze (ook buiten de gemeente). Dit platform maakt de zoektocht naar opvang voor ouders makkelijker en efficiënter. Zij moeten niet langer rondbellen naar alle opvanginitiatieven afzonderlijk, maar zullen door de opvanginitiatieven zelf op de hoogte gebracht worden of er een opvangmogelijkheid is of niet.

B.1.3

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

Lokaal bestuur en AGB

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 Op 17 juni 2022 werd de eerste digitale nieuwsbrief van de gemeente gelanceerd. Hiermee bezorgen we aan de mensen die zich hebben ingeschreven een overzicht van de belangrijkste berichten maar kunnen we ook dringende berichtgeving speciaal in de kijker plaatsen. Op dit moment tellen we reeds 489 inschrijvingen en door middel van enkele promotiecampagnes willen we dit aantal nog optrekken.

Bij aanvang van de werken in het centrum van onze gemeente hebben we op onze website ook een item 'werken centrum' toegevoegd waarbij onder andere de fasering is toegelicht. Dit item zal altijd geactualiseerd worden. Samen met de nieuwsbrief is dit een belangrijk medium om de burgers op de hoogte te houden van de evolutie en vooral van plotse en onvoorziene wijzigingen. Deze informatie wordt ook gedeeld met onze lokale economieraad waarvan er ook een vertegenwoordiger de werfvergaderingen bijwoont. Tenslotte hebben we ook reeds de nodige brieven verstuurd aan de inwoners van de werfzone waarbij specifieke zaken over hun leefomgeving worden meegegeven.

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 2022 werd een aanpassing van de personeelsformatie goedgekeurd samen met een aanpassing van de rechtspositieregeling en het arbeidsreglement. Deze wijzigingen werden doorgevoerd na overleg met het personeel en de syndicale vertegenwoordigers. OP deze manier wensen we ons als werkgever aantrekkelijk te maken voor nieuwe personeelsleden (de invoering van de schaalanciënniteit bij nieuwe aanwervingen zal een positief effect hebben voor de instroom) en tegelijkertijd komen we tegemoet aan verschillende vragen van de reeds in dienst zijnde personeelsleden. De personeelsleden werden van dit alles in kennis gesteld via een speciale editie van KEERTEAM.

Verder werd ook in 2022 door de verschillende diensten verder gewerkt aan de uitvoering van ons globaal preventieplan, de welzijn enquête en de feedback en evaluatiecyclus. Daarnaast werden er ook verschillende procedures aangepast in kader van de huidige wetgeving onder andere op vlak van moederschapsbescherming.

Naar het thuiswerken blijven we het principe hanteren dat de regel is dat er maximaal 1 dag per week wordt thuisgewerkt. Gezien niet iedere werknemer een taak heeft die thuiswerken mogelijk maakt maar iedereen onder andere door de invoering van de digitale loonstrook wel gebruik maakt van internet,... hebben we bewust gekozen om geen tussenkomst te geven voor het thuiswerken maar wel een algemene premie voor gebruik van eigen IT materiaal toe te kennen van 20 euro per maand.

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 | <p>Het lokaal bestuur stelde een vrijwilligersfiche op. Hier vind je alle gegevens terug alsook een opsomming van het takenpakket. Daarnaast voorzien we een verzekering tegen lichamelijke ongevallen tijdens het vrijwilligerswerk via Ethias. Jaarlijks voorziet Den Bussel een evaluatiemoment met de vrijwilligers na afloop van de seizoensprogrammatie. Op 10 mei 2022 werden 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 (cafeteria, 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.</p> |

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.
Lokaal bestuur

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. De nieuwe akterondes worden behoudens een enkele uitzondering telkens op 1 januari van elk jaar gelanceerd. Begin januari 2022 werd voor 43 panden een leegstandsakte verstuurd en voor 10 panden een verwaarlozingsakte. Begin 2023 werd voor 15 panden een leegstandsakte verstuurd en voor 4 panden een verwaarlozingsakte. Per eind februari 2023 stonden 84 panden op het leegstandsregister en 13 op het verwaarlozingsregister. Er loopt nog 1 rechtszaak m.b.t. leegstand. Het dossier werd in eerste aanleg uitgesproken in ons voordeel, maar in 2022 werd een beroepsprocedure opgestart door de eigenaar. De leegstandsbelasting bedroeg € 99.150 en de verwaarlozingsbelasting € 5.000.

Conformiteitsattesten

Wonen in Keerbergen is niet goedkoop, ook niet in huurwoningen. Om alle partijen zoveel mogelijk te ondersteunen, werd er beslist om conformiteitsattesten af te leveren op vraag i.p.v. als standaard te introduceren. In 2022 werden 2 conformiteitsattesten afgeleverd

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 woongelegenheden worden gebouwd.

Evaluatie De nieuwe woonmaatschappij "Oost-Brabant-West" omvat 14 gemeenten: Bertem, Boortmeerbeek, Haacht, Herent, Hoeilaart, Huldenberg, Keerbergen, Kortenberg, Kraainem, Overijse, Rotselaar, Tervuren, Zaventem en Wezembeek-Oppem. Keerbergen behoort tot deelwerkingsgebied Dijleland: Boortmeerbeek, Haacht, Herent en Keerbergen. Inzake de projecten Knollebol en Raamdal die gingen gebouwd worden door SWaL hebben we als bestuur de nodige stappen gezet dat deze projecten geen al te grote vertraging zouden oplopen door de fusie van de bouwmaatschappijen. Hiervoor werd een verlenging van de vergunning goedgekeurd en is er een pro actieve tussenkomst geweest van het bestuur om deze projecten te laten overdragen naar onze nieuwe woonmaatschappij. Als bestuur betreuren we wel dat door de fusieplannen van de overheid die normaal zou moeten zorgen voor beter werkende maatschappijen, projecten die kant en klaar waren op die manier vertraging oplopen. Op 30 juni 2022 stemde het vast bureau in met de aanvraag tot deelname aan de open oproep 'subsidierententie' van Provincie Vlaams-Brabant. Vijf eigenaar-bewoners die aan de inkomens- en eigendomsvoorwaarden voldoen kunnen een subsidie van €30.000,00 krijgen om hun woning te renoveren. De subsidie kan worden opgevat als een renteloze lening met uitgestelde terugbetaling. Op 22 november 2022 heeft de provincieraad de aanvraag goedgekeurd. Op 27 oktober 2022 stemde het vast bureau in met de aanvraag tot deelname aan de open oproep 'noodkoopfonds' van Vlaanderen (VEKA = Vlaams Energie- en KlimaatAgentschap) voor 5 woningen. Deze aanvraag komt bovenop de deelname aan de oproep subsidierententie en bedraagt €50.000,00 per woning, zodat het budget per noodkoopwoning kan opgetrokken worden tot max. €80.000,00, wat een grondige renovatie mogelijk zal maken. Op 13 december 2022 werd de aanvraag goedgekeurd door de minister.

Woonloket

Burgers worden via de gemeentelijke website geïnformeerd over het woonloket (bemand door IGO). Via het woonloket wordt enerzijds informatie verspreid, maar burgers kunnen ook fysiek terecht bij het woonloket voor meer informatie en zelfs renovatiebegeleiding.

In 2022 werden volgende artikels gepubliceerd via de gemeentelijke infokanalen:

- "Premie dak-en zoldervloerisolatie voor doe-het-zelvers"
- "Mijn verbouwpremie"
- "De Vlaamse woonlening"
- "Vlaamse huursubsidie - Vlaamse huurwaarborglening - vermindering onroerende voorheffing"
- "Hoge energieprijzen: praktische tips"
- "Verwarmingspremie al ontvangen?"
- "Wist je dat het woonloket je op weg kan helpen om energie te besparen?"
- "Renovatiebegeleiding"
- "Subsidie asbestverwijdering"
- "Energiek wonen"
- "Ken je het conformiteitsattest al?"
- "Rookmelders, elke seconde telt"
- "Gratis infosessie: gezond en veilig wonen"
- "Gratis online infosessie: besparen op je energiefactuur"

Het woonloket werd in 2022 frequent bezocht. Er waren 138 klanten met in totaal 219 klantencontacten, waarvan 106 fysisch aan het loket, 103 telefonisch en per mail, en 9 huisbezoeken. De info en gesprekken gaan in hoofdzaak over de renovatiepremie, energieprijzen en Mijn Verbouwpremie.

In 2022 werden 13 renovatiebegeleidingstrajecten opgestart, waarvan 5 inschrijvingen dateren uit 2021 en 8 uit 2022. 7 renovatieplannen zijn begin april 2023 nog in opmaak (4 van 2022 en 3 van 2023).

Voor asbestverwijdering is er 1 dossier lopende (voor de verwijdering van asbesthoudende leidingisolatie).

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 Dorpsstraat

In het college van 16 juni 2022 werden de aannemingswerken voor de herinrichting van de Dorpsstraat gegund aan DCA infra. Er werden nieuwe bushokjes en een aansluitende fietsenstalling aangekocht. Eerste fase: aanleg bushaven en Hoppinpunt, tweede fase: verplaatsing/vernieuwing nutsleidingen over delen van het tracé, derde fase: aanleg riolering, vierde fase: vernieuwing nutsleidingen en vijfde fase: aanleg bovenbouw. De werken werden aangevat op 24 oktober 2022 en de eerste fase werd afgerond in de loop van de maand december 2022. Tot heden wordt de vooropgestelde timing van de uitvoering van de werken gerespecteerd. Archeologische opgravingen worden voorzien in de lente van 2023.

In 2022 werd de verkoopakte Site Casteels verleden. Er werden met de projectontwikkelaars van de site Casteels verschillende vergaderingen georganiseerd rond de ontwikkeling van deze site. Deze plannen worden intern steeds besproken met de diensten teneinde te komen tot een plan in overeenstemming met de gewenste ontwikkeling.

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 De gemeente kocht in 2022 een stuk bosgrond aan Lozenhoek aan (€ 15.000). De werkingsbijdrage 2022 voor Regionaal Landschap Noord-Hageland bedroeg € 6.012. Natuurpunt kreeg € 5.616 aan subsidies voor aankoop van gronden.
Sinds november 2022 heeft de gemeente een reglement voor de aanplant van geveltuinen. Burgers kunnen een geveltuin aanvragen, mits het voldoet aan bepaalde voorwaarden.
Gemeente Keerbergen neemt elk jaar (najaar) deel aan de “behaag je tuin” actie, zo ook in 2022.

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 Investerings politie en brandweer: In 2022 kreeg de politie een exploitatietoelage van € 1.416.399 en een investeringstoelage van € 48.235. De brandweer (hulpverleningszone) kreeg € 533.321 exploitatietoelage en € 94.596 investeringstoelage. De bouw van een nieuw politiecommissariaat voor de politiezone werd gegund door het politiecollege in maart 2022. Door een sterkere centralisatie van de diensten zal de inzet van het korps efficiënter kunnen verlopen.

Handhaving

Het handhavingsbeleid wordt verder uitgewerkt in samenwerking met de verschillende aangestelde handhavingsambtenaars RO en milieu van Interleuven. In 2022 werden 89 dossiers behandeld, waarvan 30 dossiers inzake milieu, 53 dossiers inzake RO en 6 gemengde dossiers.

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 bewegewijzieren 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 Fietsinfrastructuur

Op de GR 25 april 2022 en het CBS 5 mei 2022 werden resp. het bestek goedgekeurd en de onderhandelingsprocedure uitgeschreven m.b.t. 'ontwerper verbetering fietsinfrastructuur'.

Op het CBS 30 juni 2022 werd Studiebureau Jonckheere aangeduid als 'ontwerper verbetering fietsinfrastructuur'.

Na intensief overleg van de gemeente met MOW, de Provincie en De Lijn werd op 14 oktober 2022 door de gemeente een subsidiedossier ingediend bij het Kopenhagenfonds (ABB) voor geraamde investeringen van ruim 2,3 miljoen euro, corresponderend met een subsidie van 1 miljoen euro. Uiteindelijk werd dit maar voor een klein gedeelte toegestaan op 20 december 2022, zijnde het 'vast trekkingsrecht' wat neerkomt op € 293.114.

I.s.m. het studiebureau werden een 10-tal voorstellen van fietspaden-verbetering begroot en geëvalueerd, waarna finaal gekozen werd voor:

- 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 K.A.K. aan de Vlieghavenlaan en Nachtegalendreef.

Heraanleg parking Sportcomplex

In 2022 werd het participatietraject 'Keerbergen Beweegt' opgestart in het kader van het masterplan 'herinrichting sportinfrastructuur'. In het uiteindelijke masterplan krijgt de zachte weggebruiker prioriteit.

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 De studie voor de aanleg van wegenis en riolering in enkele straten werd opgestart in 2021 en liep verder in 2022. Het betreft de Zandstraat, Rosstal, Narcisweg, Meidoornweg, Kasterland en de Putsebaan.

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 verleding van de openbare verlichting versneld doorvoeren.

Evaluatie De gemeente heeft het Lokaal Energie- en KlimaatPact (LEKP) 1.0 en 2.0 ondertekend. Een aantal acties zijn opgestart en lopende: plaatsen laadpalen, plaatsen zonnepanelen op de daken van de gemeentelijke gebouwen (via burgercoöperatie Klimaan, na aanstelling op het college van 17 februari 2022), herinrichting van groenperken naar natuurgroenperken, vergroening van de speelplaats GBS,... In het klimaatactieplan ikv het burgemeesterconvenant worden maatregelen uitgewerkt die verder gaan dan de acties uit het LEKP. Begin 2023 werd gestart met de opmaak van het klimaatactieplan, samen met de provincie en de gemeenten Haacht en Boortmeerbeek.

De verleding van de openbare verlichting zat per 1 februari 2023 op een 73%. Volgens LEKP nemen we hiermee de 9^{de} plaats in van alle Vlaamse gemeenten. Er zijn nog een aantal aanvragen van Fluvius lopende i.v.m. inname openbaar domein (verplaatsingswerk).

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 In 2022 werd opnieuw de zwerfvuilactie in het voorjaar (5 verenigingen) en het najaar (2 verenigingen) georganiseerd. De verenigingen verdienden hiermee € 1.750.

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 studie voor de aanleg van riolering in enkele straten werd opgestart in 2021 en verdergezet in 2022. Het betreft een gedeelte van de Zandstraat, Narcisweg en Meidoornweg. Hier is momenteel nog geen riolering aanwezig.

IBA's: Via Riopact wordt de aanleg van IBA's conform het plaatsen van IBA's conform het zoningsplan uitgerold en worden inwoners aangemoedigd de plaatsing ervan te laten uitvoeren. In 2022 werd er door De Watergroep € 48.093 aangerekend voor het plaatsen en in dienst stellen van IBA's op ons grondgebied.

De saneringsbijdrage resulteerde in 2022 in € 624.526 ontvangsten. Ruim 63% werd in 2022 aangewend binnen de exploitatie: onderhoud van de riolering en pompstations, onderhoud van de grachten inclusief loonkost, bijwerken van de riooldatabank en afkoppelingsadviezen. De andere helft wordt aangewend binnen de investeringsprojecten, waarvan 17% in 2022.

Vermits de gemeente in de periode 2017-2018-2019 in de Putsebaan en delen van Schrieksebaan en Oude Putsebaan een gescheiden rioleringsstelsel (huishoudelijk afvalwater en regenwater) heeft gerealiseerd, werd een evaluatie van de afkoppeling + keuringsattesten van alle privé-aansluitingen georganiseerd, volgens afspraak met Vlaanderen en VMM.

Na een intensieve brieven-/telefoon- en e-mail-ronde werden in 2022 reeds 20+27=47 dossiers verzonden naar De Watergroep i.f.v. een plaatsbezoek door een VLARIO-keurder en de opmaak van een keuringsattest.

Op voorwaarde dat de laatste stedenbouwkundige vergunning dateert uit de periode vóór 17 maart 2003 kan de eigenaar aan de gemeente een premie-aanvraag van €300 indienen.

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.1.1

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 Evenementen

Op maandag 5/09/2022 startte de nieuwe eventcoördinator. Zij wordt het aanspreekpunt voor evenementen in Keerbergen. Daarnaast brengt ze de noden in kaart voor de opstart van een digitaal evenementenloket waarbij inwoners, verenigingen, betrokken medewerkers Lokaal Bestuur Keerbergen en mogelijke adviesleners (politie, brandweer, ...) evenementenaanvragen en materiaalreservaties (koppeling software 3P) kunnen indienen en raadplegen.

Gemeentebestuur Keerbergen en Haacht slaan sinds enkele jaren de handen in elkaar om het Witte Goud van de regio, de asperge, in de kijker te zetten in aanloop van de start van het toeristische seizoen. Het 'Aspergefestival' omvat de ganse periode waarin er gemeentelijke activiteiten (digitale zoektochten, witte goudactie bij lokale horeca, Aspergedag in de Botermolen, streekproductenmarkt ...) plaatsvinden. Vanaf april 2022 werd de kindvriendelijke fietsroute die Keerbergen en Haacht verbindt, permanent bewegwijzerd. Deze route mikt op gezinnen en sportievelingen en loopt gedeeltelijk over het vernieuwde fietsknooppuntennetwerk. De fietstocht leidt je langs alle toeristische trekpleisters en lokale aspergetelers.

In samenwerking met de cultuurraad vonden tijdens de zomermaanden de traditionele orgelconcerten voor het 6de jaar op rij plaats en konden ze opnieuw rekenen op veel belangstelling. Daarnaast krijgen Keerbergse kunstenaars tijdens Bussel Kunst van 10 tot 11 september 2022 opnieuw de mogelijkheid om te exposeren en kunstwerken te verkopen in GC Den Bussel.

In de schaduw van de wieken van de oude heilmolen vindt elke zomer 'De Molenfeesten' plaats, een groots dorpsfeest met optredens van lokale en bekende artiesten, tal van kinderanimatie en een heleboel drank- en eetgelegenheden uitgbaat door lokale verenigingen. In samenspraak met de lokale verenigingen werd het evenement een week verplaatst naar zaterdag 6 en zondag 7 augustus 2022. Dit werd positief bevonden door iedereen waardoor er beslist werd deze datum te behouden om op deze manier geen concurrentie aan te gaan met de Primusfeesten in Haacht.

Van 9 december 2022 tot 8 januari 2023 werd een winterevent met ijspiste georganiseerd, in samenwerking met de Lokale Economieraad Keerbergen (LEK). De uitbating van de winterbar was in handen van lokale verenigingen. Zowel de Warmste Week als de nieuwjaarsreceptie voor de Keerbergenaren werd hier georganiseerd.

Uitleendienst

De nodige herstellingen werden uitgevoerd en er werden 100 nieuwe klapstoelen aangekocht.

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 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, ... |
| Evaluatie | <p>GC Den Bussel</p> <p>De cultuursector startte moeizaam op in 2022 onder invloed van de noodzakelijke restricties van de covid-pandemie. Doorheen het jaar evolueerde de situatie gunstig waardoor GC Den Bussel opnieuw zonder publieksbeperkingen events kon organiseren. Het seizoen werd afgewerkt met herhaaldelijk uitgestelde podiumvoorstellingen en het verenigingsleven hernam zich opnieuw met mondjesmaat. GC Den Bussel opende symbolisch in april 2022 wagenwijd haar deuren met een stand concert van De Kreuners dat in een mum van tijd uitverkocht.</p> <p>In mei 2022 communiceerde GC Den Bussel het nieuwe 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'. Het vrijetijdsteam clusterde de activiteiten onder deze noemer tot de dans- en bingonamiddagen. De overige educatieve activiteiten werden mee opgenomen in het algemene educatieve aanbod. Er is nu de mogelijkheid om kwalitatieve workshops te volgen overdag of 's avonds en dit werd opengesteld voor een breder doelpubliek.</p> <p>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.</p> <p>GC Den Bussel bereikt, zoals vele andere centra, moeilijk jongeren. Daarom diende het vrijetijdsteam een subsidiedossier in tegen 15 november 2022 zodat bovenlokale cultuursubsidies kunnen verworven worden om de komende jaren gericht onderzoek te voeren en concrete acties te ondernemen om jongeren te informeren maar ook meer te betrekken en toe te leiden naar cultuur. Daarnaast experimenteerde GC Den Bussel al met een jongerenkorting voor het avondaanbod in samenwerking met de jeugdtraad. De Keerbergse studenten zijn hierbij alvast een echte troef aangezien die hun weg vonden 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.</p> |

GC Den Bussel kocht aanvullend bij het huidige meubilair nieuwe (bar)tafels, krukken en stoelen aan om de activiteiten in het cultuurhuis aantrekkelijker te maken.

De receptieve activiteiten in GC Den Bussel hernemen zich volmondig. Organisatoren en verenigingen vonden de afgelopen jaren hun weg naar het gemeenschapscentrum en zorgen voor een hoge bezettingsgraad van onze zalen.

Kunstenpatrimonium

Een werkgroep van de cultuurraad bekijkt samen met de vrijetijdsdienst EXPO in Keerbergen. Zowel de tentoonstellingsruimtes in Den Bussel en het gemeentehuis worden bekeken en de vaste kunstcollectie wordt opgelijst. Daarnaast werken ze aan een overkoepelende expo-visie in Keerbergen.

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 2022 werden enkele gedichten van de poëzieworkshops, aangeboden door de bib aan alle klassen van het 5de leerjaar in Keerbergen, omgetoverd tot raamgedichten op gemeentelijke gebouwen: het gemeentehuis, GC Den Bussel, het Sportcomplex en de lagere scholen in Keerbergen.

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

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 21 mei 2022 deed de bib mee aan de nationale Boekstartdag. Dit is een Vlaams leesbevorderingsproject gericht naar baby's en peuters. De gemeente Keerbergen doet mee aan dit project. Als een kindje ongeveer 15 maanden oud is, krijgt het bij Kind en Gezin een bon om een Boekstart-peutertas in de bibliotheek op te halen met twee kartonboeken. Op de Boekstartdag waren er voorleessessies in de bib, het Huis van het Kind was aanwezig met het peuterspeelpunt en een stand met uitleg.

Nationale acties

In maart 2022 was het thema van de jeugdboekenmaand Helden en Schurken. Onze bibliotheekmedewerkers ontvingen de gebruikers in een aangepaste schurkenoutfit en we hadden een leuke fotostand met opdrachten verspreid over de bibliotheek.

De buitenspeeldag werd in april 2022 voor het eerst sinds de coronapandemie weer georganiseerd in Keerbergen. Het concept werd gewijzigd ten opzichte van de edities voor COVID-19 en bestond in 2022 uit een pop-up springkastelenfestival op het terrein

tegenover de heimolen. De Buitenspeeldag was gratis en naast kinderen van de lagere school waren dat jaar ook voor het eerst kleuters welkom. Speciaal voor de jongste deelnemertjes werd er een aparte kleuterzone voorzien met aangepaste speeltoestellen. Dit hoort eveneens thuis onder VT.1.4.3.

De dienst voor onthaalouders heeft in 2022 meegedaan aan de week van de groeilamp (van 16 tot 23 mei) door een peuter- en kleuterspeeldag en een gratis vormingsavond voor ouders te organiseren.

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 'Ruik jij wat ik ruik?'. Op het einde vonden de kinderen de schatkist met de gadgets van Vlieg.

Op 7 oktober organiseerden de bib voor de vierde keer 'De Schrijfwijzen' (het vroegere Groot Dictee). Vanaf 2022 slaan we de handen in elkaar met HaBoBib. Deze editie vond plaats in de bibliotheek van Boortmeerbeek. Leen Dendievel (actrice/auteur) presenteerde en Sieglinde Michiel (radiopresentator Klara) las voor. Volgend jaar zal deze samenwerking verdergezet worden waarbij we jaarlijks afwisselen tussen bibliotheekvestigingen.

Eind december 2022 organiseerden we opnieuw De Warmste Week vanuit de gemeente. Hierbij was de schaatsbaan de ontmoetingsplaats van verschillende acties. Jongeren baten vrijwillig de winterbar uit, DJ's kwamen vrijwillig muziek draaien, kerstdozen met lekkers werden ingezameld door de Keerbergse lagere scholen en deze werden verdeeld met gratis schaatsbeurten, studenten van Rits maakten een reportage over de link met kansarmoede in Keerbergen, Komaraf sensibiliseerde bezoekers aan de winterbar over de digitale drempels. Mensen konden ook een gratis schaatsbeurt cadeau doen naar analogie met de uitgestelde koffie in steden. De bibliotheek verkocht ook dit jaar boeken, dvd's en cd's. Alle opbrengsten van deze acties gingen naar de doelen van de warmste week.

Op de laatste dag van het jaar konden kinderen uit Keerbergen weer gaan Koeken Zingen. De gemeente zet actief in op de promotie van deze traditie opdat ze bewaard zou blijven en doet dat via gratis affiches die inwoners kunnen ophangen zodat zangertjes weten dat ze welkom zijn, informatieve folders en het aanleren van Koeken Zingen in elke tweede kleuterklas.

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 | <p><u>Lokaal draagvlak</u></p> <p>In het kader van het thema “duurzaamheid” werd er voor Open Monumentendag gekozen voor een samenwerking met Natuurpunt om de natuur- én erfgoedwaarden van de Broekelei in de kijker te zetten, met bijzondere aandacht voor het militaire (bunkers & meerpalen KW-linie) en houtig erfgoed in het gebied.</p> <p>In 2022 werd de erfgoed wandeling “Eindeloos Wandelen in Keerbergen” ingeladen in de IZI.travel-app https://izi.travel/nl/browse/6e97c973-4c35-4fc4-8a5d-d0308dd8d229</p> <p><u>Behoud en beheer van onroerend erfgoed</u></p> <p>De renovatie van de calvarieberg op de gemeentelijke begraafplaats werd uitgevoerd in 2022 voor een bedrag van € 23.225,08. Hiervoor verleende de provincie Vlaams-Brabant een subsidie van € 8.128,78. De gemeenteraad van september 2022 keurde de</p> |

ontwerpakte goed van de kosteloze grondafstand om de Lourdesgrot over te dragen aan de gemeente, zodat de renovatie in beheer van de gemeente kan gebeuren. Door een sterfgeval is de afstand verschoven naar 2023.

Adviesraad

Op 17 oktober 2022 vergaderde de cultuur-en erfgoedraad (CER). De gemeente betreft de CER bij punctuele dossiers zoals de Haachtsebaan 6 en de Lourdesgrot.

Digitaal register

De onroerenderfgoedgemeenten van IOED WinAr namen in 2022 akte van 30 archeologienota's en 14 nota's voor de 6 gemeenten samen. Van de 30 archeologienota's kregen er 8 een Programma van Maatregelen voor vrijgave; 21 archeologienota's zullen op termijn uitmonden in een nota. De belangrijkste ervan, of die met een interessant (of tijdsintensief) traject zullen besproken worden bij de desbetreffende gemeente.

Inventarisatie

De inventarisatie van het bouwkundig erfgoed werd in 2020-2021 uitgevoerd met 335 gebouwen als resultaat. Deze werden opgeladen in de GIS-software zodat deze automatisch zichtbaar worden bij de behandeling van omgevingsdossiers zodat de dienst omgeving de IOED gemakkelijk kan betrekken bij deze dossiers. In 2022 werden ettelijke nominatieve erfgoed dossiers behandeld. Het college van 17 februari 2022 keurde een beperkte lijst van 59 erfgoeditems goed, in het kader van het reglement voor het bekomen van een premie voor renovatie.

De inventaris van het houtig erfgoed werd in 2021 opgemaakt en ondertussen ook opgeladen in GIS. In Haacht werd ondertussen een uitgebreide methodiek uitgewerkt, waardoor de inventarisatie in de andere gemeenten opnieuw zal worden uitgevoerd.

Erkenningsaanvraag

De erkenningsaanvraag als onroerenerfgoedgemeente werd door Vlaanderen goedgekeurd op 30 april 2020 voor de periode 2021-2026 voor alle 6 de gemeenten: Bekkevoort, Haacht, Keerbergen, Holsbeek, Tremelo en Rotselaar.

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 Uit de eerste fase van het traject Kindvriendelijke Gemeente is in 2022 gebleken dat het faciliteren van inspraak en participatie van kinderen en jongeren één van de prioritaire beleidsuitdagingen voor Keerbergen is. Het is de taak van de jeugdraad om de stem van alle kinderen en jongeren in Keerbergen te vertegenwoordigen. De werking van de jeugdraad wordt dus blijvend verder geoptimaliseerd en op termijn zal worden afgewogen of het oprichten van een kindergemeenteraad in Keerbergen efficiënt en haalbaar is. Het oprichten van een kindergemeenteraad is immers één van de mogelijke actiepunten binnen de prioritaire beleidsuitdaging uit het traject Kindvriendelijke Gemeente.

In 2022 vonden er een heleboel vakantiecampen en –activiteiten plaats, waaronder sportweken, themakampen zoals survival, bouwen en theater en een speelpleinwerking. De speelpleinwerking wordt praktisch ondersteund door de jeugdconsulent, maar inhoudelijk voor een groot stuk vormgegeven door een groepje animatoren dat zich hiervoor doorheen het jaar vrijwillig inzet in de vorm van een stuurgroep.

Teneinde zoveel mogelijk jongeren te motiveren om zich te laten kwalificeren als Animator in het jeugdwerk voorziet het gemeentebestuur een terugbetaling van 75% van de deelnameprijs van animatorcursussen.

Regionaal Landschap Noord Hageland (RLNH) maakte in de tweede helft van 2022 een bestek op voor de speelelementen voor het speelbos, gebaseerd op de resultaten van het participatietraject. RLNH gunde de opdracht op 16 november 2022. Dit werd officieel bekrachtigd door de gemeenteraad van februari 2023. De plaatsing is voorzien in 2023.

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

In 2022 werd het participatietraject 'Keerbergen Beweegt' opgestart in het kader van het masterplan 'herinrichting sportinfrastructuur'. Een eerste infomoment vond plaats op 29 maart 2022 in GC Den Bussel door D+A. Hierna werd een online enquête verspreid onder gebruikers, verenigingen en scholen. In totaal namen 575 gebruikers deel aan de enquête. Op 28 september 2022 vond het terugkoppelmoment plaats, waar alle burens, scholen, verenigingen en sporters in Keerbergen de enquêteresultaten te horen kregen. Tijdens het terugkoppelmoment werd door de aanwezigen extra duiding gegeven bij de enquêteresultaten. Met al deze informatie werd in het najaar van 2022 het masterplan opgesteld door D+A. De 5 actiepunten die centraal staan in het nieuwe masterplan zijn mobiliteit, doorwaadbaarheid, multifunctioneel sportveld, natuurlijke speelmogelijkheden en sportvoorzieningen. Op 29 maart 2023 werd het masterplan voorgesteld aan de bevolking. In januari 2022 werd de ventilatie in de gevechtssportzaal aangepast. De aanvoerbuizen van verse lucht naar de gevechtssportzaal zijn verlengd tot boven het dakniveau.

In mei 2022 werd de belijning van het outdoor basketbalveld opnieuw geschilderd. Daarnaast werd op deze plek in juni 2022 een extra camera met zicht op het outdoor basketveld geïnstalleerd, kostprijs € 946,67. Op die manier is er controle bij overlast wanneer we tijdens de zomermaanden het open sportaanbod organiseren. Deze camera wordt na het open sportaanbod op de parking gericht.

De BMX bocht werd op 29 april 2022 geasfalteerd (€ 12.523,67). In september 2022 werden de petanqueterreinen voorzien van een nieuwe laag dolomiet en vindt er een onderhoud van het kunstgrasveld plaats.

De nieuwe huurovereenkomst van het Sportcomplex van het GO! Atheneum Keerbergen in vrije tijd start in juli 2022. De grote sportzaal en danszaal worden naschools verhuurd aan sportclubs.

In juli 2022 werden drie drankwaterfonteinen geïnstalleerd op het sportcomplex. Sporters kunnen nu met hun eigen drinkfles gekoeld plat en bruisend water nemen.

De middelbare scholen SMIKS en Technisch Atheneum Keerbergen maken overdag gebruik van het Sportcomplex. Na overleg met de scholen werd overeengekomen gemeenschappelijk sportmateriaal aan te kopen en te gebruiken, ook voor de vrijetijdsdienst.

Om het materiaal van de scholen veilig op te bergen, werd een afsluiting geplaatst aan de scholenberging (€ 4.250).

Tijdens de storm van 18 februari 2022 werden de ballenvangers op het groene en blauwe kunstgrasveld beschadigd. Op het einde van de zomer werden deze vervangen. Deze schade valt onder de brandverzekering.

Sportief activeringsbeleid en sportpromotie

In april 2022 werd Tom Van Aken aangesteld als Bewegen Op Verwijzing-coach voor Keerbergen en Tremelo. Dit is een samenwerking met de huisartsen waarbij ze hun patiënten kunnen doorverwijzen en er samen met de coach een persoonlijk beweegplan wordt opgesteld. De begeleiding wordt aangeboden aan lage tarieven door financiële tussenkomst van de gemeente. Op 5 en 6 mei 2022 organiseerden we voor de eerste keer een hindernissenloop 'de Alpacarun' voor alle lagere scholen in Keerbergen. Door het succes herhaalden we deze formule op donderdag 21 en vrijdag 22 september 2022. Op die manier nemen we terug deel aan het initiatief van Moev 'Vlaamse loopweken voor scholen. Ook vanuit Vlaanderen wordt de klemtoon gelegd op het organiseren van een alternatieve loopvorm i.p.v. enkel een traditionele veldloop.

In samenwerking met De Sportregio werden in het voorjaar vele activiteiten voor verschillende doelgroepen (kleuters, tieners, senioren) georganiseerd.

Tijdens de zomervakantie werd er een open sportaanbod georganiseerd. Iedere twee weken kwam een andere discipline aanbod. Het startschot werd gegeven met een pop-up skatepark. Dit werd gevolgd door 3X3 basket met een pop-up basketvloer. In augustus volgden pannavoetbal en minigolf.

In september is het traditioneel Maand van de Sportclub. Dit jaar werkte de gemeente Keerbergen een sportkaart uit met het aanbod van initiatie- en proeflessen van tien deelnemende Keerbergse clubs. Alle kinderen van de lagere scholen in Keerbergen kregen een kaart mee op school, andere kinderen konden deze bekomen in het gemeentehuis, GC Den Bussel of het Sportcomplex Keerbergen.

Vanaf de herfstvakantie 2022 werden de gemeentelijke sportweken georganiseerd door Sport it vzw uitgebreid met kleuterkampen. Wegens de enorme prijsverhogingen van grondkosten werd in november 2022 beslist het subsidiedossier voor de renovatie van de turnzaal van de lagere school het Hinkelpad, ingediend bij Agion, niet te laten uitvoeren.

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 In 2022 werd de eerste fase van het traject Kindvriendelijke Gemeente doorlopen. In deze fase stond informatie-inwinning centraal en in dit kader werden verschillende inspraakmomenten georganiseerd. Als eerste vond er in februari een brede online bevraging plaats bij kinderen, jongeren en volwassenen die peilde naar de huidige staat van kindvriendelijkheid. Hiervoor werd nauw samengewerkt met de lagere en middelbare scholen in Keerbergen. De opvallendste resultaten uit deze bevraging werden in mei ter sprake gebracht tijdens zes focusgesprekken met jongeren van het 1e t.e.m. het 3e middelbaar, jongeren van het 4e t.e.m. het 6e middelbaar, gemeentepersoneel, inwoners en afgevaardigden van adviesraden, de jeugdraad en afgevaardigden van de jeugdverenigingen en onderwijsprofessionals. Op basis van de resultaten van de eerste fase van dit traject werden drie prioritaire beleidsuitdagingen geformuleerd om Keerbergen kindvriendelijker te maken:

- 1. Kinderen en jongeren kennen en maken gebruik van veilig bereikbare ontmoetingsplekken waar ze zich goed en welkom voelen;
- 2. Kinderen en jongeren weten bij wie ze terecht kunnen met al hun vragen en maken er gebruik van zonder drempels te ervaren;
- 3. De gemeente is een open boek en kinderen en jongeren mogen mee het verhaal schrijven.

Die beleidsuitdagingen werden verder opgenomen in de tweede fase van het traject, nl. het belevingsonderzoek. Het belevingsonderzoek vond plaats in het najaar van 2022. In september vond er een inspraaksessie voor kinderen van de lagere school plaats tijdens de Alpaca Run. In november en december vonden er verschillende gesprekken plaats in klassen van de lagere school, met groepjes leerlingen uit middelbare scholen en met leden van de jeugdverenigingen. De resultaten van dit onderzoek worden verwerkt in 2023 en vormen de basis voor de derde fase van dit traject, nl. de opmaak van de strategie en het actieplan.

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 De kindvriendelijke fietsroute tussen Haacht en Keerbergen, ontstaan n.a.v. het aspergefestival, werd in 2022 permanent bewegwijzerd. De fietstocht leidt je langs alle toeristische trekpleisters en lokale aspergetelers.

De gemeenteraad van 23 mei 2022 keurde het bestek van de Vlaamse Waterweg goed voor de bouw van de fiets- en voetgangersbrug over de Dijle tussen Haacht en Keerbergen t.h.v. respectievelijk de Binnenbeekweg en Dijlestraat en het bijhorend fietspad/ de verbindingsweg op grondgebied Keerbergen tussen de brug en de Dijlestraat. Het college van burgemeester en schepenen van 22 september 2022 keurde het gunningsvoorstel zoals voorgesteld door de Vlaamse Waterweg goed. De omgevingsvergunning werd goedgekeurd. Er werd gestart met de opmaak van een aangepast rooilijnplan en de overdrachtsaktes van percelen van het OCMW en de kerkfabriek naar de gemeente. Er werd daartoe overlegd met de afgevaardigden van de kerkfabriek en de pachter van hoger genoemde percelen.

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 Keerbergenbon 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 Korte keten en Keerbergenbon: Keerbergen schenkt premies voor speciale gebeurtenissen onder de vorm van Keerbergenbons om zo de lokale handel te stimuleren. N.a.v. huwelijksjubilea werd in 2022 € 8.645 uitbetaald, n.a.v. geboorte/adoptie € 4.900 en n.a.v. huwelijk/samenwoning € 5.170. Er werd voor € 3.570 aan Keerbergenbons als geschenk verkocht.

Voor het gemeentelijk RUP De Wandelers – lokaal bedrijventerrein werden volgende acties afgerond:

- op 30 juni 2022: de goedkeuring van start- en procesnota,
- van 7 september tot 19 november 2022: de organisatie van de publieke raadpleging van de start- en procesnota,
- op 14 september 2022: het participatiemoment i.k.v. de publieke raadpleging
- op 20 oktober 2022: een GECORO-vergadering m.b.t. een advies

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, zitten tevens vervat 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 2022 waren 66 gezinnen of 188 personen gerechtigd op het aanbod van de buurtwinkel. Er maakten 55 gezinnen of 157 personen ook effectief gebruik van het aanbod.

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

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 start in 2023. Dit traject zal verlopen in samenspraak met de vrijetijdsdienst, welzijnsschakel Komaraf en de digibank van de eerstelijnszone Leuven Noord.

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 2022 in 37 zitdagen. Hierbij werden 12 arbeidstrajectbegeleidingen gerealiseerd, waaronder 1 traject TWE-VDAB. Verder werden 4 cliënten doorverwezen naar andere diensten als GTB en wijkwerken. Daarnaast konden 5 cliënten effectief geactiveerd worden op de reguliere arbeidsmarkt.

Door de eigen medewerkers werden er in 2022 geen arbeidstrajectbegeleidingen gerealiseerd wegens andere prioriteiten tijdens het werkjaar.

TWE-traject 2022

Cijfers TWE – VDAB

- Overzicht dossiers
 - o 01/01/22 – 13/08/22: 1 dossier lopende, opgestart sinds 01/08/2020.

Bedrag inspanningsvergoeding: €250 x 7 maanden = €1.750

Bedrag compensatievergoeding: €195 x 7 maanden = €1.365

- Tussentijds- of eindresultaat/dossier
 - o De arbeidstrajectbegeleiding verliep goed en werd positief afgerond. Daarna geen verdere tewerkstelling 1 dag en/of 3 maanden na beëindiging traject.

Bedrag resultaatvergoeding = €0,00

- Overzicht personeelskost
 - o b. Onderaannemer: IGO Div (een halve dag/week) – periode 01/01/22 – 31/12/22 - Kostprijs: € 9.180

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 4 stuurgroepvergaderingen en 2 werkgroepvergaderingen plaats in 2022. 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). Verdere uitdieping van de toeleidingen, uitbreiding van mogelijke toeleiders en/of doelgroep blijven natuurlijk stappen die verder zullen uitgewerkt worden door de stuurgroep en/of werkgroep. Voor de toeleiders (lagere scholen en hun CLB's) werden 2 online infomomenten georganiseerd om de werking van het GBO verder toe te lichten en opnieuw onder de aandacht te brengen. Tevens werden 2 opleidingsmomenten "motivationale gespreksvoering" georganiseerd voor de toeleiders om hen te ondersteunen bij het toeleiden van de doelgroep naar het GBO. 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 wijzigt 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. In 2022 werd ook éénmalig een jaartoeelage verstrekt door Vlaanderen voor de versterking van de GBO's ihkv. de begeleiding van Oekraïense ontheemden. Ook deze middelen werden verdeeld tussen de lokale besturen met hoger vermelde verdeelsleutel.

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.

Evaluatie In 2022 kregen we twee projectsubsidieaanvragen binnen voor ontwikkelingssamenwerking. De gemeenteraad van 24 januari 2022 keurde de aanvraag van een student uit Keerbergen om elektriciteit en stromend water te voorzien in een lagere school in Uganda goed. De gemeenteraad van 19 december 2022 keurde de aanvraag van Kevoc voor ontwikkelingssamenwerking in Gambia goed. De subsidies worden na uitvoering en voorlegging van de nodige documenten vergoed.

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 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 2022:

- 149 aanvragen sociale rechten
- 30 aansluitingen MMC

101 gemeentelijke mantelzorgtoelages werden uitbetaald in 2022 voor een totaal bedrag van € 60.100.

Wat het centrum voor dagopvang (CDO) betreft, werden er in 2022 in totaal 7.047 uren gepresteerd (2021: 6.279,50) en werden er 15 gebruikers geteld (2021:19).

Om het thuiswonen van de zorgbehoevende ouderen verder te garanderen werd er door onze dienst gezinszorg en de poetsdienst ingezet om de continuïteit van de zorg te garanderen. Door het ziekteverzuim was dit niet altijd even evident. Voor 2022 werden er ons 17.311 uren gesubsidieerde uren gezinszorg toegekend (2021: 17.011). Hiervan werden er 14.559,25 gepresteerd (2021: 13.479) of een realisatiegraad van 81,74% (2021: 78,79%), wat binnen de toegelaten marges valt voor 2022 rekening houdende met de herneming na Corona.

Wat de poetsdienst betreft, telden we 10.223 betaalde dienstencheques in 2022 (2021: 12.261). Hoofdrede voor deze daling, was de interne mutatie in maart 2021 van 3 poetshulpen die naar de schoonmaak administratieve gebouwen en scholen zijn overgegaan. Door de schaarste op de arbeidsmarkt kon daar maar 1 aanwerving binnen de poetsdienst met dienstencheques tegenover gezet worden. De uitdaging voor 2023 zal er in bestaan om de poetshulpen, welke vanaf 1/1/2023 in pensioen gingen, te kunnen vervangen door kwalitatieve nieuwe collega's.

Eerstelijnszone Zorg Leuven Noord

Lokaal bestuur Keerbergen zetelt in de zorgraad van ELZ Leuven Noord. Hiertoe werd Kevin Van Bael, toenmalig Teamleider sociale dienst gemandateerd door de gemeenteraad op 25/11/2019. Bij beslissing van de gemeenteraad van 25/10/2022 werd hij vanaf 01/10/22 vervangen door Liesbeth Claesen, schepen welzijn.

In de periode 01/01/2022 – 31/12/2022 vonden 10 Raden van Bestuur plaats.

Het beleidsplan was klaar en goedgekeurd door Vivel, een onafhankelijke netwerkorganisatie van de eerstelijnszorg. Volgende stap was een verdere uitwerking naar een concreet actieplan.

Echter is dit beleidsplan in 2022 achterhaald door alle andere taken voor de ELZ tijdens de coronapandemie ivk de bestrijding van deze pandemie en de uitrol van de bijbehorende vaccinatiecampagne. Zodoende verlangde Vivel in het najaar een bijwerking van het beleidsplan. Bij wijze van bijwerking werd ,aan de hand van cijfermateriaal en focusgroepen, de kwaliteit van leven in de verschillende gemeenten, waaronder Keerbergen, onderzocht. Er waren een aantal gemeenschappelijkheden over de gemeenten heen. Op die gemeenschappelijkheden wil de ELZ dit jaar en in de toekomst verder inzetten, zoals bijvoorbeeld inzetten op e-inclusie en strijd tegen eenzaamheid.

MMC en DAV

In 2022 werden er door 18 chauffeurs voor 147 leden MMC (2021: 123) voor in totaal 4.306 ritten (2021: 3.491) waarvan 12 vaccinatieritten, gereden. In totaal goed voor 51.423 afgelegde kilometers (2021: 48.468).

Sinds 1 juni 2016 werd er een samenwerkingsovereenkomst met de vzw Mobiel afgesloten. Rolstoelgebruikers in Keerbergen kunnen aangepast vervoer aanvragen bij hun dienst aangepast vervoer (DAV). In 2022 waren er 65 leden waaronder 34 rolstoelgebruikers. Er werden er 420 ritten rolstoelvervoer geregistreerd (2019: 381).

Project Voorbroek

Na de hervorming van de sociale woonmaatschappijen behoort Keerbergen tot de nieuwe woonmaatschappij Oost Brabant West (het vroegere Elk zijn Huis en Volkswoningbouw). SWaL, onze huisvestigingsmaatschappij vóór de hervorming, behoort hier niet toe. Het project 't Voorbroek staat tijdelijk on hold, tot alle overdrachten van SWaL naar woonmaatschappij Oost Brabant West zijn gebeurd.

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 gezondheidsacties uit te rollen

Volgende acties werden ondernomen in 2022:

- Dag van de mantelzorg
- Theatervoorstelling rond dementie
- eindejaarsactie
- Kom op tegen Kanker
- cursus rond stoppen met roken
- 10.000 stappen

Het charter Gezonde Gemeente werd ondertekend tijdens de Welzijnsbeurs op 27 oktober 2021.

Met Huis van het Kind hebben we in 2022 ingezet op preventieve gezondheidszorg door het organiseren van een workshop 'EHBO bij baby's en kinderen' en 'Reanimatie bij baby's en kinderen'. Het is belangrijk om opvoeders de nodige tools aan te reiken om te kunnen instaan voor de gezondheid van hun kinderen.

Rond geestelijke gezondheid brachten we tijdens de 10-daagse van de geestelijke gezondheid het thema in beeld voor de Keerbergse bevolking. Dit door het her en der ophangen van posters met krachtige spreuken. In samenwerking met BKO Zandjanneke werd een activiteitenmiddag georganiseerd rond mentaal welzijn.

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 Er is gewerkt aan pedagogische kwaliteit door extra nadruk te leggen in de huisbezoeken op welbevinden en betrokkenheid van de kindjes. In 2022 zijn er vormingen rond taalontwikkeling en huilbaby's georganiseerd. Daarbovenop is er elke maand een vergadering of digitale babbelbox met de onthaalouders doorgedaan. Ze kregen informatie over pedagogische thema's, over de veranderingen in de opvang bij baby's en peuters of ze moesten werken rond een ander thema. In 2022 is het platform Blink geïntroduceerd bij de onthaalouders. Dit is een leerplatform van VVSG waar onthaalouders zichzelf kunnen bijscholen. Ook tijdens de vergaderingen wordt er telkens een module van Blink overlopen.

Alle ouders hebben recht op kwalitatieve 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 2022 zette Het Huis van het Kind verder in op het organiseren van vormingen (sociale media, borstvoedingsvriendelijke kinderopvang, EHBO van baby's en kinderen, reanimatie van baby's en kinderen, 'jij en je puber', 'zelfvertrouwen en eigenwaarde bij kinderen'), activiteiten (peuter- en kleuterspeeldag i.s.m. DVO, boekstartdag i.s.m. de bibliotheek, verdelen van de Zomerkalender, maandelijks peuterspeelpunt), samenwerking (netwerkmoment met partners die werken met gezinnen met kinderen tussen -9m en 3j, LOK, scholenoverleg, brugfigurenproject, overleg Lokaal loket kinderopvang, verdeling van melkpoeder en luiers, strategisch platform kindvriendelijke gemeente, borstvoedingsvriendelijke 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 meer en meer hun weg naar Huis van het Kind, dit blijkt uit de meer dan verdubbeling van fysieke gesprekken. (24 in 2022 t.o.v. 10 in 2021).

In november 2022 werd Huis van het Kind geconfronteerd met de schorsing van kinderdagverblijf Mippie en Moppie. Hierdoor waren plots om en bij de 45 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 2022 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 2022 vond het peuterspeelpunt 9 keer plaats. Tijdens een peuterspeelpunt kwamen gemiddeld 8 kindjes met hun (groot)ouder langs (min. 1 – max. 15). Telkens zijn er zowel nieuwe kindjes aanwezig als kindjes die reeds meerdere keren geweest zijn. De reacties zijn telkens positief.

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 2022 vond het lerend netwerk kinderarmoede twee keer plaats.

In 2022 kochten we de Zomerkalender aan die gratis verdeeld werd op 4 afhaalpunten. Aan de sociale dienst van het OCMW, de Welzijnsschakels en de scholen vroegen we een lijst van kwetsbare gezinnen. Deze gezinnen ontvingen de Zomerkalender op hun thuisadres. Op die manier hadden zij leuke activiteiten ter beschikking alsook een korting bon voor Zoo/Planckendael.

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 Zorgverbreding

Onder impuls van het nieuwe decreet leerlingenbegeleiding werden verscheidene zorgacties onder de loep genomen. Nieuwe initiatieven werden uitgetest en reeds bestaande geëvalueerd. Er wordt gewerkt aan een update van de zorgvisie en het zorgbeleid, inclusief de rapportering en opvolging via digitale tools.

In 2022 nam de gemeente voor € 157.659,63 uit het personeelswerkingsbudget van de gemeentelijke basisschool ten laste om de zorgverbreding te ondersteunen. Dit was 65/24 leerkracht en 3/36 administratief personeel in jan-jun 2022 en 69/24 leerkracht in sept-dec 2022, wat neerkomt op ongeveer 2,8 VTE. Door het zorgteam uit te breiden hadden we meestal de kans om de leerkrachttekorten op te vangen en werd er weinig onderwijstijd verloren gegaan. Op schaarse momenten van geen tekorten werden de uren gebruikt voor extra zorg, wat een welkome input was.

Huiswerkbegeleiding

We werken samen met het Brugfigurenproject van het Rode Kruis. De corona-pandemie had dit project echter tijdelijk on hold gezet, maar sinds half 2022 loopt dit terug goed.

Investerings in infrastructuur en digitalisering

Wegens de enorme prijsverhogingen van grondkosten werd in november 2022 beslist het subsidiedossier voor de renovatie van de turnzaal van de lagere school het Hinkelpad, ingediend bij Agion, niet te laten uitvoeren. De vergroening van de speelplaatsen Lozenhoek en Hinkelpad is lopende. De uitgaven in 2022 voor vergroening speelplaats situeren zich in Lozenhoek.

De investeringen in informatica vallen niet onder dit actieplan. In 2022 werden laptops aangekocht voor de leerkrachten (€ 18.399,96), gefinancierd in 2021 door een subsidie vanwege de Vlaamse overheid.

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 Het college van burgemeester en schepenen van 20 oktober 2022 besliste het project van de hondenlosloopzone op de locatie Pommelsven stop te zetten na negatief advies van het Vlaamse Agentschap Onroerend Erfgoed.

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 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 9.419 | 17.123 | 19.058 | 20.000 |
| Saldo | -9.419 | -17.123 | -19.058 | -20.000 |

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 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 9.419 | 17.123 | 19.058 | 20.000 |
| Saldo | -9.419 | -17.123 | -19.058 | -20.000 |

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.

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.

| <i>Exploitatie</i> | | | | |
|--------------------|----------|----------|----------|----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 9.419 | 17.123 | 19.058 | 20.000 |
| Saldo | -9.419 | -17.123 | -19.058 | -20.000 |

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

| <i>Investerings</i> | | | | |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 31.250 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -31.250 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | -26.134 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -26.134 |

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.**

| <i>Investerings</i> | | | | |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 31.250 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -31.250 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | -26.134 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -26.134 |

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).**

| <i>Investerings</i> | | | | |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 31.250 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -31.250 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | -26.134 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 0 | 0 | 0 | -26.134 |

Beleidsdoelstelling: R.4 (prioritair)**Duurzaamheid en zorg voor het milieu vormen een rode draad doorheen het beleid.**

Geen financiële gegevens

Actieplan R.4.1: R.4.1 (Prioritair)**We werken een klimaat -en duurzaamheidsbeleid uit op maat van onze gemeente (SDG 13 - SDG 7)**

Geen financiële gegevens

Strategische doelstelling: VT (prioritair)

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

| <i>Exploitatie</i> | | | | |
|---------------------|------------|----------|-----------|-----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 499.356 | 795.136 | 1.147.131 | 1.165.167 |
| <i>Uitgaven</i> | 122.804 | 170.145 | 242.622 | 236.512 |
| Saldo | 376.552 | 624.990 | 904.508 | 928.655 |
| <i>Investerings</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 18.997 | 307.280 | 307.280 |
| <i>Uitgaven</i> | 1.052.665 | 562.051 | 111.161 | 223.242 |
| Saldo | -1.052.665 | -543.053 | 196.119 | 84.038 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 1.052.665 | 562.051 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 1.052.665 | 562.051 | 0 | 0 |

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.

| <i>Exploitatie</i> | | | | |
|---------------------|------------|----------|-----------|-----------|
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 499.356 | 795.136 | 1.147.131 | 1.165.167 |
| <i>Uitgaven</i> | 122.804 | 170.145 | 242.622 | 236.512 |
| Saldo | 376.552 | 624.990 | 904.508 | 928.655 |
| <i>Investerings</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 18.997 | 307.280 | 307.280 |
| <i>Uitgaven</i> | 1.052.665 | 562.051 | 111.161 | 223.242 |
| Saldo | -1.052.665 | -543.053 | 196.119 | 84.038 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 1.052.665 | 562.051 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | 1.052.665 | 562.051 | 0 | 0 |

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 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 25.393 | 84.094 | 114.017 | 127.331 |
| <i>Uitgaven</i> | 52.919 | 62.520 | 154.105 | 153.785 |
| Saldo | -27.526 | 21.574 | -40.088 | -26.454 |
| <i>Investerings</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |

| | | | | |
|---------------------|-----------|----------|----------|----------|
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 25.410 | 47.755 | 53.888 | 100.982 |
| <i>Saldo</i> | -25.410 | -47.755 | -53.888 | -100.982 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 1.052.665 | 47.755 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Saldo</i> | 1.052.665 | 47.755 | 0 | 0 |

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).

| | | | | |
|---------------------|------------|----------|-----------|-----------|
| <i>Exploitatie</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 473.963 | 711.042 | 1.033.114 | 1.037.836 |
| <i>Uitgaven</i> | 69.885 | 107.625 | 88.518 | 82.727 |
| <i>Saldo</i> | 404.079 | 603.416 | 944.596 | 955.109 |
| <i>Investerings</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 18.997 | 307.280 | 307.280 |
| <i>Uitgaven</i> | 1.027.255 | 514.295 | 57.273 | 122.260 |
| <i>Saldo</i> | -1.027.255 | -495.298 | 250.007 | 185.020 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 514.295 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Saldo</i> | 0 | 514.295 | 0 | 0 |

Overig beleid

| | | | | |
|---------------------|----------|----------|----------|----------|
| <i>Exploitatie</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 352.639 | 205.549 | 151.839 | 128.409 |
| <i>Uitgaven</i> | 259.008 | 274.490 | 508.160 | 548.957 |
| <i>Saldo</i> | 93.631 | -68.941 | -356.321 | -420.548 |
| <i>Financiering</i> | | | | |
| | Rek 2020 | Rek 2021 | Rek 2022 | Mjp 2022 |
| <i>Ontvangsten</i> | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Uitgaven</i> | 431.841 | 507.994 | 528.642 | 514.052 |
| <i>Saldo</i> | -431.841 | -507.994 | -528.642 | -514.052 |

2. Overzicht toegestane werkings- en investeringssubsidies

Nihil.

3. Overzicht beleidsdomeinen en beleidsvelden

| 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 |
| 0742 | Sportinfrastructuur |

4. Overzicht verbonden entiteiten

Nihil

5. Personeelsinzet 2022

Nihil

6. Overzicht per belastingsoort

Nihil

7. Proef en saldibalans 31 december 2022

| Alg. Rek. | Omschrijving | Totaal | | Saldo | |
|-----------|---|---------------|---------------|--------------|--------------|
| | | Debet | Credit | Debet | Credit |
| 0920000 | Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 439.862,92 | 0,00 | 439.862,92 | 0,00 |
| 0930000 | Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar | 0,00 | 439.862,92 | 0,00 | 439.862,92 |
| 1 | NETTOACTIEF EN SCHULDEN OP LANGE TERMIJN | 3.582.059,50 | 11.469.562,27 | 0,00 | 7.887.502,77 |
| 10 | Overig nettoactief | 205.367,59 | 249.388,75 | 0,00 | 44.021,16 |
| 1000000 | Kapitaal | 205.367,59 | 249.388,75 | 0,00 | 44.021,16 |
| 14 | Overgedragen overschot - Overgedragen tekort | 2.101.253,40 | 2.494.281,88 | 0,00 | 393.028,48 |
| 1400000 | Overgedragen overschot | 2.101.253,40 | 2.473.380,14 | 0,00 | 372.126,74 |
| 1400001 | Wettelijke reserve | 0,00 | 20.901,74 | 0,00 | 20.901,74 |
| 15 | Investeringsubsidies en -schenkingen | 753.055,31 | 1.336.556,84 | 0,00 | 583.501,53 |
| 150 | Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn | 707.614,05 | 988.236,94 | 0,00 | 280.622,89 |
| 1500000 | Subsidies in kapitaal vanwege de gemeente | 577.849,83 | 577.849,83 | 0,00 | 0,00 |
| 1500200 | Subsidies in kapitaal vanwege de Vlaamse overheid | 108.030,19 | 388.656,19 | 0,00 | 280.626,00 |
| 1500209 | In resultaat opgenomen subsidies in kapitaal vanwege de Vlaamse overheid | 3.027,67 | 0,00 | 3.027,67 | 0,00 |
| 1500300 | Subsidies in kapitaal vanwege andere overheden | 0,00 | 21.730,92 | 0,00 | 21.730,92 |
| 1500309 | In resultaat opgenomen subsidies in kapitaal vanwege andere overheden | 18.706,36 | 0,00 | 18.706,36 | 0,00 |
| 151 | Investeringsubsidies en -schenkingen in kap. met terugvord. op lange termijn | 45.441,26 | 348.319,90 | 0,00 | 302.878,64 |
| 1510300 | Subsidies in kapitaal vanwege andere overheden | 0,00 | 348.319,90 | 0,00 | 348.319,90 |
| 1510309 | In resultaat opgenomen subsidies in kapitaal vanwege andere overheden | 45.441,26 | 0,00 | 45.441,26 | 0,00 |
| 174 | Overige leningen | 522.383,20 | 7.389.334,80 | 0,00 | 6.866.951,60 |
| 1740002 | Overige leningen (toestand 31/12/2015) | 289.815,74 | 5.191.512,78 | 0,00 | 4.901.697,04 |
| 1740102 | Overige leningen | 232.567,46 | 2.197.822,02 | 0,00 | 1.965.254,56 |
| 2 | VASTE ACTIVA | 12.561.646,84 | 4.780.884,09 | 7.780.762,75 | 0,00 |
| 21 | Immateriële vaste activa | 807.369,18 | 686.154,14 | 121.215,04 | 0,00 |
| 2110000 | Concessie, octrooien, licenties, merken en andere soortgelijke rechten | 10.085,00 | 0,00 | 10.085,00 | 0,00 |
| 2110009 | Concessie, octrooien, licenties, merken en andere soortgelijke rechten, geboekte afschrijvingen | 0,00 | 10.085,00 | 0,00 | 10.085,00 |

| Alg. Rek. | Omschrijving | Totaal | | Saldo | |
|-----------|--|--------------|--------------|--------------|--------------|
| | | Debet | Credit | Debet | Credit |
| 2140000 | Plannen en studies | 766.636,28 | 0,00 | 766.636,28 | 0,00 |
| 2140007 | Plannen en studies, in aanbouw | 30.647,90 | 30.647,90 | 0,00 | 0,00 |
| 2140009 | Plannen en studies, geboekte afschrijvingen | 0,00 | 645.421,24 | 0,00 | 645.421,24 |
| 22 | Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur | 9.975.538,20 | 3.218.132,35 | 6.757.405,85 | 0,00 |
| 2291000 | Gebouwen - bedrijfsmatige MVA, aanschaffingswaarde | 6.387.232,27 | 0,00 | 6.387.232,27 | 0,00 |
| 2291007 | Gebouwen - bedrijfsmatige MVA, in aanbouw | 52.566,10 | 52.566,10 | 0,00 | 0,00 |
| 2291009 | Gebouwen - bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen | 0,00 | 1.731.286,03 | 0,00 | 1.731.286,03 |
| 2292000 | Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA, aanschaffingswaarde | 2.609.462,12 | 0,00 | 2.609.462,12 | 0,00 |
| 2292009 | Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen | 0,00 | 1.014.486,08 | 0,00 | 1.014.486,08 |
| 2293000 | Overige zakelijke rechten op onroerende goederen bedrijfsmatige MVA | 926.277,71 | 0,00 | 926.277,71 | 0,00 |
| 2293009 | Overige zakelijke rechten op onroerende goederen bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen | 0,00 | 419.794,14 | 0,00 | 419.794,14 |
| 23 | Installaties, machines en uitrusting | 1.147.053,38 | 618.416,88 | 528.636,50 | 0,00 |
| 2350000 | Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA, aanschaffingswaarde | 1.120.428,04 | 0,00 | 1.120.428,04 | 0,00 |
| 2350007 | Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA, i | 26.625,34 | 26.625,34 | 0,00 | 0,00 |
| 2350009 | Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA, g eb. afschrijvingen | 0,00 | 591.791,54 | 0,00 | 591.791,54 |
| 24 | Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel | 325.886,49 | 234.657,68 | 91.228,81 | 0,00 |
| 2450000 | Meubilair - bedrijfsmatige MVA, aanschaffingswaarde | 181.564,82 | 0,00 | 181.564,82 | 0,00 |
| 2450007 | Meubilair - bedrijfsmatige MVA, in aanbouw | 28.943,65 | 28.943,65 | 0,00 | 0,00 |
| 2450009 | Meubilair - bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen | 0,00 | 97.985,39 | 0,00 | 97.985,39 |
| 2460100 | Informaticamaterieel - bedrijfsmatige MVA, aanschaffingswaarde | 103.388,02 | 0,00 | 103.388,02 | 0,00 |
| 2460109 | Informaticamaterieel - bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen | 0,00 | 95.738,64 | 0,00 | 95.738,64 |
| 2470300 | Speciale voertuigen - bedrijfsmatige MVA, aanschaffingswaarde | 11.990,00 | 0,00 | 11.990,00 | 0,00 |
| 2470309 | Speciale voertuigen - bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen | 0,00 | 11.990,00 | 0,00 | 11.990,00 |
| 29 | Vorderingen op lange termijn | 305.799,59 | 23.523,04 | 282.276,55 | 0,00 |
| 2912000 | Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal - nominale waarde | 305.799,59 | 23.523,04 | 282.276,55 | 0,00 |

| Alg. Rek. | Omschrijving | Totaal | | Saldo | |
|-----------|--|---------------|---------------|-----------|------------|
| | | Debet | Credit | Debet | Credit |
| 4 | VORDERINGEN EN SCHULDEN OP KORTE TERMIJN | 14.573.489,34 | 15.530.950,73 | 0,00 | 957.461,39 |
| 40 | Vorderingen uit ruiltransacties | 6.629.751,34 | 6.584.886,14 | 44.865,20 | 0,00 |
| 4000000 | Operationele vorderingen uit ruiltransacties | 1.644.256,96 | 1.599.931,76 | 44.325,20 | 0,00 |
| 4002000 | Vorderingen wegens toegestane leningen | 562.050,63 | 562.050,63 | 0,00 | 0,00 |
| 4005200 | Te ontvangen creditnota's | 12,85 | 12,85 | 0,00 | 0,00 |
| 4040000 | Te innen opbrengsten uit ruiltransacties | 396,23 | 396,23 | 0,00 | 0,00 |
| 4050100 | Borg voor verpakkingen | 3.282,90 | 3.282,90 | 0,00 | 0,00 |
| 4070000 | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren | 5.953,22 | 5.353,22 | 600,00 | 0,00 |
| 4080000 | Interne rekening courant | 4.412.460,25 | 4.412.460,25 | 0,00 | 0,00 |
| 4090000 | Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waardeverminderingen | 1.338,30 | 1.398,30 | 0,00 | 60,00 |
| 41 | Vorderingen uit niet ruiltransacties | 2.397.336,10 | 2.378.755,89 | 18.580,21 | 0,00 |
| 4110000 | Terug te vorderen BTW | 2.063.098,91 | 2.053.539,48 | 9.559,43 | 0,00 |
| 4120000 | Terug te betalen belastingen | 22.431,47 | 13.410,69 | 9.020,78 | 0,00 |
| 4151000 | Vorderingen wegens investeringssubsidies | 311.805,72 | 311.805,72 | 0,00 | 0,00 |
| 42 | Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen | 528.641,90 | 1.051.025,10 | 0,00 | 522.383,20 |
| 4240002 | Overige leningen (investeringsubsidies 31/12/2015) | 295.010,65 | 584.826,39 | 0,00 | 289.815,74 |
| 4240102 | Overige leningen | 233.631,25 | 466.198,71 | 0,00 | 232.567,46 |
| 44 | Schulden uit ruiltransacties | 2.128.296,21 | 2.619.533,35 | 0,00 | 491.237,14 |
| 4400000 | Leveranciers | 1.127.155,61 | 1.245.506,75 | 0,00 | 118.351,14 |
| 4440000 | Te ontvangen facturen | 33.952,90 | 60.241,40 | 0,00 | 26.288,50 |
| 4454000 | Vervallen aflossingen en intresten inzake overige leningen | 707.993,99 | 1.036.635,89 | 0,00 | 328.641,90 |
| 4490000 | Rechthebbende uit de bestemming van het resultaat | 10.000,00 | 20.000,00 | 0,00 | 10.000,00 |
| 4499999 | Andere overige schulden uit ruiltransacties | 249.193,71 | 257.149,31 | 0,00 | 7.955,60 |
| 47 | Schulden m.b.t. belastingen | 1.556.473,41 | 1.556.473,41 | 0,00 | 0,00 |
| 4750000 | Te betalen BTW | 1.556.473,41 | 1.556.473,41 | 0,00 | 0,00 |

| Alg. Rek. | Omschrijving | Totaal | | Saldo | |
|-----------|---|---------------|--------------|--------------|-----------|
| | | Debet | Credit | Debet | Credit |
| 49 | Overlopende rekeningen, vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen en wachtrekeningen | 1.332.990,38 | 1.340.276,84 | 0,00 | 7.286,46 |
| 4930000 | Over te dragen opbrengsten | 38.121,36 | 68.930,86 | 0,00 | 30.809,50 |
| 4951000 | Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die bin | 47.046,08 | 23.523,04 | 23.523,04 | 0,00 |
| 4990000 | Wachtrekening | 32.213,15 | 32.213,15 | 0,00 | 0,00 |
| 4991000 | Te identificeren betalingen | 200.000,00 | 200.000,00 | 0,00 | 0,00 |
| 4992000 | Te identificeren inningen | 43.808,54 | 43.808,54 | 0,00 | 0,00 |
| 4997000 | SUBNEG: te vorderen prijssubsidie gemeente | 971.801,25 | 971.801,25 | 0,00 | 0,00 |
| 5 | GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN | 10.752.163,44 | 9.687.962,03 | 1.064.201,41 | 0,00 |
| 55 | Kredietinstellingen | 2.456.450,73 | 1.392.249,32 | 1.064.201,41 | 0,00 |
| 5500000 | Rekening-courant Belfius | 2.456.450,73 | 1.392.249,32 | 1.064.201,41 | 0,00 |
| 57 | Kassen | 362,40 | 362,40 | 0,00 | 0,00 |
| 5700010 | Kas sporthal | 362,40 | 362,40 | 0,00 | 0,00 |
| 58 | Interne overboekingen/RC | 8.295.350,31 | 8.295.350,31 | 0,00 | 0,00 |
| 5800000 | Interne overboekingen | 510.461,61 | 510.461,61 | 0,00 | 0,00 |
| 5890000 | Interne rekening courant | 7.784.888,70 | 7.784.888,70 | 0,00 | 0,00 |
| 6 | KOSTEN | 1.959.783,17 | 627.146,16 | 1.332.637,01 | 0,00 |
| 61 | Diensten en diverse leveringen en interne facturering | 830.543,52 | 102.801,11 | 727.742,41 | 0,00 |
| 610 | Kosten voor onroerende goederen | 169.495,41 | 19.276,60 | 150.218,81 | 0,00 |
| 6100020 | Onderhoud en herstellingen terreinen | 10.931,96 | 670,70 | 10.261,26 | 0,00 |
| 6101120 | Huur sporthall Atheneum en Blok A | 65.600,00 | 16.000,00 | 49.600,00 | 0,00 |
| 6103100 | Onderhoud en herstellingen aan de gebouwen | 87.741,61 | 2.605,90 | 85.135,71 | 0,00 |
| 6103200 | Onderhoudsproducten | 5.221,84 | 0,00 | 5.221,84 | 0,00 |
| 611 | Energie | 280.969,24 | 39.647,09 | 241.322,15 | 0,00 |
| 6110100 | Verbruik van elektriciteit in de gebouwen | 190.601,01 | 20.498,58 | 170.102,43 | 0,00 |
| 6110120 | Verbruik overige elektriciteit (infoborden) | 6.463,66 | 643,19 | 5.820,47 | 0,00 |
| 6111100 | Verbruik van gas in de gebouwen | 76.127,19 | 15.362,20 | 60.764,99 | 0,00 |
| 6113100 | Verbruik van water in de gebouwen | 7.777,38 | 3.143,12 | 4.634,26 | 0,00 |

| Alg. Rek. | Omschrijving | Totaal | | Saldo | |
|-----------|--|------------|-----------|------------|--------|
| | | Debet | Credit | Debet | Credit |
| 612 | Verzekeringen | 7.137,99 | 0,00 | 7.137,99 | 0,00 |
| 6120100 | Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid | 2.749,37 | 0,00 | 2.749,37 | 0,00 |
| 6120300 | Verzekering van de onroerende goederen (brandverzekering) | 3.441,76 | 0,00 | 3.441,76 | 0,00 |
| 6120400 | Verzekering van voertuigen | 49,99 | 0,00 | 49,99 | 0,00 |
| 6120900 | Overige verzekeringen | 896,87 | 0,00 | 896,87 | 0,00 |
| 613 | Onderhoud en herstellingen | 49.001,34 | 5.338,31 | 43.663,03 | 0,00 |
| 6130000 | Onderhoud en herstellingen machines en uitrusting | 5.083,00 | 104,16 | 4.978,84 | 0,00 |
| 6130100 | Onderhoud en herstellingen kantooruitrusting | 6.069,53 | 234,15 | 5.835,38 | 0,00 |
| 6130200 | Onderhoud en herstellingen informaticamateriaal | 37.848,81 | 5.000,00 | 32.848,81 | 0,00 |
| 614 | Externe diensten | 133.644,39 | 23.667,17 | 109.977,22 | 0,00 |
| 6141 | Uitgegeven diensten | 1.083,87 | 0,00 | 1.083,87 | 0,00 |
| 6141600 | Diftar | 1.083,87 | 0,00 | 1.083,87 | 0,00 |
| 6142 | Notoriëteitsuitgaven | 132.560,52 | 23.667,17 | 108.893,35 | 0,00 |
| 6142400 | Uitgaven voor consultants, studies en excl. Dienstverlening | 8.977,79 | 1.335,88 | 7.641,91 | 0,00 |
| 6142500 | Lidmaatschapsbijdragen | 826,00 | 0,00 | 826,00 | 0,00 |
| 6142600 | Programmatie gemeenschapscentrum - voorstellingen | 96.393,56 | 19.449,50 | 76.944,06 | 0,00 |
| 6142601 | Programmatie gemeenschapscentrum - schoolvoorstellingen | 11.713,70 | 2.881,79 | 8.831,91 | 0,00 |
| 6142602 | Programmatie gemeenschapscentrum - kinderen | 14.649,47 | 0,00 | 14.649,47 | 0,00 |
| 615 | Kantoorkosten | 26.741,71 | 1.646,13 | 25.095,58 | 0,00 |
| 6150100 | Kantoorbenodigdheden | 459,01 | 141,32 | 317,69 | 0,00 |
| 6150200 | Frankeringskosten | 1.039,00 | 0,00 | 1.039,00 | 0,00 |
| 6150300 | Telefoonkosten - dataverbindingen | 4.641,46 | 364,81 | 4.276,65 | 0,00 |
| 6150500 | Abonnementen en boeken | 404,72 | 0,00 | 404,72 | 0,00 |
| 6150600 | Publicatiekosten, advertenties, vacatures en andere prestaties | 20.197,52 | 1.140,00 | 19.057,52 | 0,00 |
| 616 | Overige diensten en diverse leveringen | 163.553,44 | 13.225,81 | 150.327,63 | 0,00 |
| 6160 | Voor het onthaal | 17.389,41 | 6.062,46 | 11.326,95 | 0,00 |
| 6160000 | Receptie- en representatiekosten | 17.389,41 | 6.062,46 | 11.326,95 | 0,00 |

| Alg. Rek. | Omschrijving | Totaal | | Saldo | |
|-----------|---|------------|------------|------------|----------|
| | | Debet | Credit | Debet | Credit |
| 6161 | Voor het personeel | 7.425,46 | 216,04 | 7.209,42 | 0,00 |
| 6161300 | Aankoop, huur en onderhoud werkkledij | 7.425,46 | 216,04 | 7.209,42 | 0,00 |
| 6162 | Voor de technische werking | 88.541,03 | 4.600,88 | 83.940,15 | 0,00 |
| 6162100 | Huur materiaal/technieker producties | 56.109,11 | 2.430,00 | 53.679,11 | 0,00 |
| 6162400 | Aankoop drank/catering cafetaria | 30.968,65 | 2.145,29 | 28.823,36 | 0,00 |
| 6162500 | Aankoop van klein materiaal en gereedschap | 1.463,27 | 25,59 | 1.437,68 | 0,00 |
| 6169 | Overige | 50.197,54 | 2.346,43 | 47.851,11 | 0,00 |
| 6169000 | Andere overige diensten en diverse leveringen | 50.197,54 | 2.346,43 | 47.851,11 | 0,00 |
| 63 | Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten | 541.296,77 | 1.338,30 | 539.958,47 | 0,00 |
| 630 | Afschrijvingen en waardeverminderingen op vaste activa - toevoeging | 541.236,77 | 0,00 | 541.236,77 | 0,00 |
| 6301000 | Afschrijvingen op immateriële vaste activa | 36.012,72 | 0,00 | 36.012,72 | 0,00 |
| 6302000 | Afschrijvingen op materiële vaste activa | 505.224,05 | 0,00 | 505.224,05 | 0,00 |
| 634 | Waardeverminderingen op operationele vorderingen op korte termijn | 60,00 | 1.338,30 | 0,00 | 1.278,30 |
| 6340000 | Waardeverminderingen op operationele vordering KT - toevoeging | 60,00 | 0,00 | 60,00 | 0,00 |
| 6341000 | Waardeverminderingen op operationele vorderingen KT - terugneming (-) | 0,00 | 1.338,30 | 0,00 | 1.338,30 |
| 64 | Toegestane werkingsubsidies en andere operationele kosten | 39.444,81 | 7.377,20 | 32.067,61 | 0,00 |
| 640 | Belastingen | 39.444,81 | 7.377,20 | 32.067,61 | 0,00 |
| 6400100 | Onroerende voorheffing | 17.939,06 | 0,00 | 17.939,06 | 0,00 |
| 6400200 | Roerende voorheffing | 5.803,20 | 0,00 | 5.803,20 | 0,00 |
| 6400700 | Auteursrechten | 13.461,61 | 1.574,00 | 11.887,61 | 0,00 |
| 6400800 | Regularisatie verschuldigde/betaalde belasting | 0,00 | 5.803,20 | 0,00 | 5.803,20 |
| 6400900 | Saneringsbijdrage | 2.240,94 | 0,00 | 2.240,94 | 0,00 |
| 65 | Financiële kosten | 29,97 | 0,00 | 29,97 | 0,00 |
| 657 | Diverse financiële kosten | 29,97 | 0,00 | 29,97 | 0,00 |
| 6570000 | Kosten m.b.t. het financieel beheer | 29,97 | 0,00 | 29,97 | 0,00 |
| 6930000 | Operationeel overschot van het boekjaar | 538.468,10 | 515.629,55 | 22.838,55 | 0,00 |
| 6940000 | Uit te keren dividend | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 |

| Alg. Rek. | Omschrijving | Totaal | | Saldo | |
|-----------|--|-----------|--------------|-------|--------------|
| | | Debet | Credit | Debet | Credit |
| 7 | OPBRENGSTEN | 62.177,19 | 1.394.814,20 | 0,00 | 1.332.637,01 |
| 700 | Opbrengsten uit verkopen | 480,23 | 37.505,43 | 0,00 | 37.025,20 |
| 7000100 | Verkoop cafetaria | 480,23 | 37.315,97 | 0,00 | 36.835,74 |
| 7009000 | Verkoop van andere goederen | 0,00 | 189,46 | 0,00 | 189,46 |
| 701 | Opbrengsten uit dienstprestaties | 51.871,62 | 126.600,88 | 0,00 | 74.729,26 |
| 7010000 | Opbrengsten uit dienstprestaties | 51.118,79 | 117.810,32 | 0,00 | 66.691,53 |
| 7010002 | Opbrengsten uit dienstprestaties schoolvoorstellingen (6 %) | 752,83 | 8.790,56 | 0,00 | 8.037,73 |
| 702 | Opbrengsten uit de verhuur van onroerende goederen | 1.893,23 | 181.282,20 | 0,00 | 179.388,97 |
| 7021000 | Verhuur van gebouwen | 0,00 | 19.343,40 | 0,00 | 19.343,40 |
| 7021030 | Verhuur van zalen | 900,84 | 36.845,65 | 0,00 | 35.944,81 |
| 7022000 | Verhuur van sportterreinen (6 % BTW) | 992,39 | 125.093,15 | 0,00 | 124.100,76 |
| 703 | Opbrengsten uit verhuur uit de verhuur van roerende goederen | 462,21 | 16.478,54 | 0,00 | 16.016,33 |
| 7030000 | Verhuur materiaal | 0,00 | 1.177,36 | 0,00 | 1.177,36 |
| 7030100 | Verhuur materiaal/technieker producties | 247,91 | 10.902,54 | 0,00 | 10.654,63 |
| 7031000 | Inschrijvingsgelden en uitleengelden (bibliotheek) | 214,30 | 4.398,64 | 0,00 | 4.184,34 |
| 7070000 | Prijssubsidie gemeente | 7.400,48 | 915.236,17 | 0,00 | 907.835,69 |
| 74 | Subsidies en andere opbrengsten | 69,42 | 91.355,63 | 0,00 | 91.286,21 |
| 7406 | Specifieke werkingssubsidies | 0,00 | 67.861,06 | 0,00 | 67.861,06 |
| 7406100 | Specifieke werkingssubsidies vanwege de Vlaamse overheid | 0,00 | 66.066,00 | 0,00 | 66.066,00 |
| 7406300 | Specifieke werkingssubsidies vanwege andere overheden | 0,00 | 1.795,06 | 0,00 | 1.795,06 |
| 745 | Vergoeding voor geleden schade | 0,00 | 14.378,56 | 0,00 | 14.378,56 |
| 7450000 | Ontvangsten van verzekeringen voor geleden schade | 0,00 | 14.378,56 | 0,00 | 14.378,56 |
| 746 | Recuperatie van gemaakte kosten | 69,42 | 9.116,01 | 0,00 | 9.046,59 |
| 7460000 | Terugvordering van gemaakte kosten | 69,42 | 9.116,01 | 0,00 | 9.046,59 |

| Alg. Rek. | Omschrijving | Totaal | | Saldo | |
|---------------|--|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | | Debet | Credit | Debet | Credit |
| 75 | Financiële opbrengsten | 0,00 | 26.355,35 | 0,00 | 26.355,35 |
| 753 | Kapitaal- en intrestsubsidies | 0,00 | 26.355,35 | 0,00 | 26.355,35 |
| 7530000 | In resultaat genomen kapitaalsubsidies | 0,00 | 26.355,35 | 0,00 | 26.355,35 |
| Totaal | | 43.931.182,40 | 43.931.182,40 | 15.397.387,39 | 15.397.387,39 |

8. Kastoestand 31 december 2022

I. Toestand van de financiële organisaties :

| AR | Organisme | Omschrijving | Banknummer | Bedrag |
|---------|-----------|---------------------------|----------------|--------------|
| 5500000 | FB01 | Belfius RC | 091-0173067-48 | 649.653,39 |
| 5500000 | FB02 | Belfius G.C. Den Bussel | 091-0198744-20 | 413.445,29 |
| 5500000 | FB03 | Payconiq AGB | 091-0175111-55 | 1.102,73 |
| 5500000 | FFI1 | Fictieve rekening/tegenbo | | 0,00 |
| 5700010 | FK01 | Kas sporthal | | 0,00 |
| 5700010 | FK02 | Kas ontvanger | | 0,00 |
| Totaal | | | | 1.064.201,41 |

II. Toestand van de financiële balans :

Vaste Activa

| | | |
|-------------------------------------|-------|------|
| IV. Financieel vaste activa | 28 | 0,00 |
| A. Belangen in rechtspersonen | 280 | 0,00 |
| B. Vorderingen en effecten | 281/5 | 0,00 |
| C. Borgtochten betaald in contanten | 288 | 0,00 |

Vlottende Activa

| | | |
|--|-------|--------------|
| VII. Vorderingen op ten hoogste een jaar | 40/41 | 63.445,41 |
| A. Werkingsvorderingen | 40 | 44.865,20 |
| B. Overige vorderingen | 41 | 18.580,21 |
| VIII. Geldbeleggingen | 50/53 | 0,00 |
| IX. Liquide middelen | 54/58 | 1.064.201,41 |
| A. Liquide middelen (excl. Int.Overs.) | 54/57 | 1.064.201,41 |
| B. Interne Overschrijvingen | 58 | 0,00 |

Totaal Vlottende en Vaste Activa **1.127.646,82**


Passiva

| | | |
|--------------------------------------|-------|--------------|
| VIII. Schulden op meer dan één jaar | 17 | 6.866.951,60 |
| IX. Schulden op ten hoogste één jaar | 42/48 | 1.013.620,34 |
| A. Financiële schulden | 43 | 0,00 |
| B. Werkings- en handelsschulden | 44 | 491.237,14 |
| C. Sociale schulden | 45 | 0,00 |

Totaal passiva **7.880.571,94**

| | | |
|-----------------------|--|---------------------------|
| AGB Keerbergen | Jaarrekening 2022 | Pagina 115 van 125 |
| Gemeenteplein 10 | Algemeen directeur: Luc De boeck | |
| 3140 Keerbergen | Financieel directeur: Kristel Panis | |
| NIS-code 24048 | Volgnummer budgettair jaarnaal: 2022/15133 | |
| | Volgnummer algemeen jaarnaal 2022/1762 | |

9. Rekeninguittreksels

| | | | | | |
|--|--|---|--|--|--|
| Belfius Bank NV Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RFR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringsovereenkomst FODPA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02 | |  | | 9682833d992cc53785b0a8cdec7e18ecb87ff477 | |
| 30-12-2022 AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF KEERBERGEN | | | | 236/1 BETAALREKENING | |
| ----- BE11 0910 1730 6748 BIC: GKCCBEBB ----- | | | | | |
| SALDO OP 29-12-2022 | | EUR | | +647.050,64 | |
| 0746 30-12-2022 (VAL. 30-12-2022) | | | | + 24,00 | |
| STORTING - ZIE BIJLAGE | | | | | |
| 0747 30-12-2022 (VAL. 30-12-2022) | | | | +2.578,75 | |
| STORTING - ZIE BIJLAGE | | | | | |
| SALDO OP 30-12-2022 21:23 | | EUR | | +649.653,39 | |
| DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING. | | | | | |
| MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR. | | | | | |

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: NZZ3 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB
RFR Brussel RTW BE 0403.201.185
Verzekeringsovereenkomst FODR nr. 019649 A - NZZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



0d8e9c43264068c1b7e9a45f5545a1c1896e4502b

29-12-2022 130/1
AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF BETAALREKENING
KEERBERGEN G.C. DEN BUSSEL

----- BE28 0910 1987 4420 BIC: GKCCBEBB -----
SALDO OP 28-12-2022 EUR +412.392,72
0281 29-12-2022 (VAL. 29-12-2022) + 25,19
STORTING - ZIE BIJLAGE
0282 29-12-2022 (VAL. 29-12-2022) + 575,50
STORTING - ZIE BIJLAGE
0283 29-12-2022 (VAL. 29-12-2022) + 341,01
STORTING - ZIE BIJLAGE
0284 29-12-2022 (VAL. 29-12-2022) + 110,87
INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE

SALDO OP 29-12-2022 20:54 EUR +413.445,29
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0529 0064 0991 - BIC: GKCCBEBB
RFR Brussel DTW BE 0403.201.185
Verzekeringsovername FODR nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



1dfb40664fd6e045336f9e1d6010bb29ed8e4edc

28-12-2022
AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF
KEERBERGEN

4/1
BETAALREKENING
Payconiq AGB

----- BE31 0910 1751 1155 BIC: GKCCBEBB -----
SALDO OP 15-11-2022 EUR +1.102,80
0004 28-12-2022 (VAL. 28-12-2022) - 0,07
UW EUROPESE DOMICILIERING REF9A0CAE2B2782F3C913D1694FF
VOOR PAYCONIQ INTERNATIONAL SA MEDEDELING:
BE/2022/11/298948 SCHULDEISERSREFERTE: 495514896124

SALDO OP 28-12-2022 20:51 EUR +1.102,73
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

10. Controlegetallen van de schuld

Het AGB leent uitsluitend van de gemeente op basis van de gerealiseerde investeringen. Deze lening is renteloos en de terugbetaling is a rato van de afschrijvingen.

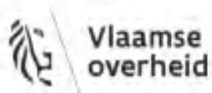
11. Verantwoording voor het saldo op MAR 43

Er is geen saldo op MAR 43.

12. Verklaring voor de geboekte meer- en minderwaarden

Er werden geen meer- of minderwaarden geboekt.

13. Goedkeuring jaarrekening 2021



Besluit van de gouverneur tot goedkeuring van de jaarrekening over het financiële boekjaar 2021 van het autonoom gemeentebedrijf Keerbergen van de gemeente Keerbergen.

DE GOUVERNEUR VAN DE PROVINCIE VLAAMS-BRABANT

Bevoegdheid

Het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur, artikel 262, §1.

Juridisch kader

Het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur en in het bijzonder de artikelen 241, 243 en 260 tot en met 262.

Het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen, en in het bijzonder de artikelen 17 tot en met 26.

Het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningensstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen, en in het bijzonder de artikelen 2 tot en met 4.

Feitelijke context

De raad van bestuur van het autonoom gemeentebedrijf Keerbergen van de gemeente Keerbergen heeft op 27 juni 2022 de jaarrekening over het financiële boekjaar 2021 vastgesteld met de volgende saldi:

| | |
|--|---------------|
| budgettair resultaat boekjaar: | 49.929 EUR |
| gecumuleerd budgettair resultaat boekjaar: | 439.863 EUR |
| beschikbaar budgettair resultaat: | 439.863 EUR |
| balanstotaal: | 9.361.126 EUR |
| overschot van het boekjaar: | 21.547 EUR |

De jaarrekening werd gepubliceerd op de webtoepassing van de gemeente. Het autonoom gemeentebedrijf bracht de toezichthoudende overheid op de hoogte van deze publicatie op 28 juni 2022 en bezorgde de digitale rapportering op 29 juni 2022.

Advisering en raadpleging

Op 30 mei 2022 werd door de gemeenteraad een gunstig advies bij de jaarrekening van het autonoom gemeentebedrijf verleend.

Verantwoording

Uit het onderzoek van de jaarrekening blijkt niet dat ze onjuist of onvolledig is of dat ze geen waar en getrouw beeld geeft van de financiële toestand.

BESLUIT:

Enig artikel. De jaarrekening over het financiële boekjaar 2021 van het autonoom gemeentebedrijf Keerbergen van de gemeente Keerbergen wordt goedgekeurd.

Leuven,

De gouverneur van de provincie Vlaams-Brabant,

Getekend door: Jan Sporen (Signature)
Getekend op: 2022-09-29 10:22:58 +02:00
Realis: Ik keur dit document goed



Jan SPOOREN

Tegen deze beslissing kan een beroep tot nietigverklaring of een verzoek tot schorsing van de tenuitvoerlegging worden ingediend bij de afdeling bestuursrechtspraak van de Raad van State. Het verzoekschrift wordt ingediend, hetzij elektronisch via een beveiligde website van de Raad van State (<http://eproadmin.raadvst-consetat.be>), of met een ter post aangetekende brief die wordt toegezonden aan de Raad van State (Wetenschapsstraat 33 te 1040 Brussel). Het verzoekschrift wordt ingediend binnen een termijn van zestig dagen nadat de beslissing werd betekend.

14. Aansluiting algemene boekhouding en budgettaire boekhouding

| AGB KEERBERGEN | | | |
|---|---|-------------------|---------------------|
| AANSLUITING WERKKAPITAAL - BUDGETTAIR RESULTAAT | | | |
| | | 31/12/2021 | 31/12/2022 |
| Geldbeleggingen en liquide middelen | | 244.365,13 | 1.064.201,41 |
| 51 | Aandelen en niet-vastrentende effecten | | |
| 52 | Vastrentende effecten | | |
| 53 | Termijndeposito's | | |
| 54 | Te incasseren vervallen waarden | | |
| 55 | Kredietinstellingen | 244.222,23 | 1.064.201,41 |
| 57 | Kassen | 142,90 | 0,00 |
| 58 | Interne overboekingen | | |
| Vorderingen op ten hoogste een jaar | | 860.214,26 | 63.505,41 |
| 40 | Vorderingen uit ruiltransacties | 836.865,08 | 44.865,20 |
| 41 | Vorderingen uit niet-ruiltransacties | 22.010,88 | 18.580,21 |
| 409 | Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-) | 1.338,30 | 60,00 |
| 419 | Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-) | | |
| Schulden op ten hoogste een jaar | | 664.716,47 | 491.237,14 |
| 43 | Financiële schulden | | 0,00 |
| 44 | Diverse schulden uit ruiltransacties | 664.716,47 | 491.237,14 |
| 45 | Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten | | 0,00 |
| 47 | Schulden met betrekking tot belastingen | | 0,00 |
| 48 | Diverse schulden uit niet-ruiltransacties | | 0,00 |
| | | 31/12/2021 | 31/12/2020 |
| Geldbeleggingen en liquide middelen | | 244.365,13 | 1.064.201,41 |
| Vorderingen op ten hoogste een jaar | | 860.214,26 | 63.505,41 |
| Schulden op ten hoogste een jaar | | 664.716,47 | 491.237,14 |
| Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens P&S | | 439.862,92 | 636.469,68 |
| Gecumuleerde budgettaire resultaat volgens J2 | | 439.862,92 | 636.469,68 |
| Te verantwoorden verschil | | 0,00 | 0,00 |

15. Overzicht investeringen 2022

| Project | Omschr. investeringsproject | S | Omschr. subproject | P | Actie | U/O | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Rekening 2022 | MJP 2023 incl. overdracht | MJP 2024 | MJP 2025 | Totaal MJP |
|---------|-----------------------------------|----|--|---|----------|-----|---------------|---------------|---------------|---------------------------|----------|----------|------------|
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 1 | Subs dossier: Studiekosten hockey en gympies | 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 Gympies | P | VT.1.5.1 | U | 840 | 265.360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 266.200 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 4 | Subs dossier: Turnmaterialen Gympies | 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 Gympies | 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 | 122.454 | 0 | 0 | 230.380 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 9 | Sportcomplex - infrastructuur | P | VT.1.5.1 | U | 72.652 | 69.998 | 0 | 326.000 | 20.000 | 20.000 | 508.650 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 10 | Sportcomplex - studiekosten | P | VT.1.5.1 | U | 0 | 0 | 30.468 | 18.532 | 0 | 0 | 49.000 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 11 | Sportcomplex - inrichting | P | VT.1.5.1 | U | 104.841 | 5.639 | 0 | 22.000 | 0 | 0 | 132.481 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 12 | Sportcomplex - digitalisering | P | VT.1.5.1 | U | 3.171 | 0 | 0 | 74.500 | 0 | 0 | 77.671 |
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 13 | Sportcomplex - meubilair | P | VT.1.5.1 | U | 5.365 | 0 | 0 | 5.000 | 0 | 0 | 10.365 |

| Project | Omschr. investeringsproject | S | Omschr. subproject | P | Actie | U/O | Rekening 2020 | Rekening 2021 | Rekening 2022 | MJP 2023 incl. overdracht | MJP 2024 | MJP 2025 | Totaal MJP |
|---------|---------------------------------------|----|---|---|----------|----------|------------------|----------------|-----------------|---------------------------|----------------|---------------|------------------|
| 2020-1 | Optimaliseren sportinfrastructuur | 14 | Tussenkost BMX-team asfaltering BMX-terrein | P | VT.1.5.1 | O | 0 | 0 | 3.131 | 0 | | | 3.131 |
| 2020-2 | Verkeersveiligheid | 1 | Heraanleg parking sporthal | P | R.3.1.6 | U | 0 | 0 | 0 | 343.750 | 281.250 | 0 | 625.000 |
| 2020-3 | Uitbouwen sociaal-culturele beleving | 1 | Gemeenschapscentrum - infrastructuur | P | VT.1.2.1 | U | 0 | 12.127 | 24.944 | 125.237 | 30.000 | 0 | 192.308 |
| 2020-3 | Uitbouwen sociaal-culturele beleving | 2 | Gemeenschapscentrum - uitrusting | P | VT.1.2.1 | U | 5.169 | 32.287 | 0 | 20.801 | 5.000 | 5.000 | 68.256 |
| 2020-3 | Uitbouwen sociaal-culturele beleving | 3 | Gemeenschapscentrum - meubilair | P | VT.1.2.1 | U | 0 | 0 | 28.944 | 104.056 | 5.000 | 5.000 | 143.000 |
| 2020-3 | Uitbouwen sociaal-culturele beleving | 4 | Gemeenschapscentrum - digitalisering | P | VT.1.2.1 | U | 6.863 | 0 | 0 | 122.000 | 2.500 | 0 | 131.363 |
| 2020-3 | Uitbouwen sociaal-culturele beleving | 5 | Belevingsbibliotheek - herinrichting | P | VT.1.2.1 | U | 13.378 | 3.342 | 0 | 210.000 | 0 | 0 | 226.720 |
| 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 |
| 2020-4 | Klimaat-en duurzaamheidsinvesteringen | 1 | Duurzaamheidsmaatregelen sport | P | R.4.1.2 | U | 0 | 0 | 0 | 30.000 | 0 | 0 | 30.000 |
| | Totaal uitgaven | | | | | U | 1.052.665 | 562.051 | 111.161 | 1.529.331 | 348.750 | 35.000 | 3.638.958 |
| | Totaal ontvangsten | | | | | O | 0 | 18.997 | 307.280 | 23.523 | 23.523 | 23.523 | 396.846 |
| | Netto investeringen | | | | | | 1.052.665 | 543.053 | -196.119 | 1.505.808 | 325.227 | 11.477 | 3.242.111 |

16. Kengetallen boekjaar 2022

| | | |
|---|--|------------------|
|  | Kastoestand per 31/12/2022 | 1.064.201 |
| | Openstaande vorderingen op KT | 63.445 |
| | Openstaande schulden op KT | 1.044.430 |
| | Prijssubsidie gemeente | 907.836 |
| | Uitgekeerd dividend | 10.000 |
|  | Exploitatie uitgaven in het boekjaar | 769.840 |
| | Exploitatie ontvangsten in het boekjaar | 1.298.970 |
| | Budgettair resultaat van het boekjaar | 196.607 |
| | Gecumuleerd budgettair resultaat | 636.470 |
| | Autofinancieringsmarge | 488 |
| | Gecorrigeerde autofinancieringsmarge | -104.308 |
| | Winst - overschot van het boekjaar | 32.839 |
|  | Investerings in het boekjaar | 111.161 |
| | Desinvesterings in het boekjaar | 0 |
| | Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar | 0 |
| | Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar | 307.280 |
|  | Nieuw aangegane leningen | 0 |
| | Vervroegde terugbetaling van leningen | 0 |
| | Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2022 | 7.389.335 |
| | Periodieke aflossingen op leningen | 528.642 |
| | Interesten op leningen of negatieve credit interest | 4 |
| | Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar | 522.383 |