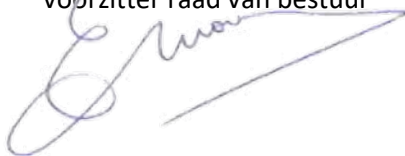


AGB Keerbergen Jaarrekening 2023

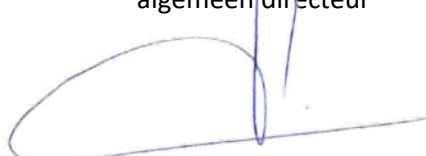
Gezien en goedgekeurd door de raad van bestuur en de gemeenteraad
van 24 juni 2024.



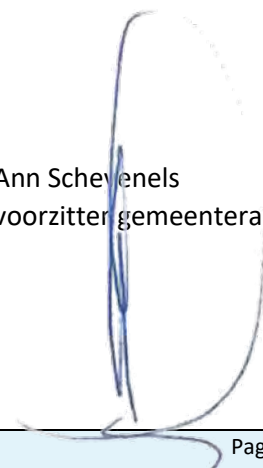
Erik Moons
voorzitter raad van bestuur



Luc De boeck
algemeen directeur



Ann Schevenels
voorzitter gemeenteraad



Inhoud

Identificatie bestuur	4
Inleiding	5
Deel 1: Beleidsevaluatie	6
Deel 2: Financiële nota	17
1. Doelstellingenrekening (J1)	18
2. Financieel evenwicht (J2)	21
3. Realisatie van de kredieten (J3).....	22
4. Balans (J4).....	23
5. De staat van opbrengsten en kosten (J5)	25
Deel 3: Toelichting bij de jaarrekening.....	26
1. Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)	27
2. Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)	28
3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3).....	34
4. Evolutie financiële schulden (T4)	40
5. Toelichting bij de balans (T5).....	41
6. Financiële risico's.....	43
7. Bijkomende documentatie	45
8. Waarderingsregels.....	46
9. De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen	53
10. Verklaring van de materiële verschillen tussen geboekte en de geraamde ontvangsten en uitgaven.....	54
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.	56
12. Overzicht overdracht niet-aangewende kredieten voor investeringen en financiering van 2023 naar 2024.....	60
Deel 4: Documentatie.....	62
1. Overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en activiteiten.....	62
3. Overzicht beleidsdomeinen en beleidsvelden	100
4. Overzicht verbonden entiteiten	101
5. Personeelsinzet 2023	101
6. Overzicht per belastingsoort	101

7.	Proef en saldibalans 31 december 2023	102
8.	Kastoestand 31 december 2023	109
9.	Rekeninguittreksels	110
10.	Controlegetallen van de schuld	113
11.	Verantwoording voor het saldo op MAR 43.....	113
12.	Verklaring voor de geboekte meer- en minderwaarden.....	113
13.	Goedkeuring jaarrekening 2022	114
14.	Aansluiting algemene boekhouding en budgettaire boekhouding.....	116
15.	Overzicht investeringen 2023.....	117
16.	Kengetallen boekjaar 2023.....	119

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 2023 had ingeschreven in de strategische nota van het meerjarenplan. Ze geeft aan in welke mate die acties of actieplannen gerealiseerd zijn en hebben bijgedragen aan de realisatie van de vooropgestelde beleidsdoelstellingen en tot welke uitgaven en ontvangsten dat voor het boekjaar 2023 heeft geleid. Voor de niet-gerealiseerde acties of actieplannen kan de rapportering aanduiden wat wel al ondernomen is of waarom ze (nog) niet zijn uitgevoerd.

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

De regelgeving legt geen specifiek schema op voor de beleidsevaluatie.

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

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

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

B

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	9.419	17.123	19.058	26.956	28.470
<i>Saldo</i>	-9.419	-17.123	-19.058	-26.956	-28.470

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

Totaal alle actieplannen van beleidsdoelstelling B.1

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	9.419	17.123	19.058	26.956	28.470
<i>Saldo</i>	-9.419	-17.123	-19.058	-26.956	-28.470

Totaal niet prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling B.1

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	9.419	17.123	19.058	26.956	28.470
<i>Saldo</i>	-9.419	-17.123	-19.058	-26.956	-28.470

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 2023 werd de uitwerking van de dienst burgerzaken en onthaal verder uitgebouwd en werden er belangrijke beslissingen genomen op personeelsvlak. Dit heeft er toe geleid dat de dienstverlening terug geoptimaliseerd werd, waardoor we een grote daling merken van de klachten inzake de mogelijkheden om snel en correcte afspraken te maken.</p> <p>Er is hierbij bewust gekomen om niet onmiddellijk over te gaan tot een drastische uitbreiding van het e-loket. Er is echter wel geïnvesteerd in de aankoop van een nieuw programma voor de registratie van vreemdelingen.</p> <p>In de andere diensten van het lokaal bestuur werd waar al mogelijk verder ingezet op digitalisering, een proces dat in 2024 zal worden verder gezet en waarbij bij het opstellen van de ambitienota zeker ook de nodige aandacht zal aan besteed worden, dit onder leiding van onze ICT dienst.</p>

R

Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.

Geen financiële gegevens

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 ecologischer.
R.4.1.3	Als gemeente willen we de verleding van de openbare verlichting versneld doorvoeren.
Evaluatie	<p>In 2023 werden voor diverse acties tal van vergaderingen georganiseerd met het oog op verdere implementatie. Een overzicht hiervan :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Klimaat

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

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

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

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

VERLEDDING

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

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

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

VT

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	499.356	795.136	1.147.131	1.114.702	1.131.676
<i>Uitgaven</i>	122.804	170.145	242.622	278.502	298.064
Saldo	376.552	624.990	904.508	836.200	833.612
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	18.997	307.280	23.523	23.523
<i>Uitgaven</i>	1.052.665	562.051	111.161	65.697	199.088
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-42.173	-175.565

<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.052.665	562.051	0	0	29.623
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	562.051	0	0	29.623

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	499.356	795.136	1.147.131	1.114.702	1.131.676
<i>Uitgaven</i>	122.804	170.145	242.622	278.502	298.064
Saldo	376.552	624.990	904.508	836.200	833.612
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	18.997	307.280	23.523	23.523
<i>Uitgaven</i>	1.052.665	562.051	111.161	65.697	199.088
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-42.173	-175.565
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.052.665	562.051	0	0	29.623
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	562.051	0	0	29.623

VT.1.2

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

Lokaal bestuur en AGB

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	25.393	84.094	114.017	153.912	153.473
<i>Uitgaven</i>	52.919	62.520	154.105	169.847	188.331
Saldo	-27.526	21.574	-40.088	-15.935	-34.858
<i>Investerings</i>					

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	25.410	47.755	53.888	8.922	91.028
<i>Saldo</i>	-25.410	-47.755	-53.888	-8.922	-91.028
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.052.665	47.755	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
<i>Saldo</i>	1.052.665	47.755	0	0	0

VT.1.2.1	Ons GC Den Bussel wordt verder uitgebouwd als dé centrale ontmoetingsplaats voor een kwaliteitsvol cultureel aanbod.
VT.1.2.2	Ons kunstenpatrimonium wordt, met aandacht voor de lokale kunstenaars, verder uitgebreid en zal zichtbaar zijn over het gehele grondgebied van Keerbergen.
VT.1.2.3	Met initiatieven als auteurslezingen en samenwerking met andere actoren wordt de bib verder uitgebouwd tot een 'belevingsbibliotheek' die meer is dan het uitlenen van boeken alleen.
VT.1.2.4	We zetten in op lokale invulling van nationale acties en tradities zoals de warmste week, de dag van de vrijwilliger, koeken zingen, ...
Evaluatie	<p><u>GC Den Bussel</u></p> <p>Ook 2023 was voor onze GC Den Bussel een schitterend en goed gevuld cultuurseizoen waarin opnieuw werd ingezet op een breed podiumaanbod met humor, muziek, theater en familievoorstellingen als rode draad. Daarnaast organiseert GC Den Bussel steeds een specifiek aanbod voor senioren, bekendgemaakt onder het label 'Busselen na de noen'.</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. Gelukkig merken we wel dat de Keerbergse studenten hun weg vinden naar het gemeenschapscentrum voor hun blokperiode. Zij worden hierin maximaal ondersteund, door GC Den Bussel ook buiten de openingsuren ter beschikking te stellen voor de studerende jongeren.</p> <p>In 2023 werd verder ook ingezet op de voorbereiding van de herinrichting van de bibliotheek, gecombineerd met een aantal ingrepen die het gebouw leesbaarder moeten maken.</p> <p><u>Belevingsbibliotheek</u></p>

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

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

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

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

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

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

Tijdens de zomervakantie deed de bib mee met Schatten van Vlieg, een actie van Publiq. Zij coördineren de bovenlokale actie en leggen jaarlijks een thema rond zintuigen als rode draad vast. Publiq voorziet campagnemateriaal en gadgets en zet de actie nationaal in de kijker. Heel wat families met jonge kinderen maakten zo op een laagdrempelige manier lokaal kennis met GC Den Bussel en de bib. Via een schattenzoektocht daagden we kinderen uit met opdrachten rond het thema 'Voel jij wat ik voel?'. Op het einde vonden de kinderen de schatkist met de gadgets van Vlieg.

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

VT.1.5

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

Lokaal bestuur en AGB

	Exploitatie				
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	473.963	711.042	1.033.114	960.790	978.203
<i>Uitgaven</i>	69.885	107.625	88.518	108.655	109.733

Saldo	404.079	603.416	944.596	852.135	868.470
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	18.997	307.280	23.523	23.523
<i>Uitgaven</i>	1.027.255	514.295	57.273	56.774	108.060
Saldo	-1.027.255	-495.298	250.007	-33.251	-84.537
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	514.295	0	0	29.623
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	0	514.295	0	0	29.623

VT.1.5.1 We willen de bestaande sportinfrastructuur verder optimaliseren en uitbouwen. Hiervoor zullen er op het sportcomplex diverse investeringen gebeuren, waarbij er oog zal zijn voor de vraag naar bijkomende trainingscapaciteiten. In deze legislatuur zal er naast de aanleg van een nieuw hockeyplein nog bijkomende mogelijkheden worden voorzien voor de turnsport.

VT.1.5.2 We zetten in op een sportief activeringsbeleid en sportpromotie, zowel inzake competitieve als recreatieve sportbeoefening waarbij we iedereen in beweging willen krijgen. Naast concrete acties kunnen we dit ook realiseren door onder andere openbare ruimten zo in te richten dat ze uitnodigen tot sporten en bewegen.

Evaluatie Sportinfrastructuur
 Op 29 maart 2023 werd het masterplan van de sportsite voorgesteld aan de bevolking. Het volledige masterplan is rond en wordt geraamd op € 2.400.000,00. De procedure van vergunningen werd eind 2023 opgestart.
 Op vraag van de buitensporters en De Gympies werd in augustus 2023 een nieuwe kleedkamer ingericht in de B blok met een totale kost van € 2.993,67.
 Na het plaatsen van een afsluiting van de scholenberging, werd in oktober 2023 een inrichting voorzien om het sportmateriaal voor de scholen overzichtelijk op te bergen. De totale kost hiervoor bedroeg € 1.679,65. Bijkomend werd een regeling met de scholen getroffen waarbij het GO! Technisch Atheneum Keerbergen, SMIKS Keerbergen en AGB Keerbergen elk voor 1/3^{de} van de kostprijs instaan bij de aankoop van nieuw sportmateriaal.
 In oktober 2023 werden herstellingen uitgevoerd aan het kunstgrasveld. Deze herstellingen waren nodig voor een homologatie van de hockeybond. De herstellingen hadden een totale kost van € 9.532,74.
Sportief activeringsbeleid en sportpromotie

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

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

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

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

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

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

De BOV coach Tom Van Aken had 11 deelnemers in 2023. Hij begeleidde deze deelnemers in totaal met 45 sessies. Met deze cijfers is hij de koploper in BOV regio Leuven Noord.

Overig beleid

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjv 2023
Ontvangsten	352.639	205.549	151.839	152.014	137.556

AGB Keerbergen

Gemeenteplein 10
3140 Keerbergen
NIS-code 24048

Jaarrekening 2023

Algemeen directeur: Luc De boeck
Financieel directeur: Kristel Panis
Volgnummer budgettaire jaarnaal: 2023/15973
Volgnummer algemeen jaarnaal 2023/1869

Pagina 15 van 119

<i>Uitgaven</i>	259.008	274.490	508.160	374.106	378.957
Saldo	93.631	-68.941	-356.321	-222.092	-241.401
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	1.250	1.250
Saldo	0	0	0	-1.250	-1.250
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	1.250
<i>Uitgaven</i>	431.841	507.994	528.642	522.383	525.398
Saldo	-431.841	-507.994	-528.642	-522.383	-524.148

Deel 2: Financiële nota

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

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

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

1. Doelstellingenrekening (J1)

De doelstellingenrekening (schema J1) bevat in de eerste plaats een samenvatting van de geboekte ontvangsten en uitgaven voor elke beleidsdoelstelling waaraan het bestuur prioritaire acties of actieplannen gekoppeld heeft. Daarnaast bevat ze de totale ontvangsten en uitgaven voor de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire acties of actieplannen kaderen. Het derde blok bevat de geboekte ontvangsten en uitgaven voor de verrichtingen die het bestuur niet aan beleidsdoelstellingen gekoppeld heeft. Elk onderdeel geeft afzonderlijk de cijfers weer voor de exploitatie, de investeringen en de financiering. Om de vergelijking met de planning te kunnen maken, bevat het schema ook de geraamde ontvangsten en uitgaven voor 2023 volgens het vastgestelde meerjarenplan 2020-2025 of de laatste aanpassing in 2023 daarvan.

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Prioritaire beleidsdoelstelling B.1		
Exploitatie		
Uitgaven	26.956	28.470
Ontvangsten	0	0
Saldo	-26.956	-28.470
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	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

	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	278.502	298.064
Ontvangsten	1.114.702	1.131.676
Saldo	836.200	833.612
Investerings		
Uitgaven	65.697	199.088
Ontvangsten	23.523	23.523
Saldo	-42.173	-175.565
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	29.623
Saldo	0	29.623
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	374.106	378.957
Ontvangsten	152.014	137.556
Saldo	-222.092	-241.401
Investerings		
Uitgaven	1.250	1.250
Ontvangsten	0	0
Saldo	-1.250	-1.250
Financiering		
Uitgaven	522.383	525.398
Ontvangsten	0	1.250
Saldo	-522.383	-524.148
Totalen		
Exploitatie		
Uitgaven	679.564	705.491
Ontvangsten	1.266.716	1.269.232
Saldo	587.152	563.741
Investerings		
Uitgaven	66.947	200.338
Ontvangsten	23.523	23.523
Saldo	-43.423	-176.815
Financiering		
Uitgaven	522.383	525.398
Ontvangsten	0	30.873
Saldo	-522.383	-494.525

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.

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	587.152	563.741
a. Ontvangsten		1.266.716	1.269.232
b. Uitgaven		679.564	705.491
II. Investeringsaldo	(a-b)	-43.423	-176.815
a. Ontvangsten		23.523	23.523
b. Uitgaven		66.947	200.338
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	543.729	386.926
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-522.383	-494.525
a. Ontvangsten		0	30.873
b. Uitgaven		522.383	525.398
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	21.346	-107.599
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		636.470	636.470
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	657.815	528.871
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	657.815	528.871

Autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo		587.152	563.741
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	522.383	525.398
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		522.383	525.398
b. Periodieke terugvordering leningen		0	0
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	64.769	38.343

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge		64.769	38.343
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	-68.764	-65.749
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		522.383	525.398
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden		591.147	591.147
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	-3.994	-27.406

3. Realisatie van de kredieten (J3)

Het schema over de realisatie van de kredieten (schema J3) vergelijkt de geboekte ontvangsten en uitgaven met de initiële kredieten en eindkredieten voor 2023 uit het vastgestelde (aangepaste) meerjarenplan. Dat schema maakt het voor de raden mogelijk om de aanwending van de kredieten voor exploitatie, investeringen en financiering te evalueren en te controleren of de grenzen die werden vastgelegd in het (aangepaste) meerjarenplan gerespecteerd zijn.

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB Keerbergen						
Exploitatie	679.564	1.266.716	705.491	1.269.232	925.421	1.463.821
Investeringen	66.947	23.523	200.338	23.523	1.386.000	23.523
Financiering	522.383	0	525.398	30.873	570.866	1.386.000
<i>Leningen en leasings</i>	522.383	0	525.398	30.873	570.866	1.386.000
<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.

	2023	2022
ACTIVA	8.652.191	8.931.933
I. Vlottende activa	1.365.709	1.151.170
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	1.270.689	1.064.201
B. Vorderingen op korte termijn	71.497	63.445
1. Vorderingen uit ruiltransacties	38.518	44.865
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	32.979	18.580
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	7.286.482	7.780.763
A. Vorderingen op lange termijn	258.754	282.277
1. Vorderingen uit ruiltransacties	0	0
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	258.754	282.277
B. Financiële vaste activa	1.250	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.250	0
3. OCMW-verenigingen	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0
C. Materiële vaste activa	6.914.694	7.377.271
1. Gemeenschapsgoederen	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0
<i>c. Installaties, machines en uitrusting</i>	0	0
<i>d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	0	0
<i>e. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0
<i>f. Erfgoed</i>	0	0
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.914.694	7.377.271
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	6.405.221	6.757.406
<i>b. Installaties, machines en uitrusting</i>	426.599	528.637
<i>c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel</i>	82.874	91.229
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0
3. Andere materiële vaste activa	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0
D. Immateriële vaste activa	111.785	121.215

	2023	2022
PASSIVA	8.652.191	8.931.933
I. Schulden	7.587.987	7.911.381
A. Schulden op korte termijn	1.193.507	1.044.430
1. Schulden uit ruiltransacties	667.205	491.237
<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>	667.205	491.237
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	17.166	0
3. Overlopende rekeningen van het passief	36.664	30.810
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	472.472	522.383
B. Schulden op lange termijn	6.394.479	6.866.952
1. Schulden uit ruiltransacties	6.394.479	6.866.952
<i>a. Voorzieningen voor risico's en kosten</i>	0	0
1. <i>Pensioenen en soortgelijke verplichtingen</i>	0	0
2. <i>Andere risico's en kosten</i>	0	0
<i>b. Financiële schulden</i>	6.394.479	6.866.952
<i>c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties</i>	0	0
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0	0
II. Nettoactief	1.064.204	1.020.551
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	545.529	583.502
B. Gecumuleerd overschot of tekort	474.654	393.028
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 2023 geboekt heeft en wat het boekhoudkundig overschot of tekort van het boekjaar is. Het schema maakt een onderscheid tussen de operationele en de financiële opbrengsten en kosten.

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

	2023	2022
I. Kosten	1.207.208	1.299.798
A. Operationele kosten	1.207.188	1.299.768
1. Goederen en diensten	661.404	727.742
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	537.644	539.958
4. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	0	0
5. Toegestane werkingsubsidies	0	0
6. Toegestane Investeringsubsidies	0	0
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
8. Andere operationele kosten	8.140	32.068
B. Financiële kosten	20	30
II. Opbrengsten	1.298.834	1.332.637
A. Operationele opbrengsten	1.260.608	1.306.282
1. Opbrengsten uit de werking	1.187.443	1.214.995
2. Fiscale opbrengsten en boetes	0	0
3. Werkingsubsidies	66.861	67.861
<i>a. Algemene werkingsubsidies</i>	0	0
<i>b. Specifieke werkingsubsidies</i>	66.861	67.861
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0	0
6. Andere operationele opbrengsten	6.304	23.425
B. Financiële opbrengsten	38.226	26.355
III. Overschot of tekort van het boekjaar	91.626	32.839
A. Operationele overschot of tekort	53.420	6.513
B. Financieel overschot of tekort	38.206	26.325
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	91.626	32.839
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	81.626	22.839

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	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING							
Exploitatie							
Uitgaven	10.373	10.037	10.030	10.020	10.550	10.550	10.550
Ontvangsten	252.840	112.981	0	253	0	0	0
Saldo	242.467	102.945	-10.030	-9.767	-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	522.383	525.398	564.803	709.881
Ontvangsten	1.052.665	562.051	0	0	0	1.566.909	2.486.871
Saldo	620.824	54.057	-528.642	-522.383	-525.398	1.002.106	1.776.989
VRIJE TIJD							
Exploitatie							
Uitgaven	380.857	451.722	759.810	669.544	694.941	807.449	820.714
Ontvangsten	599.155	887.703	1.298.970	1.266.463	1.269.232	1.350.335	1.508.149
Saldo	218.298	435.982	539.160	596.919	574.291	542.887	687.435
Investerings							
Uitgaven	1.052.665	562.051	111.161	66.947	66.947	1.669.428	2.486.871
Ontvangsten	0	18.997	307.280	23.523	23.523	33.523	23.523
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-43.423	-43.423	-1.635.904	-2.463.347
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	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	381.070	451.722	759.810	669.544	695.291	807.799	821.064
1. Goederen en diensten	364.343	450.817	727.742	661.404	689.212	784.817	797.633
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
a. Politiek personeel	0	0	0	0	0	0	0
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0	0
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	0	0	0	0	0	0	0
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	0	0	0	0	0	0	0
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	0	0	0	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	0	0	0	0	0	0	0
g. Pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane 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 politiekezone	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	8.140	6.079	22.981	23.431
B. Financiële uitgaven	160	37	30	20	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	20	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	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	851.995	1.000.685	1.298.970	1.266.463	1.269.232	1.350.335	1.508.149
1. Ontvangsten uit de werking	529.016	821.262	1.207.684	1.193.298	1.203.166	1.284.269	1.442.083
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	319.206	175.731	67.861	66.861	66.066	66.066	66.066
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	252.840	109.351	0	0	0	0	0
- <i>Gemeentefonds</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	252.840	109.351	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	252.840	109.351	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	66.366	66.380	67.861	66.861	66.066	66.066	66.066
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	66.366	0	1.795	89	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	706	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	66.066	66.066	66.066	66.066	66.066	66.066
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	314	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	3.773	3.692	23.425	6.304	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	253	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	587.152	563.741	532.337	676.885

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	1.250	1.250	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	1.250	1.250	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	967.055	534.690	80.513	39.187	39.187	1.666.405	2.486.871
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	967.055	534.690	80.513	39.187	39.187	1.666.405	2.486.871
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>779.712</i>	<i>347.485</i>	<i>24.944</i>	<i>9.946</i>	<i>9.946</i>	<i>852.890</i>	<i>2.454.871</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>187.343</i>	<i>187.205</i>	<i>55.569</i>	<i>29.241</i>	<i>29.241</i>	<i>813.515</i>	<i>32.000</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	85.610	27.361	30.648	26.509	26.509	3.023	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de politiezone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere begunstigten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	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. Investigingen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	18.997	307.280	23.523	23.523	33.523	23.523
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	280.626	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	18.997	26.654	23.523	23.523	33.523	23.523
III. Investeringsaldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-43.423	-43.423	-1.635.904	-2.463.347
Saldo exploitatie en investeringen	-591.901	-4.127	725.249	543.729	520.318	-1.103.568	-1.786.462

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	431.841	507.994	528.642	522.383	525.398	564.803	709.881
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	431.841	507.994	528.642	522.383	525.398	564.803	709.881
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 erediens	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0	0
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	Rek 2023	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	1.052.665	562.051	0	0	0	1.566.909	2.486.871
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.052.665	562.051	0	0	0	1.566.909	2.486.871
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	-522.383	-525.398	1.002.106	1.776.989
Budgettair resultaat van het boekjaar	28.924	49.929	196.607	21.346	-5.081	-101.462	-9.473

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

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. 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	1.485.470	0	3.302.969	25.000	4.813.439
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.485.470	0	3.302.969	25.000	4.813.439
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	1.125.016	0	3.052.760	20.000	4.197.776
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	360.454	0	250.209	5.000	615.663
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsprojecten in immateriële vaste activa	0	170.128	0	3.023	0	173.151
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

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

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	349.800	0	47.046	23.523	420.369

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	135.976	0	790.306	5.000	931.282
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	135.976	0	790.306	5.000	931.282
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	37.071	0	195.000	0	232.071
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	98.905	0	595.306	5.000	699.211
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

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

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

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

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

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

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

4. Evolutie financiële schulden (T4)

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	7.372.483	7.389.335	6.866.952	6.394.479	7.159.177	8.904.672
1. Financiële schulden op 1 januari	6.836.130	7.372.483	7.389.335	6.866.952	6.394.479	7.159.177
2. Nieuwe leningen	1.052.665	562.051	0	0	1.566.909	2.486.871
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-516.312	-545.199	-522.383	-472.472	-709.881	-741.375
5. Andere mutaties	0	0	0	0	-92.331	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	491.437	528.642	522.383	472.472	709.881	741.375
1. Financiële schulden op 1 januari	406.966	491.437	528.642	522.383	472.472	709.881
2. Aflossingen	-431.841	-507.994	-528.642	-522.383	-564.803	-709.881
3. Overboekingen	516.312	545.199	522.383	472.472	709.881	741.375
4. Andere mutaties	0	0	0	0	92.331	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	6.866.952	7.869.058	9.646.047

In kolom MJP 2024 staan er zowel op lange termijn als op korte termijn mutaties. De logica rond T4 werd door het boekhoudpakket aangepast in samenspraak met toezicht. Het is nu veel logischer dat wat op lange termijn wordt overgeboekt, ook effectief correspondeert met de totale schuld op lange termijn die binnen het jaar vervalt. Het verschil zit in de andere mutaties en is het verschil tussen wat voorzien werd aan aflossingen in 2024 volgens het MJP en de eindbalans 2023 van de financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen.

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	1.250	0	0	0	0	0	1.250
1. Extern verzelstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	1.250	0	0	0	0	0	1.250
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	7.377.271	39.187	0	0	0	495.186	-6.578	6.914.694
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	7.377.271	39.187	0	0	0	495.186	-6.578	6.914.694
a. Terreinen en gebouwen	6.757.406	9.946	0	0	0	371.664	9.533	6.405.221
b. Installaties, machines en uitrusting	528.637	16.111	0	0	0	102.038	-16.111	426.599
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	91.229	13.131	0	0	0	21.485	0	82.874
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	121.215	26.509	0	0	0	42.518	6.578	111.785

Mutatiestaat van het nettoactief					
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
AGB Keerbergen	583.502	0	37.972	0	545.529
Totaal	583.502	0	37.972	0	545.529
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	393.028	81.626	0	0	474.654
Totaal	393.028	81.626	0	0	474.654
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	1.020.551			43.653	1.064.204
Totaal	1.020.551	0	0	43.653	1.064.204

5. Financiële risico's

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

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, moest er betaald worden om liquiditeiten op de rekening te houden. Met ingang van 1 september 2022 rekenen de banken geen interesten meer aan en verdween dit risico.

6.3. Risico's exploitatie ontvangsten

De 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.

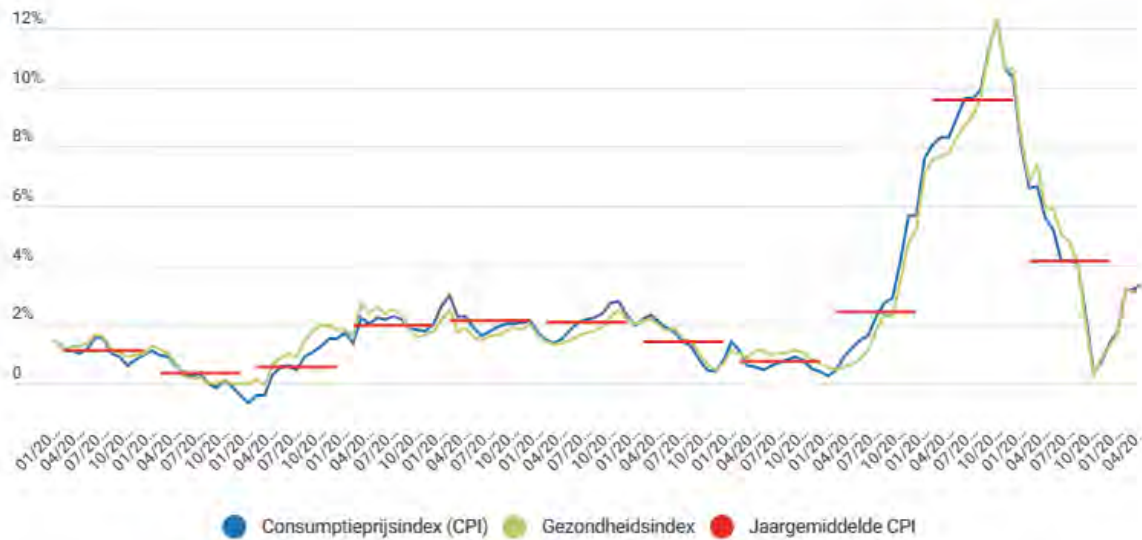
6.4. Risico's exploitatie uitgaven

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

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

Sinds 2021 is de inflatie kwartaal na kwartaal gestegen. In oktober 2022 werd de maandpiek bereikt, en in november en december viel de totale inflatie terug door de afname van de energie-inflatie. De gemiddelde jaarinflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijzen, NICP) bereikte in 2022 de historische hoogte van 9,59%. De gemiddelde jaarinflatie in 2023 bedroeg 4,06%. Het planbureau voorspelt (per datum van 7 mei 2024) een jaarinflatie van 3,1% in 2024 en van 1,9% in 2025. De voorspellingen gaan dus uit van een normaliserende jaarinflatie in de loop van 2024. Onnodig te zeggen dat deze veronderstellingen gebaseerd zijn op de huidige gegevens. Elke nieuwe oorlog, elk nieuw wereldprobleem kan de inflatie opnieuw de hoogte in jagen.

Inflatie



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

Bijdrage van energie op de inflatie



Opvallend in de jaarrekening van 2023 is dat de energiekost quasi gelijk loopt met deze van 2021. De impact van de inflatie op de jaarrekening is eerder beperkt.

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

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

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 waardeinstijging of beide. Kenmerkend is dat deze vaste activa onvreemd kunnen worden zonder een invloed te hebben op de maatschappelijke dienstverlening.

Bijzondere subcategorieën

In de categorie van de gemeenschapsgoederen vinden we ook de **erfgoederen** terug. Tot de erfgoederen behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, ... waarde. Erfgoed zal vaak weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Indien hiervoor geen objectieve 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 2023	Rekening 2023	Vershil €	Vershil %
Uitgaven	I.A.1. Goederen en diensten	689.212	661.404	-27.808	-4,0%
	I.A.5. Andere operationele uitgaven	6.079	8.140	2.061	33,9%
	I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	150	0	-150	-100,0%
	I.B.2. Andere financiële uitgaven	50	20	-30	-60,4%
	I.C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	10.000	0	0,0%
Totaal uitgaven		705.491	679.564	-25.927	-3,7%
Ontvangsten	II.A.1. Ontvangsten uit de werking, excl prijssubsidies	356.225	362.551	6.326	1,8%
	II.A.1. Ontvangsten uit de werking, PRIJSSUBSIDIES	846.941	830.746	-16.194	-1,9%
	II.A.3. Werkingssubsidies	66.066	66.861	795	1,2%
	II.A.5. Andere operationele ontvangsten	0	6.304	6.304	
	II.B. Financiële ontvangsten	0	253	253	
Totaal ontvangsten		1.269.232	1.266.716	-2.516	-0,2%
Saldo exploitatie		563.741	587.152	23.411	4,2%

Er werd iets minder uitgegeven dan voorzien (-3,7% of 25.927 euro) en iets minder ontvangen dan verwacht (-0,2% of 2.516 euro), waardoor het exploitatiesaldo 4,2% of 23.411 euro hoger ligt dan gebudgetteerd. De afwijkingen worden verduidelijkt per rubriek.

De uitgaven voor goederen en diensten wijken het sterkst af en liggen 27.808 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 het GC en de sporthal liggen echter 15.613 euro lager dan deze raming. De elektriciteitskosten wijken in totaal weinig af, maar de sporthal toont een meerkost van 7.131 euro, waar GC Den Bussel 5.895 euro onder het voorziene krediet eindigt. De programmatie in GC Den Bussel ligt 10.082 euro lager dan het budget (vooral programmatie bib), net zoals ondersteuning licht/geluid (8.401 euro lager). Voor aankoop drank cafetaria GC Den Bussel werd meer uitgegeven dan geraamd (+6.719 euro), maar dit resulteert ook in hogere ontvangsten.

De afwijkingen binnen de andere operationele uitgaven worden verklaard door de hogere auteursrechten voor sporthal en GC Den Bussel (+ 4.126 euro), deels gecompenseerd door een lagere saneringsbijdrage in de sportinfrastructuur (-1.560 euro)

De ontvangsten uit de werking liggen incl. prijssubsidies 9.868 euro lager dan geraamd. De prijssubsidies werden in het laatste kwartaal op 0 gezet en noteerden 16.194 euro lager dan budget. De verkoop van de cafetaria in GC Den Bussel bracht 11.037 euro meer op en ook voor de doorgerekende verhuur materiaal en techniek werd 3.767 extra ontvangen. De tickets voor programmatie brachten 5.168 euro minder op, vooral binnen de programmatie van de bib en ook omwille van het lagere aantal schoolvoorstellingen.

Voor de andere operationele ontvangsten was de doorrekening van het gasverbruik van de cafetaria sporthal niet voorzien voor 5.771 euro.

10.2. Verklaring van de materiële verschillen – investeringen

Er werd voor 66.947 euro aan investeringsuitgaven geboekt terwijl er 200.338 euro was voorzien. De resterende kredieten (133.391 euro) werden integraal overgedragen naar 2024, zoals goedgekeurd door het directiecomité van 22 februari 2024. Er werd voor 23.523 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 2023 naar 2024.

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.

De gemeente geeft in 2023 geen lening aan het AGB. In 2022 werd de subsidie van Sport Vlaanderen ontvangen die betrekking had op investeringen in 2020 en 2021, waardoor het AGB in 2022 een groot overschot had op de investeringsrekening.

In aanpassing 4 van het meerjarenplan 2020-2025 zoals goedgekeurd door de raad van bestuur van 18 december 2023 werden voor 2023 hogere investeringen opgenomen, waardoor er toch een beperkte lening van 30.873 euro werd ingeschreven. Deze lening is door de lage investeringsgraad van 2023 niet nodig waardoor het financieringssaldo 30.873 minder gunstig eindigt dan voorzien. Zelfs met de investeringsuitgaven van 2023 bij het investeringsresultaat van 2022 geteld, vertoont de investeringsrekening nog steeds een overschot. De renteloze lening die de gemeente in 2024 zal geven aan het AGB, zal de verrekening van dit overschot 2022-2023 bevatten.

De leningen worden terugbetaald a rato van de afschrijvingen. Er wordt 522.383 euro terugbetaald in 2023, waar er 525.398 euro was voorzien. Het financieringssaldo wordt hierdoor 3.015 euro gunstiger.

Beide effecten samen zorgen voor een iets ongunstiger financieringssaldo (27.858 euro ongunstiger).

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 2023	Rekening 2022	Vershil €	Vershil %
Uitgaven	I.A.1. Goederen en diensten	661.404	727.742	-66.339	-9,1%
	I.A.5. Andere operationele uitgaven	8.140	32.068	-23.927	-74,6%
	I.B.1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	0	0	0	
	I.B.2. Andere financiële uitgaven	20	30	-10	-33,9%
	I.C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	10.000	10.000	0	0,0%
Totaal uitgaven		679.564	769.840	-90.276	-11,7%
Ontvangsten	II.A.1. Ontvangsten uit de werking, excl prijssubsidies	362.551	299.848	62.703	20,9%
	II.A.1. Ontvangsten uit de werking, PRIJSSUBSIDIES	830.746	907.836	-77.089	-8,5%
	II.A.3. Werkingsubsidies	66.861	67.861	-1.000	-1,5%
	II.A.5. Andere operationele ontvangsten	6.304	23.425	-17.121	-73,1%
	II.B. Financiële ontvangsten	253	0	253	
Totaal ontvangsten		1.266.716	1.298.970	-32.254	-2,5%
Saldo exploitatie		587.152	529.130	58.022	11,0%

Binnen de exploitatie zijn er een aantal zaken die een buitengewone invloed hebben op de rekening van 2023.

Ten eerste zijn er de energieprijzen die eind 2021 aan een historische groei begonnen met zeer hoge energiekosten in 2022 tot gevolg, maar die volledig normaliseerden in 2023. De energiekosten van 2023 zitten quasi op dezelfde hoogte als in 2021. Logisch dan ook dat de prijssubsidies die de winstgevendheid van het AGB moeten waarborgen vanuit de gemeente (ondanks gestegen verhuur sportterreinen) een stuk lager liggen dan in 2022.

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.

Ten derde initieerde het Atheneum in 2022 een nieuw huurcontract voor hun sporthal, aangezien zij niet langer akkoord konden gaan met een louter kostendekkende verhuur. Dit effect zat slechts 4 maanden in 2022, maar wel volledig in 2023. De huurprijs inclusief nutsvoorzieningen bedroeg in 2023 71.932 euro t.o.v. 49.600 euro in 2022.

Uitgaven/ kosten	Impact uitgedrukt in K euro
Energieprijzen (gas en elektriciteit extreem hoog in 2022, normaal 2023)	-135
Huur sporthal Atheneum (nieuw duur contract)	+22
Aankoop drank/catering cafetaria	+15
Programmatie GC	+9
Publicatiekosten Gemeenschapscentrum	+8
Huur materiaal/technieker GC Den Bussel	+7
Bib onderhoud collectie	+7
Onroerende voorheffing (recuperatie in 2023 na bezwaar 2022)	-30
Auteursrechten	+5
Totaal verklaarde impact uitgaven/ kosten	-92

Ontvangsten/ opbrengsten	Impact uitgedrukt in K euro
Prijssubsidies (hoger in 2022 door hoge energiekosten)	-77
Terugvordering verzekering (storm en LED) in 2022	-14
Tickets voorstellingen	+32
Verkoop cafetaria GC	+15
Verhuur zalen GC	+6
Verhuur sportterreinen	+5
Totaal verklaarde impact ontvangsten/ opbrengsten	-33

11.2. Buitengewone invloed – investeringen en financiering

Investeringen 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.

2023 is echter net zoals 2022 een afwijkend jaar. Aangezien er meer investeringsontvangsten dan investeringsuitgaven zijn over de periode 2022-2023, is het saldo op de investeringsrekening over deze periode positief en zal de gemeente, net zoals in 2022, ook in 2023 geen lening geven aan het AGB ter financiering van de investeringen. 2024 zal eveneens afwijkend zijn. In 2024 zal de gemeente

AGB Keerbergen Gemeenteplein 10 3140 Keerbergen NIS-code 24048	Jaarrekening 2023 Algemeen directeur: Luc De boeck Financieel directeur: Kristel Panis Volgnummer budgettair jaarnaal: 2023/15973 Volgnummer algemeen jaarnaal 2023/1869	Pagina 57 van 119
--	---	-------------------

minder lenen aan het AGB, dan dat het AGB zal investeren in 2024, ter verrekening van het positieve saldo van 2022-2023.

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

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	P	Actie	U/O	Rekening 2023	Toelichting
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	16.111	Groot onderhoud kunstgrasveld (€ 9.533) + infiltratie sportsite (€ 6.578)
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	9	Sportcomplex - infrastructuur	P	VT.1.5.1	U	9.946	Afsluiting scholenberging (€ 4.250) + Extra bewegingsmelders (€ 5.696)
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	10	Sportcomplex - studiekosten	P	VT.1.5.1	U	26.509	Masterplan sportsite
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	12	Sportcomplex - digitalisering	P	VT.1.5.1	U	1.648	Opstart netwerkimplementaties sportsite
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	13	Sportcomplex - meubilair	P	VT.1.5.1	U	2.560	Inrichting kleedkamer Blok B
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	3	Gemeenschapscentrum - meubilair	P	VT.1.2.1	U	7.047	Aankoop Interdeck platen voor interieurproject GC Den Bussel
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	4	Gemeenschapscentrum - digitalisering	P	VT.1.2.1	U	1.875	Opstart netwerkimplementaties GC Den Bussel
2020-5	Verwerving aandelen en borgtochten	1	Aandelen TMVS AGB			U	1.250	Toetreding tot aankoopcentrale TMVS (Creat)
	Totaal uitgaven					U	66.947	
	Totaal ontvangsten					O	23.523	
	Netto investeringen						43.423	

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

Binnen het AGB werden voor € 133.391,33 aan investeringskredieten niet aangewend in 2023. Er werd voorgesteld alle niet aangewende investeringskredieten over te dragen naar 2024. De beslissing over de overdracht van de niet aangewende kredieten werd genomen door het directiecomité van 22 februari 2024.

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

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	P	Actie	U/O	Budget 2023	Rekening 2023	Overdracht van 2023 naar 2024
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	6	Subs dossier: tussenkomst Hockey Tigers	P	VT.1.5.1	O	14.471,51	14.471,51	
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	7	Subs dossier: tussenkomst Gypies	P	VT.1.5.1	O	9.051,53	9.051,53	
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	8	Buiteninfrastructuur sporthal	P	VT.1.5.1	U	33.528,00	16.110,74	17.417,26
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	9	Sportcomplex - infrastructuur	P	VT.1.5.1	U	20.000,00	9.945,88	10.054,12
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	10	Sportcomplex - studiekosten	P	VT.1.5.1	U	29.532,10	26.509,36	3.022,74
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	12	Sportcomplex - digitalisering	P	VT.1.5.1	U	10.000,00	1.648,00	8.352,00
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	13	Sportcomplex - meubilair	P	VT.1.5.1	U	5.000,00	2.560,38	2.439,62
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	1	Gemeenschapscentrum - infrastructuur	P	VT.1.2.1	U	30.000,00	0,00	30.000,00
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	2	Gemeenschapscentrum - uitrusting	P	VT.1.2.1	U	15.000,00	0,00	15.000,00
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	3	Gemeenschapscentrum - meubilair	P	VT.1.2.1	U	16.627,75	7.046,75	9.581,00
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	4	Gemeenschapscentrum - digitalisering	P	VT.1.2.1	U	10.000,00	1.875,41	8.124,59
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	5	Belevingsbibliotheek - herinrichting	P	VT.1.2.1	U	14.400,00	0,00	14.400,00
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	6	Belevingsbibliotheek - digitalisering	P	VT.1.2.1	U	5.000,00	0,00	5.000,00
2020-5	Verwerving aandelen en borgtochten	1	Aandelen TMVS AGB			U	1.250,00	1.250,00	
	Totaal uitgaven					U	200.337,85	66.946,52	133.391,33
	Totaal ontvangsten					O	23.523,04	23.523,04	0,00
	Netto investeringen						176.814,81	43.423,48	133.391,33

Deel 4: Documentatie

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

1. het overzicht van alle acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven
2. het overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
3. het overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uit maken
4. het overzicht van de verbonden entiteiten
5. het overzicht van de personeelsinzet in 2023
6. het overzicht van de geboekte belastingopbrengsten 2023 per soort belasting

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

7. Proef- en saldibalans 31 december 2023
8. Kastoestand 31 december 2023
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 2022
14. Aansluiting algemene boekhouding en budgettaire boekhouding
15. Overzicht investeringen 2023
16. Kengetallen boekjaar 2023

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. <i>Lokaal bestuur en AGB</i>
B.1.1.1 Organiseren van contact- en inspraakmomenten met en voor de burger. De adviesraden worden pro-actief betrokken in het gemeentelijk bestuur en met de organisatie van beleavings- en behoeftenonderzoeken over alle beleidsdomeinen heen betrekken we alle burgers actief bij het uittekenen van onze gemeente.
B.1.1.2 Initiatieven van burgers, wijken en verenigingen ondersteunen.
Evaluatie In het afgelopen jaar hebben we de tool van Keerbergen denkt mee verder uitgebouwd. Burgerparticipatie is dan ook een duidelijke doelstelling van het meerjarenplan. Bij elk nieuw project stellen we ons de vraag of burgerparticipatie relevant kan zijn, en tot op welk niveau van de participatieladder (van informeren en raadplegen over adviseren, coproduceren, meebeslissen tot zelfbestuur). De ervaringen die we met onderstaande projecten hebben opgedaan zullen ons toelaten deze vorm van participatie in combinatie met andere vormen verder uit te bouwen. Een overzicht van de voornaamste bevragingen in 2023 zijn : <ul style="list-style-type: none">• Freerunning : er werden 43 stemmen online uitgebracht in combinatie met 437 stemmen op papier (het hoge getal is te verklaren door de bezoeken aan de scholen).• Zitbanken : Online werden 516 stemmen ingediend tijdens de laatste stemronde. Daarnaast ontvingen we veel stemmen op papier tijdens de seniorenfeesten. Uit deze bevraging werden uiteindelijk 18 plekje in onze gemeente gekozen.• Vakantieaanbod :• Cultuurprijs: De toekenning van de cultuurprijs werd dit jaar ook via een inspraakronde georganiseerd waarbij er 751 online stemmen werden uitgebracht en 142 stemmen op papier. De organisatie van deze bevraging heeft in bepaalde geledingen tot de nodige discussies geleid waardoor de cultuurraad op zoek gaat naar een aangepaste formule voor de volgende editie.

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

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

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

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

B.1.2

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

Lokaal bestuur en AGB

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

B.1.2.2	Ons e-loket zal met nieuwe producten verder worden uitgebreid zodat burgers zich minder hoeven te verplaatsen naar het gemeentehuis.
B.1.2.3	We zetten we in op een verdere digitalisering van de dienstverlening en de onderliggende processen.
Evaluatie	<p>In 2023 werd de uitwerking van de dienst burgerzaken en onthaal verder uitgebouwd en werden er belangrijke beslissingen genomen op personeelsvlak. Dit heeft er toe geleid dat de dienstverlening terug geoptimaliseerd werd, waardoor we een grote daling merken van de klachten inzake de mogelijkheden om snel en correcte afspraken te maken.</p> <p>Er is hierbij bewust gekomen om niet onmiddellijk over te gaan tot een drastische uitbreiding van het e-loket. Er is echter wel geïnvesteerd in de aankoop van een nieuw programma voor de registratie van vreemdelingen.</p> <p>In de andere diensten van het lokaal bestuur werd waar al mogelijk verder ingezet op digitalisering, een proces dat in 2024 zal worden verder gezet en waarbij bij het opstellen van de ambienota zeker ook de nodige aandacht zal aan besteed worden, dit onder leiding van onze ICT dienst.</p>
<p>B.1.3 Een mix van communicatiekanalen staat garant voor tijdige, grondige en correcte informatie aan de burgers. <i>Lokaal bestuur en AGB</i></p>	
B.1.3.1	We bouwen onze communicatiedienst verder uit en zetten in op de optimalisatie van onze communicatiestrategie en communicatiekanalen, met blijvende aandacht voor de niet digitale communicatie.
B.1.3.2	Bij de verspreiding van onze communicatie maken we nog meer gebruik van digitale kanalen. Een vernieuwde website gekoppeld aan een digitale nieuwsbrief en het maximaal gebruik van sociale media zorgt er voor dat Keerbergen mee is in de digitale wereld.
Evaluatie	<p>In 2023 hebben we verder ingezet op een professionalisering van onze communicatie. Ook streven we er naar om tijdig en correct te informeren, zonder ons te laten opjagen door de vluchtigheid van de communicatie die we jammer genoeg ook meer en meer zien opduiken in onze gemeente.</p> <p>Door de beslissing om onze dienst verder te mogen uitbreiden met een grafisch vormgever werken we verder aan ons algemeen communicatie beleidsplan.</p> <p>In 2023 was het communicatiebeleid grotendeels opgebouwd rond volgende krachtlijnen :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Informatie rond de opvolging van werken in het centrum • Implementatie van de huisstijl in de communicatie van het lokaal bestuur waarbij we er over waken dat dit organisatie breed wordt toegepast

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

B.1.4

We werken aan een modern personeelsbeleid.

Lokaal bestuur

B.1.4.1 Door de creatie van 1 centraal onthaal en het uitwerken van een globaal plan van organisatiebeheersing zorgen we voor een maximale integratie van OCMW en gemeente binnen een professioneel georganiseerd bestuur.

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

B.1.4.3 We hebben aandacht voor het welzijn en welbevinden van ons personeel en introduceren principes van het 'nieuwe werken'. Aandacht voor vorming, introductie van een feed back cultuur en nagaan of thuiswerken kan ingevoerd worden.

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

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

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

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

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

B.1.5

Vrijwilligers zijn de hoeksteen van onze gemeente.

Lokaal bestuur

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

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

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

R

Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.

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

R.1.1

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

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

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

Evaluatie Leegstand en verwaarlozing

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

WoonEnergieLoket

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

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

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

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

Woningkwaliteit

Er gebeurden 15 woningonderzoeken en 4 conformiteitsattesten werden afgeleverd.

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

R.1.2

We bevorderen betaalbaar en duurzaam wonen (SDG 7).

Lokaal bestuur

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

R.1.2.2 Er zullen in de nieuwe verkaveling Zandjan, op de locatie Knollebol en op andere locaties, in samenwerking met SWAL, bijkomende sociale woonegelegenheden worden gebouwd.

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

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

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

R.2.1

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

Lokaal bestuur

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

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

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

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

R.2.2

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

Lokaal bestuur

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

R.2.2.2 Met een globaal groenplan hebben we bijzondere aandacht voor het bomenbestand binnen de gemeente. Verder willen we door de groene gevels en bebloemingsacties het groene karakter van Keerbergen nog versterken.

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

R.2.3

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

Lokaal bestuur

R.2.3.1	Preventief optreden en sensibiliseren zijn de krachtlijnen van een globaal veiligheidsbeleid. In overleg met de politie zetten we camera's in met oog op de aanpak van overlast.
R.2.3.2	Buurtinformatienetwerken stimuleren om de politie te helpen bij preventie.
R.2.3.3	Invoeren van een intergemeentelijk GAS-reglement (Gemeentelijke Administratieve Sanctie) voor de politiezone.
R.2.3.4	Door zowel in mensen als materiaal te investeren bouwen we de professionele werking van de politiezone en hulpverleningszone verder uit.
R.2.3.5	Door de opmaak van een handhavingsplan met duidelijk vastgestelde prioriteiten versterken we de omgevingshandhaving.
Evaluatie	<p>Op 22 mei 2023 heeft de gemeenteraad een aanpassing van het gemeentelijk reglement inzake gemeentelijke administratieve sancties (GAS) goedgekeurd.</p> <p>Het is de intentie van het bestuur om nog in deze legislatuur te komen tot een globaal politiereglement voor de politiezone Boortmeerbeek- Haacht- Keerbergen, waarin de bepalingen rond de gemeentelijke administratieve sancties kunnen worden geïntegreerd. Dit moet leiden tot een eenduidig, hedendaags en goed leesbaar document.</p> <p>In afwachting hiervan werden er twee specifieke dossiers goedgekeurd :</p> <ul style="list-style-type: none"> • Op vraag van Wonen Vlaanderen werd, in het kader van de procedures rond onbewoonbaar - en ongeschiktheidsverklaring van woningen het reglement aangevuld met een bepaling die stelt waar de affichering zal gebeuren en ook aangeeft dat het verboden is om de affichering van dergelijke besluiten te verwijderen. • Een tweede aspect handelt over de toepassing van ons eigen gemeentelijk kapreglement. Waar er tot op heden in artikel 9 sprake is van "het kwaadwillig omhakken van bomen" is het mede op vraag van onze handhavingsambtenaar, aangewezen dit te vervangen door de bepaling dat "zij die handelingen verrichten strijd met het gemeentelijk kapreglement " bestraft worden met een GAS boete. Tegelijkertijd passen we ook het bedrag van de sanctie aan naar het bedrag van de boete uit het kapreglement (momenteel € 350,00 in plaats van € 250,00) . <p>Verder werd er in 2023 verder contact onderhouden met de plaatselijke BIN's en waren er op vlak van de politiewerking twee belangrijke organisatorische aspecten :</p> <ul style="list-style-type: none"> • De vervanging van de korpschef

- De start van de werken aan het nieuwe politiegebouw.

Handhaving

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

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

R.3.1

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

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

R.3.1.2 Door het bestaande netwerk van trage wegen duidelijk aan te duiden en te bewegwijzieren gaan we het gebruik hiervan verder actief promoten.

R.3.1.3 Door ingrepen in de infrastructuur en aanbieden van de nodige faciliteiten willen we de inwoners en medewerkers van de gemeente aanzetten tot meer fietsgebruik.

R.3.1.4 Binnen de vervoersregioraad blijven we ijveren voor een betere busverbinding met Leuven en Haacht-Brussel.

R.3.1.5 We stellen een actieplan op voor de aanpak van moeilijke verkeersknooppunten zoals de kruispunten Oude Putsebaan met Haachtsebaan en met Tremelobaan. Via een participatieproject werken we oplossingen uit voor de veiligheid van de schoolomgevingen.

R.3.1.6 Bij de heraanleg van de parking aan het sportcomplex zal extra aandacht worden gegeven aan de zachte weggebruikers.

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

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

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

Fietsinfrastructuur

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

De prioritaire dossiers die werden aangeduid zijn :

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

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

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

Heraanleg parking Sportcomplex

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

R.3.2

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

Lokaal bestuur

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

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

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

R.4.1

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

Lokaal bestuur en AGB

R.4.1.1 Uitvoeren en ondersteunen van het Burgemeestersconvenant en het Klimaatactieplan van Keerbergen.

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

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

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

- Klimaat

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

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

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

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

VERLEDDING

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

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

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

R.4.2

Als gemeente werken we verder aan afvalbeheersing.

Lokaal bestuur

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

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

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

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

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

De meerwaarde van het coachingtraject en het voorgestelde actieplan zijn:

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

R.4.3

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

Lokaal bestuur

R.4.3.1 De zuiveringsgraad van het afvalwater van de gemeente wordt nog verhoogd door infrastructurele ingrepen : o.a. Keerbergen Oost en de Schrieksebaan worden in de komende jaren aangepakt.

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

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

VT

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

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

VT.1.1

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

Lokaal bestuur

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

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

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

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

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

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

VT.1.2

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

Lokaal bestuur en AGB

VT.1.2.1 Ons GC Den Bussel wordt verder uitgebouwd als dé centrale ontmoetingsplaats voor een kwaliteitsvol cultureel aanbod.

VT.1.2.2 Ons kunstenpatrimonium wordt, met aandacht voor de lokale kunstenaars, verder uitgebreid en zal zichtbaar zijn over het gehele grondgebied van Keerbergen.

VT.1.2.3 Met initiatieven als auteurslezingen en samenwerking met andere actoren wordt de bib verder uitgebouwd tot een 'belevingsbibliotheek' die meer is dan het uitlenen van boeken alleen.

VT.1.2.4 We zetten in op lokale invulling van nationale acties en tradities zoals de warmste week, de dag van de vrijwilliger, koeken zingen, ...

Evaluatie GC Den Bussel

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

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

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

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

Belevingsbibliotheek

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

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

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

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

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

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

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

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

VT.1.3

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

Lokaal bestuur

VT.1.3.1	De gemeente werkt een onderbouwde, integrale en geïntegreerde beleidsvisie voor onroerend erfgoed uit die rekening houdt met de noden van de onroerenderfgoedactoren. (OEVBPO1)
VT.1.3.2	De gemeente betreft en ondersteunt de erfgoedgemeenschappen en onderneemt acties om een lokaal draagvlak voor onroerend erfgoed te ondersteunen. (OEVBPO2)
VT.1.3.3	De gemeente neemt een voorbeeldfunctie op voor het behoud en beheer van haar onroerend erfgoed en integreert deze in beslissingen en plannen. (OEVBPO3)
VT.1.3.4	De gemeente bouwt een consultatienetwerk uit met diensten en organisaties in de onroerend erfgoed sector en richt een erkende adviesraad op waarin de onroerenderfgoedactoren vertegenwoordigd zijn; deze raad wordt bij de voorbereiding, uitvoering en evaluatie van het gemeentelijk onroerenderfgoedbeleid betrokken. De intergemeentelijke onroerenderfgoeddienst WinAr ondersteunt de gemeente bij het uitwerken en uitvoeren van haar onroerenderfgoedbeleid. (OEVBPO4)
VT.1.3.5	De gemeente houdt de toelatingen, de bekrachtiging en de aktenaam van archeologienota's en de meldingen bij in een digitaal register. (OEVBPO5)
VT.1.3.6	De gemeente inventariseert het onroerend erfgoed op het gemeentelijk grondgebied en zet instrumenten in om het duurzame behoud en beheer ervan te stimuleren. (OEVBPO6)
VT.1.3.7	Indienen van een erkenningsaanvraag. (OEVBPO7)
Evaluatie	Door Winar werd zoals ieder jaar een uitgebreid jaarverslag gemaakt van hun werking over het volledige grondgebied. Voor Keerbergen kunnen volgende zaken worden aangehaald : Op 16 januari, 19 juni en op 28 september vond een Cultuur- en Erfgoedraad plaats. Op 11 mei werd nog eens apart vergaderd om de samenwerking met de IOED te bespreken.

Eindeloos Wandelen in Keerbergen

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

Inventaris van het houtige erfgoed

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

Heimolen

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

Open Monumentendag 2023

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

Dossier heraanleg Gemeenteplein

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

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

VT.1.4

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

Lokaal bestuur

VT.1.4.1	In deze legislatuur zal er in de gemeente van start worden gegaan met een kindergemeenteraad.
VT.1.4.2	We blijven investeren in de functionaliteit en brandveiligheid van de bestaande jeugdinfrastructuur en staan open voor nieuwe initiatieven.
VT.1.4.3	We investeren in een aanvullend, kwaliteitsvol en professioneel vrijetijdsaanbod voor kinderen en jongeren, waarbij we ook zorgen voor kwaliteitsvolle begeleiding door animatoren.
VT.1.4.4	Het speelbos zal worden uitgebouwd en extra worden gepromoot.
Evaluatie	<p>Met de aanstelling van een nieuwe jeugdconsulent werden alle kampen in 2023 verder geëvalueerd en is er een samenwerking over de diensten opgezet om te komen tot een maximale opvang van kinderen zowel tijdens schooldagen als tijdens vakanties. Deze gestructureerde samenwerking moet er ook toe leiden dat we als lokaal bestuur klaar zijn voor de uitrol van het BOA decreet.</p> <p>De nieuwe jeugdconsulent overlegt op regelmatige tijdstippen met de verschillende jeugdverenigingen zowel over de reguliere werking als over het onderhoud van hun gebouwen. Door systematische (aangekondigde en niet aangekondigde) controles bekomt ze ook effectieve resultaten en merken we vooruitgang in de aanpak van deze problematiek.</p>

VT.1.5

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

Lokaal bestuur en AGB

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

Evaluatie Sportinfrastructuur

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

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

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

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

Sportief activeringsbeleid en sportpromotie

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

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

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

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

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

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

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

VT.2.1

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

Lokaal bestuur

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

Evaluatie JR 2023

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

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

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

VT.2.2

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

Lokaal bestuur

VT.2.2.1 Fietsers en wandelaars worden naar onze bezienswaardigheden geleid. Hierbij zetten we specifiek in op het rijke erfgoed van Keerbergen en de promotie van onze ' straffe streekproducten ' en lokale horecazaken.

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

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

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

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

VT.2.3

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

Lokaal bestuur

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

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

VT.2.3.3 We ondersteunen via een ' Start Up 'concept mensen die een onderneming willen oprichten. Naast verlenen van nuttige informatie bekijken we de mogelijkheid om op basis van een ingediend dossier een pop up pand ter beschikking te stellen.

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

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

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

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

PRIORITAIR

W.1.1

We voeren een integraal en participatief armoedebestrijdingsbeleid.

Lokaal bestuur

- | | |
|---------|---|
| W.1.1.1 | Door samenwerking tussen diensten zetten we in op preventie en vroegdetectie van (kinder) armoede. |
| W.1.1.2 | We starten een solidaire buurtwinkel op waar we naast het aanbieden van kwaliteitsvolle voeding aan sterk verminderde prijzen ook nog een laagdrempelig mogelijkheid hebben om problemen te detecteren en te bespreken. (rapporteringscode ABB-ARM-COR) |
| W.1.1.3 | We verhogen de kwaliteit van onze infrastructuur rond noodopvang ifv Covid-19 (rapporteringscode ABB-ARM-COR) |
| W.1.1.4 | We ondersteunen de koopkracht van de kwetsbare groepen in Keerbergen middels de aankoop en verdeling van Keerbergenbons tijdens de COVID-19 pandemie. (rapporteringscode ABB-BON-COR) |
| W.1.1.5 | We versterken de energiecellen van het OCMW (rapportagecode: ABB-OCMW-ENERGIE) |
| W.1.1.6 | We rollen een lokaal e-inclusiebeleid uit (rapporteringscode: ABB_IED_DIG_UTROL) |

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

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

Koopkracht

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

De doelgroep voor deze bons werd afgebakend tot burgers

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

Verdeling van bons:

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

Versterken energiecellen

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

E-inclusiebeleid

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

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

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

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

W.1.2

We voeren een activeringsbeleid via tewerkstellingstrajecten.

Lokaal bestuur

W.1.2.1 We zetten verder in op arbeidstrajectbegeleiding op maat voor personen die recht hebben op maatschappelijke integratie in de vorm van een leefloon. Hiervoor wijzen we een maatschappelijk werker binnen de sociale dienst toe aan deze werking. Aanvullend ondersteunen we deze werking door IGO te engageren met hun aanbod rond arbeidstrajectbegeleiding (rapportagecode: VDAB-TWE01).

W.1.2.2 Binnen het TWE-traject trachten we mensen uit de doelgroep een nuttige werkervaring aan te bieden, middels een tewerkstelling. Art.60§7, met het doel de afstand tot een duurzame tewerkstelling in het sociaal economisch circuit of normaal economisch circuit significant te verkleinen (rapportagecode: VDAB-TWE02).

Evaluatie Arbeidstrajectbegeleiding

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

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

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

TWE-traject 2023

Cijfers TWE – VDAB

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

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

W.1.3

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

Lokaal bestuur

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

Evaluatie Er vonden 3 stuurgroepvergaderingen en 4 werkgroepvergaderingen plaats in 2023. Een netwerkmoment met alle kernpartners werd georganiseerd op 10 oktober 2024 in Haacht. Het GBO werd actief op 21 mei 2021 waarbij een online aanmeldformulier beschikbaar werd gesteld via de website van de partners. Bij de start van het GBO waren de lagere- en kleuterscholen en hun CLB's de mogelijke toeleiders die gebruik konden maken van dit aanmeldformulier. In 2022 werden de mogelijke toeleiders uitgebreid met de huizen van het kind en de buitenschoolse kinderopvang (indien geen huis van het kind actief in de betrokken gemeente). In 2023 werden voorbereidingen getroffen voor de verduurzaming van het GBO door uitbreiding van de toeleiders in 2024 naar huisartsen, middelbare scholen en GTB. Tevens zal in 2024 de oorspronkelijke doelgroep verbreed worden naar alle personen en gezinnen in (kans)armoede en/of met een hulpvraag. Keerbergen ontving initieel gedurende de periode 01/01/2020 – 31/12/2025 jaarlijks 1/6 van de totale subsidie van €25.000,00/ jaar voor dit project, net zoals de lokale besturen Boortmeerbeek, Tremelo en Haacht. Lokaal bestuur Holsbeek ontvangt als trekkend bestuur 2/6 van de toegekende subsidie. In 2022 trad ook lokaal bestuur Rotselaar alsnog toe tot het GBO als zesde bestuur. Hierdoor wijzigde de verdeelsleutel voor de jaarlijkse subsidies vanaf 2023 naar jaarlijks 1/7 van de totale subsidie van €25.000,00/ jaar voor dit project, net zoals de lokale

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

W.1.4

We kiezen voor een open, solidaire en duurzame samenleving.

Lokaal bestuur

W.1.4.1 Door in te zetten op acties als 11.11.11 en een actief FAIRTRADE beleid maken we onze inwoners bewust en warm voor ontwikkelingssamenwerking.

W.1.4.2 De gemeente doet een beroep op het aanvullend lokaal dienstenaanbod, met name de ploegen Intergemeentelijk Natuur- en Landschapsbeheer (INL) en de Verfraaiingsploeg ter ondersteuning van de sociale economie.

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

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

W.2.1

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

Lokaal bestuur

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

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

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

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

Evaluatie JR 2023
Langer thuiswonen

Het zorgloket ondersteunt mantelzorgers en mensen met een zorgnood. Rechten inzake parkeerkaart, inkomensvervangende- en integratietegemoetkoming, zorgbudget voor ouderen met een zorgnood, gemeentelijke mantelzorgtoelage, zorgbudget voor zwaar zorgbehoevenden, ... worden in orde gebracht. Tevens voorziet het zorgloket in de aansluitingen bij de eigen MMC.

Het zorgloket verwerkte in 2023:

- 113 aanvragen sociale rechten
- 36 aansluitingen MMC

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

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

Eerstelijnszone Zorg Leuven Noord

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

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

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

MMC/Mobitwi en DAV

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

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

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

W.3.1

We leggen sterk de nadruk op een preventief gezondheidsbeleid.

Lokaal bestuur

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

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

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

Volgende acties werden ondernomen in 2023:

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

W.3.2

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

Lokaal bestuur

W.3.2.1 Met de uitbouw van het 'Huis van het Kind' hebben we een forum waarin de samenwerkingsverbanden binnen onze gemeente kunnen worden ontplooid en de zorgafstemming kan worden gefaciliteerd.

W.3.2.2 Samen met alle partners gaan we op zoek naar uitbreiding van de bestaande kinderopvang waarbij er ook een link gelegd wordt met de gemeentelijke vrije tijdsdiensten.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

W.3.3

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

Lokaal bestuur

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

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

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

W.3.4

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

Lokaal bestuur

W.3.4.1 Naast het ondertekenen en naleven van de beginselverklaring ' Dierenvriendelijke Gemeente " zal de gemeente in de toekomst onder andere het poezenproject Helga verder ondersteunen, de overlast inzake hondenpoep aanpakken en op zoek gaan naar een afgesloten hondenweide.

Evaluatie Publicaties dierenwelzijn Keerbergen op de website:

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

Keerinfo maart 2023: zwerfkatten

1.2. Cijfermatige rapportering

Strategische doelstelling: B (prioritair)

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

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	9.419	17.123	19.058	26.956	28.470
Saldo	-9.419	-17.123	-19.058	-26.956	-28.470

Beleidsdoelstelling: B.1 (prioritair)

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

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	9.419	17.123	19.058	26.956	28.470
Saldo	-9.419	-17.123	-19.058	-26.956	-28.470

Actieplan 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 (Prioritair)

Een efficiënte en klantgerichte organisatie uitbouwen (SDG 16).

Geen financiële gegevens

Actieplan B.1.3

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

Exploitatie					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
Ontvangsten	0	0	0	0	0
Uitgaven	9.419	17.123	19.058	26.956	28.470
Saldo	-9.419	-17.123	-19.058	-26.956	-28.470

Strategische doelstelling: R (prioritair)

Leven in een groene, duurzame en veilige gemeente.

Geen financiële gegevens

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.

Geen financiële gegevens

Actieplan R.3.1 (Prioritair)

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

Geen financiële gegevens

Beleidsdoelstelling: R.4 (prioritair)

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

Geen financiële gegevens

Actieplan 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	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	499.356	795.136	1.147.131	1.114.702	1.131.676
<i>Uitgaven</i>	122.804	170.145	242.622	278.502	298.064
Saldo	376.552	624.990	904.508	836.200	833.612
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	18.997	307.280	23.523	23.523
<i>Uitgaven</i>	1.052.665	562.051	111.161	65.697	199.088
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-42.173	-175.565
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.052.665	562.051	0	0	29.623
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	562.051	0	0	29.623

Beleidsdoelstelling: VT.1 (prioritair)

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	499.356	795.136	1.147.131	1.114.702	1.131.676
<i>Uitgaven</i>	122.804	170.145	242.622	278.502	298.064
Saldo	376.552	624.990	904.508	836.200	833.612
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	18.997	307.280	23.523	23.523
<i>Uitgaven</i>	1.052.665	562.051	111.161	65.697	199.088
Saldo	-1.052.665	-543.053	196.119	-42.173	-175.565
<i>Financiering</i>					

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.052.665	562.051	0	0	29.623
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	562.051	0	0	29.623

Actieplan VT.1.2 (Prioritair)

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

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	25.393	84.094	114.017	153.912	153.473
<i>Uitgaven</i>	52.919	62.520	154.105	169.847	188.331
Saldo	-27.526	21.574	-40.088	-15.935	-34.858
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	25.410	47.755	53.888	8.922	91.028
Saldo	-25.410	-47.755	-53.888	-8.922	-91.028
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	1.052.665	47.755	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	1.052.665	47.755	0	0	0

Actieplan 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	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	473.963	711.042	1.033.114	960.790	978.203
<i>Uitgaven</i>	69.885	107.625	88.518	108.655	109.733
Saldo	404.079	603.416	944.596	852.135	868.470
<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	18.997	307.280	23.523	23.523
<i>Uitgaven</i>	1.027.255	514.295	57.273	56.774	108.060
Saldo	-1.027.255	-495.298	250.007	-33.251	-84.537
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	514.295	0	0	29.623
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0
Saldo	0	514.295	0	0	29.623

Overig beleid

<i>Exploitatie</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	352.639	205.549	151.839	152.014	137.556
<i>Uitgaven</i>	259.008	274.490	508.160	374.106	378.957
Saldo	93.631	-68.941	-356.321	-222.092	-241.401

<i>Investerings</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	1.250	1.250
Saldo	0	0	0	-1.250	-1.250
<i>Financiering</i>					
	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2023
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	1.250
<i>Uitgaven</i>	431.841	507.994	528.642	522.383	525.398
Saldo	-431.841	-507.994	-528.642	-522.383	-524.148

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

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

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

5. Personeelsinzet 2023

Nihil

6. Overzicht per belastingsoort

Nihil

7. Proef en saldibalans 31 december 2023

Alg. Rek.	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
0920000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	636.469,68	0,00	636.469,68	0,00
0930000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	0,00	636.469,68	0,00	636.469,68
1	NETTOACTIEF EN SCHULDEN OP LANGE TERMIJN	3.977.849,92	11.436.533,47	0,00	7.458.683,55
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	2.550.065,86	3.024.719,95	0,00	474.654,09
1400000	Overgedragen overschot	2.550.065,86	3.003.818,21	0,00	453.752,35
1400001	Wettelijke reserve	0,00	20.901,74	0,00	20.901,74
15	Investeringsubsidies en -schenkingen	749.944,04	1.295.473,17	0,00	545.529,13
150	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op korte termijn	681.281,46	947.153,27	0,00	265.871,81
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	66.946,52	347.572,52	0,00	280.626,00
1500209	In resultaat opgenomen subsidies in kapitaal vanwege de Vlaamse overheid	17.465,66	0,00	17.465,66	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	19.019,45	0,00	19.019,45	0,00
151	Investeringsubsidies en -schenkingen in kap. met terugvord. op lange termijn	68.662,58	348.319,90	0,00	279.657,32
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	68.662,58	0,00	68.662,58	0,00
174	Overige leningen	472.472,43	6.866.951,60	0,00	6.394.479,17
1740002	Overige leningen (toestand 31/12/2015)	252.531,96	4.901.697,04	0,00	4.649.165,08
1740102	Overige leningen	219.940,47	1.965.254,56	0,00	1.745.314,09
2	VASTE ACTIVA	12.560.139,85	5.273.657,85	7.286.482,00	0,00
21	Immateriële vaste activa	836.318,00	724.533,46	111.784,54	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	799.723,64	0,00	799.723,64	0,00
2140007	Plannen en studies, in aanbouw	26.509,36	26.509,36	0,00	0,00
2140009	Plannen en studies, geboekte afschrijvingen	0,00	687.939,10	0,00	687.939,10
22	Terreinen, gebouwen, wegen en andere infrastructuur	9.965.552,60	3.560.331,81	6.405.220,79	0,00
2291000	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA, aanschaffingswaarde	6.387.232,27	0,00	6.387.232,27	0,00
2291009	Gebouwen - bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen	0,00	1.925.745,60	0,00	1.925.745,60
2292000	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA, aanschaffingswaarde	2.628.940,74	0,00	2.628.940,74	0,00
2292007	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA, in aanbouw	23.101,88	23.101,88	0,00	0,00
2292009	Bebouwde terreinen - bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen	0,00	1.151.988,92	0,00	1.151.988,92
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	459.495,41	0,00	459.495,41
23	Installaties, machines en uitrusting	1.136.538,78	709.939,94	426.598,84	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, in aanbouw	16.110,74	16.110,74	0,00	0,00
2350009	Installaties, machines en uitrusting - bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen	0,00	693.829,20	0,00	693.829,20
24	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	323.203,92	240.329,60	82.874,32	0,00
2450000	Meubilair - bedrijfsmatige MVA, aanschaffingswaarde	191.171,95	0,00	191.171,95	0,00
2450007	Meubilair - bedrijfsmatige MVA, in aanbouw	9.607,13	9.607,13	0,00	0,00
2450009	Meubilair - bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen	0,00	115.778,03	0,00	115.778,03
2460100	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige MVA, aanschaffingswaarde	106.911,43	0,00	106.911,43	0,00
2460107	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige MVA, in aanbouw	3.523,41	3.523,41	0,00	0,00
2460109	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige MVA, geboekte afschrijvingen	0,00	99.431,03	0,00	99.431,03
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
281	Belangen in en vorderingen op intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	16.250,00	15.000,00	1.250,00	0,00
2810000	Belangen in intercommunales - aanschaffingswaarde	10.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
2811000	Belangen in intercommunales - nog te storten bedragen (-)	6.250,00	10.000,00	0,00	3.750,00
29	Vorderingen op lange termijn	282.276,55	23.523,04	258.753,51	0,00
2912000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal - nominale waarde	282.276,55	23.523,04	258.753,51	0,00

Alg. Rek.	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
4	VORDERINGEN EN SCHULDEN OP KORTE TERMIJN	12.308.674,82	13.407.162,28	0,00	1.098.487,46
40	Vorderingen uit ruiltransacties	5.543.117,01	5.504.599,18	38.517,83	0,00
4000000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties	1.378.816,62	1.340.298,79	38.517,83	0,00
4050100	Borg voor verpakkingen	2.570,50	2.570,50	0,00	0,00
4070000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debi teuren	600,00	600,00	0,00	0,00
4080000	Interne rekening courant	4.161.069,89	4.161.069,89	0,00	0,00
4090000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - geboekte waar deverminderingen	60,00	60,00	0,00	0,00
41	Vorderingen uit niet ruiltransacties	2.200.392,83	2.167.413,68	32.979,15	0,00
4110000	Terug te vorderen BTW	2.161.388,32	2.140.673,06	20.715,26	0,00
4120000	Terug te betalen belastingen	15.481,47	3.217,58	12.263,89	0,00
4151000	Vorderingen wegens investeringssubsidies	23.523,04	23.523,04	0,00	0,00
42	Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	522.383,20	994.855,63	0,00	472.472,43
4240002	Overige leningen (investeringsubsidies 31/12/2015)	289.815,74	542.347,70	0,00	252.531,96
4240102	Overige leningen	232.567,46	452.507,93	0,00	219.940,47
44	Schulden uit ruiltransacties	1.313.385,98	1.980.590,64	0,00	667.204,66
4400000	Leveranciers	923.333,93	1.021.969,81	0,00	98.635,88
4440000	Te ontvangen facturen	26.288,50	62.474,08	0,00	36.185,58
4454000	Vervallen aflossingen en intresten inzake overige leningen	328.641,90	851.025,10	0,00	522.383,20
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	25.121,65	25.121,65	0,00	0,00
47	Schulden m.b.t. belastingen	1.662.250,32	1.662.250,32	0,00	0,00
4750000	Te betalen BTW	1.662.250,32	1.662.250,32	0,00	0,00
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	17.166,05	0,00	17.166,05
4891000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	17.166,05	0,00	17.166,05
49	Overlopende rekeningen, vorderingen op lange termijn die bin nen het jaar vervallen en wachtrekeningen	1.067.145,48	1.080.286,78	0,00	13.141,30
4930000	Toe te rekenen kosten	30.809,50	67.473,84	0,00	36.664,34
4951000	Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal die bin	47.046,08	23.523,04	23.523,04	0,00
4990000	Wachtrekening	35.854,48	35.854,48	0,00	0,00
4992000	Te identificeren inningen	17.047,17	17.047,17	0,00	0,00
4997000	SUBNEG: te vorderen prijssubsidie gemeente	936.388,25	936.388,25	0,00	0,00

Alg. Rek.	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
5	GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN	11.059.224,10	9.788.535,09	1.270.689,01	0,00
55	Kredietinstellingen	2.815.702,55	1.545.013,54	1.270.689,01	0,00
5500000	Rekening-courant Belfius	2.815.702,55	1.545.013,54	1.270.689,01	0,00
58	Interne overboekingen/RC	8.243.521,55	8.243.521,55	0,00	0,00
5800000	Interne overboekingen	458.632,85	458.632,85	0,00	0,00
5890000	Interne rekening courant	7.784.888,70	7.784.888,70	0,00	0,00
6	KOSTEN	1.845.165,52	546.331,86	1.298.833,66	0,00
61	Diensten en diverse leveringen en interne facturering	724.691,31	63.287,71	661.403,60	0,00
610	Kosten voor onroerende goederen	198.565,53	27.202,04	171.363,49	0,00
610020	Onderhoud en herstellingen terreinen	4.052,30	1.687,56	2.364,74	0,00
6101120	Huur sporthall Atheneum en Blok A	96.732,18	24.800,00	71.932,18	0,00
6103100	Onderhoud en herstellingen aan de gebouwen	91.916,54	714,48	91.202,06	0,00
6103200	Onderhoudsproducten	5.864,51	0,00	5.864,51	0,00
611	Energie	136.258,23	25.407,57	110.850,66	0,00
6110100	Verbruik van elektriciteit in de gebouwen	85.022,63	7.448,56	77.574,07	0,00
6110120	Verbruik overige elektriciteit (infoborden)	3.932,37	1.510,41	2.421,96	0,00
6111100	Verbruik van gas in de gebouwen	33.731,25	12.126,26	21.604,99	0,00
6113100	Verbruik van water in de gebouwen	13.571,98	4.322,34	9.249,64	0,00
612	Verzekeringen	6.917,05	607,76	6.309,29	0,00
6120100	Verzekering burgerlijke aansprakelijkheid	2.156,15	607,76	1.548,39	0,00
6120300	Verzekering van de onroerende goederen (brandverzekering)	3.814,04	0,00	3.814,04	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	51.084,20	2.769,93	48.314,27	0,00
6130000	Onderhoud en herstellingen machines en uitrusting	6.271,14	0,00	6.271,14	0,00
6130100	Onderhoud en herstellingen kantooruitrusting	6.191,22	174,01	6.017,21	0,00
6130200	Onderhoud en herstellingen informaticamateriaal	38.621,84	2.595,92	36.025,92	0,00

Alg. Rek.	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
614	Externe diensten	119.318,18	3.800,00	115.518,18	0,00
6141	Uitgegeven diensten	2.540,53	0,00	2.540,53	0,00
6141600	Diftar	2.540,53	0,00	2.540,53	0,00
6142	Notoriëteitsuitgaven	116.777,65	3.800,00	112.977,65	0,00
6142400	Uitgaven voor consultants, studies en excl. Dienstverlening	2.821,94	0,00	2.821,94	0,00
6142500	Lidmaatschapsbijdragen	907,00	0,00	907,00	0,00
6142600	Programmatie gemeenschapscentrum - voorstellingen	88.135,96	3.800,00	84.335,96	0,00
6142601	Programmatie gemeenschapscentrum - schoolvoorstellingen	8.958,00	0,00	8.958,00	0,00
6142602	Programmatie gemeenschapscentrum - kinderen	13.048,00	0,00	13.048,00	0,00
6142606	Programmatie GC - belevingsbibliotheek	2.906,75	0,00	2.906,75	0,00
615	Kantoorkosten	33.878,46	223,00	33.655,46	0,00
6150100	Kantoorbenodigdheden	305,26	0,00	305,26	0,00
6150200	Frankeringskosten	1.078,40	223,00	855,40	0,00
6150300	Telefoonkosten - dataverbindingen	4.734,17	0,00	4.734,17	0,00
6150500	Abonnementen en boeken	805,00	0,00	805,00	0,00
6150600	Publicatiekosten, advertenties, vacatures en andere prestatie	26.955,63	0,00	26.955,63	0,00
616	Overige diensten en diverse leveringen	178.669,66	3.277,41	175.392,25	0,00
6160	Voor het onthaal	9.650,04	494,76	9.155,28	0,00
6160000	Receptie- en representatiekosten	9.650,04	494,76	9.155,28	0,00
6161	Voor het personeel	995,60	0,00	995,60	0,00
6161300	Aankoop, huur en onderhoud werkkledij	995,60	0,00	995,60	0,00
6162	Voor de technische werking	112.887,48	1.564,89	111.322,59	0,00
6162100	Huur materiaal/technieker producties	60.598,34	0,00	60.598,34	0,00
6162300	Aankoop van diverse verbruiksgoederen - sportmateriaal	3.026,85	0,00	3.026,85	0,00
6162400	Aankoop drank/catering cafetaria	45.558,58	1.564,89	43.993,69	0,00
6162500	Aankoop van klein materiaal en gereedschap	3.703,71	0,00	3.703,71	0,00
6169	Overige	55.136,54	1.217,76	53.918,78	0,00
6169000	Andere overige diensten en diverse leveringen	55.136,54	1.217,76	53.918,78	0,00

Alg. Rek.	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
63	Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten	537.704,23	60,00	537.644,23	0,00
630	Afschrijvingen en waardeverminderingen op vaste activa - toevoeging	537.704,23	0,00	537.704,23	0,00
6301000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	42.517,86	0,00	42.517,86	0,00
6302000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	495.186,37	0,00	495.186,37	0,00
634	Waardeverminderingen op operationele vorderingen op korte termijn	0,00	60,00	0,00	60,00
6341000	Waardeverminderingen op operationele vorderingen KT - terugbetaling (-)	0,00	60,00	0,00	60,00
64	Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten	32.311,53	24.171,13	8.140,40	0,00
640	Belastingen	32.311,53	24.171,13	8.140,40	0,00
6400100	Onroerende voorheffing	3.005,27	15.196,78	0,00	12.191,51
6400200	Roerende voorheffing	6.460,69	0,00	6.460,69	0,00
6400700	Auteursrechten	19.419,41	2.513,66	16.905,75	0,00
6400800	Regularisatie verschuldigde/betaalde belasting	0,00	6.460,69	0,00	6.460,69
6400900	Saneringsbijdrage	3.426,16	0,00	3.426,16	0,00
65	Financiële kosten	20,38	0,56	19,82	0,00
657	Diverse financiële kosten	20,38	0,56	19,82	0,00
6570000	Kosten m.b.t. het financieel beheer	20,38	0,56	19,82	0,00
6930000	Operationeel overschot van het boekjaar	540.438,07	458.812,46	81.625,61	0,00
6940000	Uit te keren dividend	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
7	OPBRENGSTEN	63.881,76	1.362.715,42	0,00	1.298.833,66
700	Opbrengsten uit verkopen	1.202,28	54.021,51	0,00	52.819,23
7000100	Verkoop cafetaria	1.127,40	53.167,36	0,00	52.039,96
7000500	Verkoop elektriciteit	0,00	584,37	0,00	584,37
7009000	Verkoop van andere goederen	74,88	269,78	0,00	194,90
701	Opbrengsten uit dienstprestaties	37.554,72	131.428,10	0,00	93.873,38
7010000	Opbrengsten uit dienstprestaties	37.554,72	129.271,48	0,00	91.716,76
7010002	Opbrengsten uit dienstprestaties schoolvoorstellingen (6 %)	0,00	2.156,62	0,00	2.156,62

Alg. Rek.	Omschrijving	Totaal		Saldo	
		Debet	Credit	Debet	Credit
702	Opbrengsten uit de verhuur van onroerende goederen	2.244,31	194.242,55	0,00	191.998,24
7021000	Verhuur van gebouwen	0,00	21.399,96	0,00	21.399,96
7021030	Verhuur van zalen	1.760,33	43.600,89	0,00	41.840,56
7022000	Verhuur van sportterreinen (6 % BTW)	483,98	129.241,70	0,00	128.757,72
703	Opbrengsten uit verhuur uit de verhuur van roerende goederen	2.625,63	20.631,07	0,00	18.005,44
7030000	Verhuur materiaal	0,00	1.285,85	0,00	1.285,85
7030100	Verhuur materiaal/technieker producties	1.157,03	13.500,43	0,00	12.343,40
7031000	Inschrijvingsgelden en uitleengelden (bibliotheek)	1.468,60	5.844,79	0,00	4.376,19
7070000	Prijssubsidie gemeente	20.254,82	851.001,22	0,00	830.746,40
74	Subsidies en andere opbrengsten	0,00	73.165,42	0,00	73.165,42
7406	Specifieke werkingssubsidies	0,00	66.861,45	0,00	66.861,45
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	795,45	0,00	795,45
745	Vergoeding voor geleden schade	0,00	54,07	0,00	54,07
7450000	Ontvangsten van verzekeringen voor geleden schade	0,00	54,07	0,00	54,07
746	Recuperatie van gemaakte kosten	0,00	6.249,90	0,00	6.249,90
7460000	Terugvordering van gemaakte kosten	0,00	5.771,47	0,00	5.771,47
7460090	Terugvordering andere diverse kosten	0,00	478,43	0,00	478,43
75	Financiële opbrengsten	0,00	38.225,55	0,00	38.225,55
751	Opbrengsten uit vlottende activa	0,00	253,15	0,00	253,15
7510000	Intresten	0,00	253,15	0,00	253,15
753	Kapitaal- en intrestsubsidies	0,00	37.972,40	0,00	37.972,40
7530000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies	0,00	37.972,40	0,00	37.972,40
Totaal		42.451.405,65	42.451.405,65	15.871.386,55	15.871.386,55

8. Kastoestand 31 december 2023

KASTOESTAND OP 31/12/2023

I. Toestand van de financiële organisaties :

AR	Organisme	Omschrijving	Banknummer	Bedrag
5300000	FB04	Termijnrekening AGB	055-0034337-08	0,00
5500000	FB01	Belfius RC	091-0173067-48	1.051.729,49
5500000	FB02	Belfius G.C. Den Bussel	091-0198744-20	216.889,28
5500000	FB03	Payconiq AGB	091-0175111-55	2.070,24
5500000	FFI1	Fictieve rekening/tegenbo		0,00
5700010	FK01	Kas sporthal		0,00
5700010	FKO2	Kas ontvanger		0,00
Totaal				1.270.689,01

II. Toestand van de financiële balans :

Vaste Activa

IV. Financieel vaste activa	28	1.250,00
A. Belangen in rechtspersonen	280	0,00
B. Vorderingen en effecten	281/5	1.250,00
C. Borgtochten betaald in contanten	288	0,00

Vlottende Activa

VII. Vorderingen op ten hoogste een jaar	40/41	71.496,98
A. Werkingsvorderingen	40	38.517,83
B. Overige vorderingen	41	32.979,15
VIII. Geldbeleggingen	50/53	0,00
IX. Liquide middelen	54/58	1.270.689,01
A. Liquide middelen (excl. Int.Overs.)	54/57	1.270.689,01
B. Interne Overschrijvingen	58	0,00

Totaal Vlottende en Vaste Activa 1.343.435,99


Passiva

VIII. Schulden op meer dan één jaar	17	6.394.479,17
IX. Schulden op ten hoogste één jaar	42/48	1.156.843,14
A. Financiële schulden	43	0,00
B. Werkings- en handelsschulden	44	667.204,66
C. Sociale schulden	45	0,00

Totaal passiva 7.551.322,31

AGB Keerbergen	Jaarrekening 2023	Pagina 109 van 119
Gemeenteplein 10	Algemeen directeur: Luc De boeck	
3140 Keerbergen	Financieel directeur: Kristel Panis	
NIS-code 24048	Volgnummer budgettair journaal: 2023/15973	
	Volgnummer algemeen journaal 2023/1869	

9. Rekeninguittreksels

Belfius Bank NV Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel IBAN: BE23 0529 0064 6991 - BIC: GKCCBEBB RFR Brussel BTW BE 0403.201.185 Verzekeringsagent FSMA nr. 019649 A - MEZ 4944 Belfius Contact 02 222 12 02			97159212a5f77f4903c74548627f77dea8eb113b
02-01-2024			1/1
AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF			BETAALREKENING
KEERBERGEN			
----- BE11 0910 1730 6748 BIC: GKCCBEBB -----			
SALDO OP	29-12-2023	EUR	+1.051.729,49
0001	02-01-2024 (VAL. 02-01-2024)		+2.122,00
INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE			
0002	02-01-2024 (VAL. 02-01-2024)		+1.716,00
INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE			
0003	02-01-2024 (VAL. 02-01-2024)		+ 42,95
STORTING - ZIE BIJLAGE			
SALDO OP	02-01-2024 21:36	EUR	+1.055.610,44
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 6991 - BIC: GKCCBEBB
RFR Brussel BTW BE 0403.201.185
Verzekeringsovername nr. 019649 A - MEZ 4944
Belfius Contact 02 222 12 02



be5095134beec0500357e6224d7fbf843758ccaf

02-01-2024 1/1
AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF BETAALREKENING
KEERBERGEN G.C. DEN BUSSEL

----- BE28 0910 1987 4420 BIC: GKCCBEBB -----
SALDO OP 29-12-2023 EUR +216.889,28
0001 02-01-2024 (VAL. 31-12-2023) + 60,37
INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE
0002 02-01-2024 (VAL. 31-12-2023) + 18,22
INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE
0003 02-01-2024 (VAL. 02-01-2024) + 40,75
STORTING - ZIE BIJLAGE
0004 02-01-2024 (VAL. 02-01-2024) + 845,50
INSTANT STORTING - ZIE BIJLAGE

SALDO OP 02-01-2024 21:22 EUR +217.854,12
DIT PRODUCT KOMT IN AANMERKING VOOR DE DEPOSITOBESCHERMING.
MEER INFO: WWW.BELFIUS.BE/DGS OF IN UW KANTOOR.

Belfius Bank NV

AGB Keerbergen
Gemeenteplein 10
3140 Keerbergen
NIS-code 24048

Jaarrekening 2023
Algemeen directeur: Luc De boeck
Financieel directeur: Kristel Panis
Volgnummer budgettair jaarnaal: 2023/15973
Volgnummer algemeen jaarnaal 2023/1869

Pagina 111 van 119

Belfius Bank NV
Karel Rogierplein 11 - 1210 Brussel
IBAN: BE23 0520 0044 6991 - BIC: GKCCBEBB
RFR Brussel NFW BE 0403.201.185
Verzekeringsagent FSMA nr. 019640 A - MEZ 4944
Belfius Contact: 02 222 12 02



5ef569b1ba844abf5381ba1ee00be6071364a8a9

15-01-2024
AUTONOOM GEMEENTEBEDRIJF
KEERBERGEN

1/1
BETAALREKENING
Payconiq AGB

----- BE31 0910 1751 1155 BIC: GKCCBEBB -----
SALDO OP 27-12-2023 EUR +2.070,24
0001 15-01-2024 (VAL. 15-01-2024) + 12,00
STORTING - ZIE BIJLAGE
0002 15-01-2024 (VAL. 15-01-2024) + 7,20
STORTING - ZIE BIJLAGE

SALDO OP 15-01-2024 21:25 EUR +2.089,44

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.

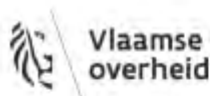
11. Verantwoording voor het saldo op MAR 43

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 2022



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 rekeningenstelsels 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 Spooren (Signatura)
Getekend op: 2022-09-29 10:22:59 +02:00
Reden: 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.

15. Overzicht investeringen 2023

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	P	Actie	U/O	2020 JR	2021 JR	2022 JR	2023 JR	2024 MJP incl. overdracht	2025 MJP	Totaal MJP
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	1	Subs dossier: Studiekosten hockey en gypies	P	VT.1.5.1	U	85.610	27.361	180		0	0	113.151
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	2	Subs dossier: Aanleg kunstgrasveld hockey	P	VT.1.5.1	U	706.220	0	0		0	0	706.220
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	3	Subs dossier: Uitbreiding infrastructuur Gypies	P	VT.1.5.1	U	840	265.360	0		0	0	266.200
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	4	Subs dossier: Turnmaterialen Gypies	P	VT.1.5.1	U	0	113.192	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	280.626
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	6	Subs dossier: tussenkomst Hockey Tigers	P	VT.1.5.1	O	0	14.472	14.472	14.472	14.472	14.472	72.358
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	7	Subs dossier: tussenkomst Gypies	P	VT.1.5.1	O	0	4.526	9.052	9.052	9.052	9.052	40.732
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	8	Buiteninfrastructuur sporthal	P	VT.1.5.1	U	48.555	32.745	26.625	16.111	55.417	0	179.454
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	9	Sportcomplex - infrastructuur	P	VT.1.5.1	U	72.652	69.998	0	9.946	330.054	20.000	502.650
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	10	Sportcomplex - studiekosten	P	VT.1.5.1	U	0	0	30.468	26.509	3.023	0	60.000
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	11	Sportcomplex - inrichting	P	VT.1.5.1	U	104.841	5.639	0	0	81.500	0	191.981
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	12	Sportcomplex - digitalisering	P	VT.1.5.1	U	3.171	0	0	1.648	100.852	0	105.671
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	13	Sportcomplex - meubilair	P	VT.1.5.1	U	5.365	0	0	2.560	7.440	5.000	20.365
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	14	Tussenkomst BMX-team asfaltering BMX-terrein	P	VT.1.5.1	O	0	0	3.131		0		3.131

Project	Omschr. investeringsproject	S	Omschr. subproject	P	Actie	U/O	2020 JR	2021 JR	2022 JR	2023 JR	2024 MJP incl. overdracht	2025 MJP	Totaal MJP
2020-1	Optimaliseren sportinfrastructuur	15	Uitvoering masterplan	P	VT.1.5.1	U					267.836	2.434.871	2.702.706
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	1	Gemeenschapscentrum - infrastructuur	P	VT.1.2.1	U	0	12.127	24.944	0	195.000	0	232.071
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	2	Gemeenschapscentrum - uitrusting	P	VT.1.2.1	U	5.169	32.287	0	0	55.000	5.000	97.456
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	3	Gemeenschapscentrum - meubilair	P	VT.1.2.1	U	0	0	28.944	7.047	275.981	5.000	316.971
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	4	Gemeenschapscentrum - digitalisering	P	VT.1.2.1	U	6.863	0	0	1.875	55.625	12.000	76.363
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	5	Belevingsbibliotheek - herinrichting	P	VT.1.2.1	U	13.378	3.342	0	0	171.700	0	188.421
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	6	Belevingsbibliotheek - digitalisering	P	VT.1.2.1	U	0	0	0	0	10.000	5.000	15.000
2020-3	Uitbouwen sociaal-culturele beleving	7	Investeringsstoelage leverancier drank GC	P	VT.1.2.1	O	0				10.000		10.000
2020-4	Klimaat-en duurzaamheidsinvesteringen	1	Duurzaamheidsmaatregelen Sport	P	R.4.1.2	U	0	0	0		40.000	0	40.000
2020-4	Klimaat-en duurzaamheidsinvesteringen	2	Duurzaamheidsmaatregelen GC	P	R.4.1.2	U	0	0	0		20.000	0	20.000
2020-5	Verwerving aandelen en borgtochten	1	Aandelen TMVS AGB			U				1.250	0		1.250
	Totaal uitgaven					U	1.052.665	562.051	111.161	66.947	1.669.428	2.486.871	5.949.122
	Totaal ontvangsten					O	0	18.997	307.280	23.523	33.523	23.523	406.846
	Netto investeringen						1.052.665	543.053	-196.119	43.423	1.635.904	2.463.347	5.542.275

16. Kengetallen boekjaar 2023

	Kastoestand per 31/12/2023	1.270.689
	Openstaande vorderingen op KT	71.497
	Openstaande schulden op KT	1.193.507
	Prijssubsidie gemeente	830.746
	Uitgekeerd dividend	10.000
	Exploitatie uitgaven in het boekjaar	679.564
	Exploitatie ontvangsten in het boekjaar	1.266.716
	Budgettair resultaat van het boekjaar	21.346
	Gecumuleerd budgettair resultaat	657.815
	Autofinancieringsmarge	64.769
	Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-3.994
	Winst - overschot van het boekjaar	91.626
	Investerings in het boekjaar	66.947
	Desinvesterings in het boekjaar	0
	Toegestane investeringssubsidies in het boekjaar	0
	Ontvangen investeringssubsidies in het boekjaar	23.523
	Nieuw aangegane leningen	0
	Vervroegde terugbetaling van leningen	0
	Openstaande schulden uit leningen per 31/12/2023	6.866.952
	Periodieke aflossingen op leningen	522.383
	Aflossingen te betalen in het volgend boekjaar	472.472