

# GEMEENTE EN OCMW KORTENBERG

Jaarrekening 2022

*BBC*



# Inhoud

---

**K** Kengetallen 2022

## Beleidsevaluatie

## De financiële nota

**J1** Doelstellingenrekening

**J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2022

**J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2022

**J4** De balans per 31/12/2022

**J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2022

## Toelichting bij de financiële nota

**B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)

**T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

**T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

**T3** Investeringsprojecten

**B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (INV)

**T4** Evolutie van de financiële schulden

**T5** Toelichting bij de balans

## Bijlagen

**SUB** Overzicht van de verstrekte subsidies

**PS** De proef- en saldibalans per 31/12/2022

**0** Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten

**FVA** Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)

**LT-V** Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen

**LT-S** Overzicht van de lange termijn schulden en leningen

**PAT** Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen

**BK** Aansluiting werkkapitaal

**RISC** Financiële risico's

**W** Waarderingsregels

**258** Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)

**TR** Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

## Boekjaar 2022 in grafiek

### Exploitatie-uitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2018-2022
- 3 Evolutie van de 'goederen en diensten' 2018-2022
- 4 Evolutie van de personeelskosten 2018-2022
- 5 Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2018-2022
- 6 Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 7 Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 8 Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

### Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de exploitatie-ontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2018-2022
- 3 Evolutie van de fiscale ontvangsten 2018-2022
- 4 Evolutie van de werkingssubsidies 2018-2022
- 5 Evolutie van de financiële ontvangsten 2018-2022
- 6 Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 7 Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022
- 8 Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

### Investeringsuitgaven boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsuitgaven 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsuitgaven 2018-2022
- 3 Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022

### Investeringsontvangsten boekjaar 2022 in evolutie en grafiek

- 1 Samenstelling van de investeringsontvangsten 2022 - Vergelijking rekening-meerjarenplan
- 2 Evolutie van de investeringsontvangsten 2018-2022
- 3 Verdeling van de investeringsontvangsten per beleidsveld 2022-2021 / MJPL 2022




### Balans boekjaar 2022 in grafiek

- 1 Samenstelling van de activa
- 2 Samenstelling van de passiva
- 3 Beknopte ratio-analyse

## Kengetallen 2022



## KENGETALLEN BOEKJAAR 2022

	GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
<b>Liquiditeiten</b>			
 <b>Kastoestand per 31/12/2022</b>	<b>28.388.767</b>	26.241.312	2.147.455
<b>Openstaande vorderingen op KT</b>	<b>2.597.842</b>	1.996.518	601.324
<b>Openstaande schulden op KT</b>	<b>4.468.559</b>	3.939.215	529.344
<b>Exploitatie</b>			
 * Exploitatieontvangsten in het boekjaar	32.552.963	29.519.181	3.033.781
* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	26.649.133	21.990.796	4.658.337
Facturatie tussen gemeente en OCMW			
<b>Saldo exploitatie</b>	<b>5.903.829</b>	<b>7.528.385</b>	<b>-1.624.555</b>
<b>Investerings</b>			
 Desinvesteringen in het boekjaar	49.029	49.029	
Ontvangen investeringssubsidies	2.680.467	2.648.987	31.481
Investerings in het boekjaar	7.673.484	7.371.043	302.441
Toegestane investeringssubsidies	163.166	163.166	
<b>Saldo investeringen</b>	<b>-5.107.154</b>	<b>-4.836.193</b>	<b>-270.960</b>
<b>Financiering</b>			
Nieuw aangegane leningen	<b>90.920</b>	90.920	
Terugvordering van toegestane leningen			
Toegestane leningen			
Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
Vervroegde aflossing van leningen			
Periodieke aflossingen op leningen	<b>688.370</b>	688.370	
<b>Saldo financiering</b>	<b>-597.450</b>	<b>-597.450</b>	
Openstaande schulden uit leningen	<b>2.734.705</b>	2.734.705	
Leningen op rekening met vaste termijn			
Intresten op leningen	<b>57.555</b>	57.555	
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>199.226</b>	<b>-1.079.450</b>	<b>1.278.676</b>
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>27.442.606</b>	<b>26.283.821</b>	<b>1.158.785</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.215.459</b>	<b>3.665.823</b>	<b>1.549.636</b>
<b>Tussenkost in het tekort van het OCMW</b>	<b>3.174.192</b>		
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner</b>	<b>1.341</b>		
<b>* Openstaande schuld per inwoner</b>	<b>134</b>		

\* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC

\* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

\* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

## Beleidsevaluatie

# 1 Beleidsevaluatie

De jaarrekening bevat een beleidsevaluatie, een financiële nota en een toelichting. Voor de beleidsevaluatie legt de regelgeving geen gestandaardiseerd schema op. De beleidsevaluatie geeft een antwoord op de vraag in welke mate en tegen welke kost de acties, actieplannen en beleidsdoelstellingen uit de strategische nota van het meerjarenplan gerealiseerd werden. De focus ligt hier op het prioritaire beleid.

De beleidsevaluatie bevat minstens de volgende elementen voor elke beleidsdoelstelling uit de strategische nota van het meerjarenplan:

- 1) De mate van realisatie van de prioritaire acties en van de prioritaire beleidsdoelstelling waaraan ze gekoppeld zijn, met de bijbehorende ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor het jaar waarop de jaarrekening slaat;
- 2) Het totaal van de ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering voor de niet-prioritaire acties voor het jaar in kwestie.

De detailinformatie per niet-prioritaire actie wordt niet in de beleidsevaluatie opgenomen, maar in de documentatie bij de jaarrekening. Er is een overzicht ter beschikking met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in de jaarrekening op de website van de gemeente Kortenberg:

<https://www.kortenberg.be/jaarrekening-gemeente-welzijnshuis>

# Beleidsvaluatie

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666 / EK Budg. 241015 IK Budg. 234588

Gemeente (0207.520.810)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Financieel directeur: Rita Wijnants

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4: Kortenberg professionaliseert haar werking, rekeninghoudend met de principes van Het Nieuwe Werken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	18.073,41	40.661,63	98.792,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-18.073,41	-40.661,63	-98.792,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	55.664,62	230.276,08	892.207,80
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-55.664,62	-230.276,08	-892.207,80
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Prioritair actieplan: AP-4.4: Kortenberg voert een zuinig en vooruitziend financieel beleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

#### Prioritaire actie: ACT-4.4.1: De gemeente heeft een budget in evenwicht

Erop toezien dat de cijfers correct aangeleverd worden door de betrokken diensten en dat het financieel evenwicht in orde is volgens de wettelijke onderrichtingen.

Financiële rapporten voor schepencollege, gemeenteraad en hogere overheid, waaronder toezicht

Een duurzaam gemeentebestuur heeft nood aan gezonde gemeentefinanciën.

Een gemeente besturen moet uiteraard betaalbaar blijven maar ook de gemeentelijke dienstverlening moet betaalbaar blijven voor de inwoners.

Daarom moeten de gehanteerde principes verdergezet worden: de schuldenlast moet beheersbaar blijven, zonder afbreuk te doen aan de nodige of aangekondigde investeringen en zonder verhoging van de basisbelastingen (opcentiemen en aanvullende personenbelasting).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Totaal niet-prioritaire acties:

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	18.073,41	40.661,63	98.792,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-18.073,41	-40.661,63	-98.792,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	55.664,62	230.276,08	892.207,80
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-55.664,62	-230.276,08	-892.207,80
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- BD-1: Kortenberg zet in op een (verkeers)veilige en (verkeers)leefbare gemeente
- BD-3: Kortenberg engageert zich voor duurzaamheid en klimaat
- BD-5: Kortenberg is een participatiedemocratie waarin alle inwoners kunnen deelnemen
- BD-6: Kortenberg is een gemeente waar alle inwoners volwaardig deelnemen
- BD-2: Kortenberg zet in op een slimme en duurzame ruimtelijke ordening

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.042.280,33	4.461.194,93	4.556.280,96
Ontvangsten	813.439,13	731.479,48	595.784,63
Saldo	-3.228.841,20	-3.729.715,45	-3.960.496,33
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	6.009.958,71	11.045.500,08	8.230.827,75
Ontvangsten	423.268,72	384.657,73	1.161.270,00
Saldo	-5.586.689,99	-10.660.842,35	-7.069.557,75
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	88.006,86	85.828,89	69.625,00
Ontvangsten	90.920,11	249.509,00	249.509,00
Saldo	2.913,25	163.680,11	179.884,00

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
<https://www.kortenbergh.be/meerjarig-financieel-beleidsplan-gemeente-welzijnshuis>

**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

MJP initieel krediet:

MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Budg. 234588

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_6\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 241015

## De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2022
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2022
- J4** De balans per 31/12/2022
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2022

## **2 Financiële nota**

De financiële nota van de jaarrekening toont de financiële gevolgen van het gevoerde beleid en bevat volgende vijf onderdelen:

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

### **2.1 De doelstellingenrekening (schema J1)**

De doelstellingenrekening geeft de samenvatting weer volgens de invalshoek van de beleidsdoelstellingen. Het bevat voor het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft, de volgende elementen:

- 1) de ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties aan gekoppeld zijn;
- 2) de ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties aan gekoppeld zijn;
- 3) de ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor zijn geformuleerd.

Om de vergelijking met de planning te kunnen maken, bevat de doelstellingenrekening naast de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven, ook telkens de ramingen van de ontvangsten en de uitgaven die opgenomen zijn in de laatste aanpassing van het meerjarenplan.

### **2.2 De staat van het financieel evenwicht (schema J2)**

De staat van het financieel evenwicht bevat voor het boekjaar waarop de jaarrekening betrekking heeft de volgende elementen:

1. Een vergelijking van het beschikbaar budgettair resultaat met dat in de laatste aanpassing van het meerjarenplan;
2. Een vergelijking van de autofinancieringsmarge met die in de laatste aanpassing van het meerjarenplan;
3. Een vergelijking van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge met die in de laatste aanpassing van het meerjarenplan.

Dit schema vergelijkt dus de financiële indicatoren volgens de geboekte ontvangsten en uitgaven met de evenwichtsnormen uit het aangepaste meerjarenplan.

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge geeft weer hoe groot de autofinancieringsmarge (AFM) is als rekening wordt gehouden met jaarlijkse aflossingen van de financiële schuld, ongeacht de financieringsvorm. Op einde boekjaar was OCMW volledig schuldenvrij. De gemeente had op dat moment enkel nog een 'financiële schuld'.

Gecorrigeerd AFM kolom jaarrekening: 8% van de totale schulden per einde boekjaar.



### 2.3 De realisatie van de kredieten (schema J3)

De realisatie van de kredieten bevat de gerealiseerde ontvangsten en uitgaven en de kredieten die voor dat boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan. Het schema bevat de bedragen voor gemeente en OCMW afzonderlijk.

Het schema maakt het voor de raad 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.

Door de deregulering van de kredietbewaking en de responsabilisering van de lokale besturen gebeurt de rapportering over de aanwending van de kredieten in dit schema op een hoog niveau.

### 2.4 De balans (schema J4)

De balans geeft een overzicht van het vermogen van het lokaal bestuur Kortenberg op het einde van het boekjaar en van het vermogen op het einde van het vorige boekjaar.

De balans bestaat uit een actief- en een passiefzijde. De activa zijn de middelen waarover het bestuur beschikt en waarvan verwacht wordt dat ze toekomstige economische voordelen of dienstverleningspotentieel voor het bestuur zullen opleveren. Er wordt een onderscheid gemaakt tussen vlottende activa (liquide middelen en vorderingen op korte termijn) en vaste activa.

De passiva vormen de financieringsbronnen van de activa. Enerzijds bestaan ze uit de schulden op korte en lange termijn. Anderzijds vormt het nettoactief het resterende bedrag van de activa nadat alle schulden ervan zijn afgetrokken.

Door de balans vorig boekjaar te vergelijken met de balans einde boekjaar, krijgt men een zicht op de verschuivingen die zich in de loop van het boekjaar hebben voorgedaan.

### 2.5 De staat van opbrengsten en kosten (schema J5)

De staat van opbrengsten en kosten vermeldt naast de opbrengsten en kosten van het boekjaar, de opbrengsten en kosten van het vorige boekjaar.

De staat van opbrengsten en kosten biedt een overzicht van de verschillende kosten en opbrengsten uit de algemene boekhouding en berekent hieruit het overschot / tekort van het boekjaar. Belangrijk om weten is dat de kosten en opbrengsten uit de algemene boekhouding ruimer zijn dan de uitgaven en ontvangsten uit de budgettaire boekhouding. Ook een aantal niet-kaskosten en niet-kasopbrengsten worden hier meegenomen in de berekening (b.v. afschrijvingen, voorzieningen, verrekeningen ...).

# J1: Doelstellingenrekening

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666 / EK Budg. 241015

Gemeente (0207.520.810)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Financieel directeur: Rita Wijnants

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4:Kortenberg professionaliseert haar werking, rekeninghoudend met de principes van Het Nieuwe Werken

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	18.073,41	40.661,63
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-18.073,41	-40.661,63
<b>Investing</b>		
Uitgave	55.664,62	230.276,08
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-55.664,62	-230.276,08
<b>Financiering</b>		
Uitgave	0,00	0,00
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	4.042.280,33	4.461.194,93
Ontvangst	813.439,13	731.479,48
Saldo	-3.228.841,20	-3.729.715,45
<b>Investing</b>		
Uitgave	6.009.958,71	11.045.500,08
Ontvangst	423.268,72	384.657,73
Saldo	-5.586.689,99	-10.660.842,35
<b>Financiering</b>		
Uitgave	88.006,86	85.828,89
Ontvangst	90.920,11	249.509,00
Saldo	2.913,25	163.680,11

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	22.588.779,39	25.289.995,28
Ontvangst	31.739.523,47	31.219.959,20
Saldo	9.150.744,08	5.929.963,92
<b>Investing</b>		
Uitgave	1.771.026,59	4.487.038,79
Ontvangst	2.306.227,61	3.685.975,01
Saldo	535.201,02	-801.063,78
<b>Financiering</b>		
Uitgave	600.363,22	600.365,00
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-600.363,22	-600.365,00

## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	26.649.133,13	29.791.851,84
Ontvangst	32.552.962,60	31.951.438,68
Saldo	5.903.829,47	2.159.586,84
<b>Investing</b>		
Uitgave	7.836.649,92	15.762.814,95
Ontvangst	2.729.496,33	4.070.632,74
Saldo	-5.107.153,59	-11.692.182,21
<b>Financiering</b>		
Uitgave	688.370,08	686.193,89
Ontvangst	90.920,11	249.509,00
Saldo	-597.449,97	-436.684,89

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_6\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 241015

## J2: Staat van het financieel evenwicht

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666 / EK Budg. 241015

Gemeente (0207.520.810)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Financieel directeur: Rita Wijnants

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.903.829,47</b>	<b>2.159.586,84</b>
a. Ontvangsten	32.552.962,60	31.951.438,68
b. Uitgaven	26.649.133,13	29.791.851,84
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-5.107.153,59</b>	<b>-11.692.182,21</b>
a. Ontvangsten	2.729.496,33	4.070.632,74
b. Uitgaven	7.836.649,92	15.762.814,95
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>796.675,88</b>	<b>-9.532.595,37</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-597.449,97</b>	<b>-436.684,89</b>
a. Ontvangsten	90.920,11	249.509,00
b. Uitgaven	688.370,08	686.193,89
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>199.225,91</b>	<b>-9.969.280,26</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>27.243.379,61</b>	<b>27.243.379,61</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>27.442.605,52</b>	<b>17.274.099,35</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>1.158.785,00</b>	<b>762.372,00</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>26.283.820,52</b>	<b>16.511.727,35</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.903.829,47</b>	<b>2.159.586,84</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>688.370,08</b>	<b>686.193,89</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	688.370,08	686.193,89
b. Periodieke terugvordering leningen	0,00	0,00
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.215.459,39</b>	<b>1.473.392,95</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.215.459,39</b>	<b>1.473.392,95</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>421.797,68</b>	<b>419.621,48</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	688.370,08	686.193,89
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	266.572,40	266.572,41
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>5.637.257,07</b>	<b>1.893.014,43</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	26.283.820,52	16.511.727,35
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>26.283.820,52</b>	<b>16.511.727,35</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	5.215.459,39	1.473.392,95
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.215.459,39</b>	<b>1.473.392,95</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	5.637.257,07	1.893.014,43
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>5.637.257,07</b>	<b>1.893.014,43</b>

**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

Voorgaande JR dossiers:

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 757797 Alg. 81109

MJP:

MJP\_HERZIENING\_6\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 241015

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

### J3: Realisatie van de kredieten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666 / EK Budg. 241015 IK Budg. 234588

Gemeente (0207.520.810)

OCMW (0212.189.478)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Algemeen directeur: Leen Ceuppens

Financieel directeur: Rita Wijnants

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	21.990.796,31	29.519.181,28	24.785.030,69	29.362.661,14	23.563.598,52	28.438.179,42
Investerings	7.534.209,02	2.698.015,68	15.567.602,39	4.047.548,82	10.886.370,99	2.135.270,00
Financiering	688.370,08	90.920,11	686.193,89	249.509,00	669.990,00	254.509,00
Leningen en leasings	688.370,08	90.920,11	686.193,89	249.509,00	669.990,00	249.509,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	4.658.336,82	3.033.781,32	5.006.821,15	2.588.777,54	4.485.797,19	2.220.399,27
Investerings	302.440,90	31.480,65	195.212,56	23.083,92	235.000,00	23.083,92
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

#### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Budg. 234588

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_6\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Budg. 241015

## J4: Balans

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666 / JR-1 Budg. 757797 Alg. 81109

Gemeente (0207.520.810)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Financieel directeur: Rita Wijnants

	2022	2021
<b>ACTIVA</b>	<b>124.039.480,24</b>	<b>118.466.871,44</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>31.014.692,94</b>	<b>29.268.052,45</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	28.388.767,09	26.398.063,23
B. Vorderingen op korte termijn	2.597.841,93	2.846.905,30
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.268.627,88	1.490.690,66
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.329.214,05	1.356.214,64
C. Voorraden en bestellingen in uitvoering	0,00	0,00
D. Overlopende rekeningen van het actief	0,00	0,00
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	28.083,92	23.083,92
<b>II. Vaste activa</b>	<b>93.024.787,30</b>	<b>89.198.818,99</b>
A. Vorderingen op lange termijn	94.251,76	122.335,68
1. Vorderingen uit ruiltransacties	25.000,00	30.000,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	69.251,76	92.335,68
B. Financiële vaste activa	14.309.974,18	14.195.936,62
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	12.129.844,82	12.015.807,26
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	2.180.129,36	2.180.129,36
C. Materiële vaste activa	77.548.376,67	73.457.124,59
1. Gemeenschapsgoederen	76.283.498,81	72.186.181,39
a. Terreinen en gebouwen	35.906.958,45	35.103.736,16
b. Wegen en andere infrastructuur	35.213.453,05	32.161.439,53
c. Installaties, machines en uitrusting	720.360,91	375.080,28
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.144.692,13	1.058.095,75
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.257.265,31	3.447.060,71
f. Erfgoed	40.768,96	40.768,96
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	772.560,33	777.463,14
a. Terreinen en gebouwen	768.376,90	768.376,90
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	4.183,43	9.086,24
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	492.317,53	493.480,06
a. Terreinen en gebouwen	486.474,97	486.474,97
b. Roerende goederen	5.842,56	7.005,09
D. Immateriële vaste activa	1.072.184,69	1.423.422,10

	2022	2021
<b>PASSIVA</b>	<b>124.039.480,24</b>	<b>118.466.871,44</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>13.082.232,57</b>	<b>12.941.586,38</b>
A. Schulden op korte termijn	5.001.228,39	3.643.134,83
1. Schulden uit ruiltransacties	4.126.388,17	2.768.047,34
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	924.555,74	955.353,80
b. Financiële schulden	0,00	0,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3.201.832,43	1.812.693,54
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	342.171,07	188.895,38
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	532.669,15	686.192,11
B. Schulden op lange termijn	8.081.004,18	9.298.451,55
1. Schulden uit ruiltransacties	8.081.004,18	9.298.451,55
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.878.968,35	6.652.488,71
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.878.968,35	6.652.488,71
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	2.202.035,83	2.645.962,84
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>110.957.247,67</b>	<b>105.525.285,06</b>
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	11.597.974,39	9.451.310,68
B. Gecumuleerd overschot of tekort	38.155.416,43	35.022.952,56
C. Herwaarderingsreserves	4.824.234,16	4.671.399,13
D. Overig nettoactief	56.379.622,69	56.379.622,69

**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 757797 Alg. 81109



# J5: Staat van opbrengsten en kosten

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666 / JR-1 Budg. 757797 Alg. 81109

Gemeente (0207.520.810)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Financieel directeur: Rita Wijnants

	2022	2021
<b>I. Kosten</b>	<b>29.931.218,46</b>	<b>27.723.445,18</b>
A. Operationele kosten	29.815.027,23	27.568.740,65
1. Goederen en diensten	8.742.867,47	7.692.191,33
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.071.611,24	10.104.956,27
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.118.919,45	3.589.619,51
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	1.447.268,49	1.142.774,69
5. Toegestane werkingssubsidies	5.205.358,59	4.852.615,42
6. Toegestane investeringssubsidies	163.165,88	151.527,61
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
8. Andere operationele kosten	65.836,11	35.055,82
B. Financiële kosten	116.191,23	154.704,53
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>33.063.682,33</b>	<b>32.024.021,22</b>
A. Operationele opbrengsten	32.107.996,98	30.679.883,00
1. Opbrengsten uit de werking	2.225.494,54	1.988.325,49
2. Fiscale opbrengsten en boetes	19.787.971,87	18.537.047,38
3. Werkingssubsidies	9.682.835,22	9.577.799,26
a. Algemene werkingssubsidies	4.984.567,36	4.727.756,37
b. Specifieke werkingssubsidies	4.698.267,86	4.850.042,89
4. Recuperatie individuele hulpverlening	144.135,24	108.378,76
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	97.365,50
6. Andere operationele opbrengsten	267.560,11	370.966,61
B. Financiële opbrengsten	955.685,35	1.344.138,22
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>3.132.463,87</b>	<b>4.300.576,04</b>
A. Operationeel overschot of tekort	2.292.969,75	3.111.142,35
B. Financieel overschot of tekort	839.494,12	1.189.433,69
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>3.132.463,87</b>	<b>4.300.576,04</b>
A. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00
B. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	3.132.463,87	4.300.576,04

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 757797 Alg. 81109

## Toelichting bij de financiële nota

- B-RE** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)
- T1** Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- T2** Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- T3** Investeringsprojecten
- B-RI** Verklaring materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (INV)
- T4** Evolutie van de financiële schulden
- T5** Toelichting bij de balans

### **3 Toelichting bij de financiële nota**

De toelichting van de jaarrekening bevat alle informatie over de verrichtingen in het ontwerp van de jaarrekening die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

Ze bevat minstens de volgende informatie:

1. een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1);
2. een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2);
3. de investeringsprojecten voor de investeringen die deel uitmaken van een prioritaire actie (schema T3);
4. een overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4);
5. een toelichting bij de balans (schema T5);
6. een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en de geraamde ontvangsten en uitgaven;

#### **1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)**

Het overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard geeft een samenvatting van de ontvangsten en uitgaven, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen die de raad heeft vastgesteld en het verplichte beleidsdomein algemene financiering. Het bevat voor elk beleidsdomein van het boekjaar de ontvangsten en uitgaven, en het saldo tussen beide, voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.

#### **2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)**

Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard bevat meer gedetailleerde informatie over de samenstellende componenten van het budgettaire resultaat van het boekjaar. Het is ingedeeld volgens de klassieke soorten van ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering. De ontvangen en toegestane subsidies en de toegestane leningen worden bovendien verder uitgesplitst volgens het type van de betrokken tegenpartij.

#### **3 Investeringsprojecten (schema T3)**

De investeringsprojecten moeten de raadsleden een totaalbeeld geven van de geplande en uitgevoerde investeringsuitgaven en -ontvangsten voor de prioritaire acties. De periode van een investeringsproject is niet beperkt tot die van het meerjarenplan. Een project kan ook investeringen bevatten die zijn gedaan of gepland buiten de periode van het meerjarenplan. De regelgeving koppelt geen kredietbewaking aan de investeringsprojecten. Minstens per prioritaire actie moet een afzonderlijk investeringsproject worden opgemaakt. Omdat er voor de prioritaire actie geen investering werd gekozen kan dit ook niet weergegeven worden.

#### **4 Overzicht evolutie financiële schulden (schema T4)**

Het schema over de financiële schulden moet de raadsleden inzicht verschaffen in de evolutie van de financiële schulden. Het bevat de schulden op korte termijn (algemene rekeningen van rubriek 43), de schulden op lange termijn (algemene rekeningen van rubriek 171 tot 174) en de schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen (algemene rekeningen van rubriek 421 tot 424).

Op einde boekjaar was het OCMW volledig schuldenvrij. De gemeente had op dat moment enkel nog een 'financiële schuld'

Verklaring van materiële verschillen (6)

Dit omvat een verklaring van de materiële verschillen tussen de gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven. De vergelijkingsbasis zijn de resultaten van de jaarrekening met de aanpassing van het meerjarenplan in GR/RMW december.

Materiële verschillen exploitatie zowel geconsolideerd als apart voor gemeente en ocmw

Materiële verschillen investeringen zowel geconsolideerd als apart voor gemeente en ocmw

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0310	Beheer van regen- en afvalwater	610	249.186	495.636	-246.450	Verschillende gunningen pas uitvoering in 2023
0800	Gewoon basisonderwijs	615	153.208	307.907	-154.699	aankopen materiaal en schoolmaaltijden minder uitgaven - zie ook bij schoolmaaltijden minder ontvangsten
0119	Overige algemene diensten	614	671.576	825.730	-154.153	softwarelicenties server, infoschermen, gemeente app pas operationeel eind 2022 begin 2023. Huur werkkleding minder uitgaven...
0800	Gewoon basisonderwijs	613	145.408	292.104	-146.695	beleidsondersteuning onderwijs factuur eind 2022 niet ontvangen zal opnieuw voorzien worden in 2023
0119	Overige algemene diensten	613	250.899	393.319	-142.420	Ondersteuning door externen en andere consultancy niet opgebruikt
0119	Overige algemene diensten	621	525.008	623.215	-98.208	minder uitgaven werkgeversbijdrage personeel
0800	Gewoon basisonderwijs	611	264.252	341.925	-77.673	nutsvoorzieningen minder uitgaven dan geraamd
0200	Wegen	620	310.950	385.397	-74.447	minder uitgaven lonen dan geraamd
0200	Wegen	610	288.749	359.909	-71.160	minder uitgaven wegen straten en alternatief onkruidbeheer, onderhoud wegen, trage wegen en gunning naar 2023
0119	Overige algemene diensten	620	1.570.586	1.640.611	-70.025	minder uitgaven lonen dan geraamd
0190	Overig algemeen bestuur	621	66.268	132.343	-66.075	respo bijdrage afrekening
0742	Sportinfrastructuur	610	157.865	223.316	-65.450	onderhoud sportaccomodatatie gunning naar 2023
0119	Overige algemene diensten	617	27.229	83.702	-56.473	externe hulp bij afwezigheid van eigen personeel
0119	Overige algemene diensten	615	235.856	284.143	-48.287	opleiding, website, communicatieprojecten, informatieblad jaaroverschrijdend
0200	Wegen	621	106.726	151.890	-45.164	Minder uitgaven WG bijdragen
0680	Groene ruimte	620	382.607	427.116	-44.509	Groendienst minder uitgaven lonen
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	620	156.733	199.216	-42.483	monitoren en lonen jeugd minder uitgaven dan geraamd
0600	Ruimtelijke planning	613	24.360	65.447	-41.088	minder uitgaven o.a. handhaving via Interleuven
0600	Ruimtelijke planning	620	279.994	318.853	-38.859	minder uitgave lonen
0119	Overige algemene diensten	610	158.788	196.471	-37.683	minder uitgaven o.a brandkranen, materialen en onderhoud gebouwen
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	649	1.253.957	1.218.544	35.413	sociale correcties diftar minder uitgaven, diftar huisvuil gft .. Meer uitgaven
0119	Overige algemene diensten	623	81.591	115.960	-34.369	afrekening A.O. niet ontvangen voor afsluiting, ecocheques meer uitgaven
0119	Overige algemene diensten	611	345.787	378.329	-32.542	nutsvoorzieningen minder uitgaven dan geraamd
0130	Administratieve dienstverlening	620	350.170	382.328	-32.158	BZ minder lonen dan geraamd
0110	Secretariaat	621	226.087	257.797	-31.710	minder uitgave WG bijdragen
0709	Overige culturele instellingen	649	71.001	101.597	-30.596	minder uitgave o.a. subsidie huur wagen verenigingen, subsidies verenigingen,
0800	Gewoon basisonderwijs	614	109.892	136.527	-26.635	minder uitgaven kantoor en smarboarden huur
0670	Straatverlichting	611	619.537	595.000	24.537	meer uitgaven voor verbruik elektriciteit OV
0985	Gezondheids promotie en ziektepreventie	614	39.497	62.732	-23.235	Actie 1.6.5 Vaccinatiecentrum minder uitgaven - sluiting
0870	Sociale voordelen	615	47.902	70.905	-23.003	meer uitgaven o.a.schoolzwemmen op school



## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

0040	Transacties in verband met de openbare schuld	650	57.555	78.953	-21.398	minder uitgaven volgens Fluvius - licht als dienst verrekening 2022
0729	Overig beleid inzake het erfgoed	610	3.813	24.840	-21.027	minder uitgaven voor onderhoud erfgoed en kapelletjes
0590	Overige economische zaken	620	39.736	60.250	-20.515	minder uitgaven lonen dan geraamd
0709	Overige culturele instellingen	611	100.015	120.161	-20.145	minder uitgaven cultuurgebouwen nutskosten
0680	Groene ruimte	621	106.889	125.163	-18.274	Minder uitgaven WG bijdragen
0119	Overige algemene diensten	640	22.494	4.300	18.194	Meer uitgaven onroerende voorheffing bij aankoop Cofabel - bezwaar ingediend maar nog geen teruggave gekend
0112	Personeelsdienst en vorming	617	18.639	36.314	-17.674	minder uitgaven voor uitzendkrachten
0110	Secretariaat	620	551.432	568.561	-17.129	minder uitgaven lonen dan geraamd
0100	Politieke organen	620	552.573	569.624	-17.050	minder uitgaven lonen mandatarissen dan geraamd
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	614	14.127	31.153	-17.026	minder uitgaven voor gebouwen patrimonium niet toegewezen dan geraamd o.a. WiFi gebouwen naar 2023
0985	Gezondheids promotie en ziektepreventie	601	8.501	25.350	-16.849	minder uitgaven dan geraamd vaccinatiecentrum Actie 1.6.5 sluiting
0600	Ruimtelijke planning	621	97.962	114.780	-16.818	Minder uitgaven WG bijdragen
0709	Overige culturele instellingen	601	115.905	132.431	-16.526	minder uitgaven initiatieven corona uitbetaald volgens aanvragen, materialen, programmatie, VT promotie
0112	Personeelsdienst en vorming	615	88.307	104.500	-16.193	minder uitgaven kosten examens moeilijke werving
0680	Groene ruimte	610	220.294	236.414	-16.120	minder uitgaven o.a. plukweid, groen, onderhoud groen en maaien bermen
0350	Klimaat en energie	614	1.047	16.763	-15.716	gunning naar 2023
0200	Wegen	614	40.874	56.481	-15.607	minder uitgaven beloning schoolkinderen naar 2023
0800	Gewoon basisonderwijs	610	254.408	269.809	-15.401	minder uitgaven o.a. onderhoud gebouwen en andere kosten
0985	Gezondheids promotie en ziektepreventie	610	20.901	36.235	-15.334	minder uitgaven vaccinatiecentrum actie 1.6.5 sluiting
0670	Straatverlichting	610		14.874	-14.874	meer uitgaven volgens Fluvius overzicht "licht als dienst"
0985	Gezondheids promotie en ziektepreventie	617	91.910	106.567	-14.658	minder uitgaven vaccinatiecentrum actie 1.6.5 sluiting - uitzendkrachten
0111	Fiscale en financiële diensten	621	105.343	119.655	-14.312	Minder uitgaven WG bijdragen
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	615	30.406	44.218	-13.812	minder uitgaven Spit ophalen van goederen
0629	Overig woonbeleid	613	36.537	50.122	-13.585	minder uitgaven voor deurwaarder, advocaat kosten
0800	Gewoon basisonderwijs	620	1.063.774	1.077.186	-13.412	minder uitgaven lonen bijprestaties
0985	Gezondheids promotie en ziektepreventie	615	4.826	17.933	-13.107	minder uitgaven vaccinatiecentrum act.1.6.5 kosten
0200	Wegen	601	37.671	49.441	-11.770	minder uitgaven materialen voor wegen
0309	Overig afval- en materialenbeheer	601	37.340	48.240	-10.900	minder uitgaven voor PMD-zakken, compostvaten ...
0709	Overige culturele instellingen	620	248.172	258.920	-10.748	minder lonen dan geraamd
0130	Administratieve dienstverlening	614	50.492	61.074	-10.582	minder uitgaven feesten en geschenken BZ gouden e.a. bruiloften en andere ko
0985	Gezondheids promotie en ziektepreventie	620	864	11.157	-10.293	minder uitgaven loonkost vaccinatiecentrum actie 1.6.5 sluiting
0200	Wegen	623	18.825	28.951	-10.126	minder uitgaven reiskost, verz.AO., ecocheques meer uitgaven
0705	Gemeenschapscentrum	611	92.987	103.050	-10.063	minder uitgaven nutskosten maar wel te ontvangen facturen geboekt
0709	Overige culturele instellingen	615	33.576	43.591	-10.015	minder uitgaven ondersteuning, materialen
0680	Groene ruimte	615	7.126	17.054	-9.928	minder uitgaven groendienst materiaal en opleiding

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0020	Fiscale aangelegenheden	730	17.950.474	17.669.787	280.688	meer ontvangst OV, minder ontvangst PB en verkeersbelasting
0310	Beheer van regen- en afvalwater	702	920.874	1.120.000	-199.127	minder ontvangst saneringsbijdragen waterzuivering volgens facturen
0800	Gewoon basisonderwijs	740	2.116.766	2.001.452	115.314	meer ontvangst werkingsbijdragen scholen o.a. Oekraïne,
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	702	76	85.000	-84.924	vakantiewerking zie Kwandoo ontvangsten geboekt
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	232.475	169.981	62.494	meer ontvangst dividend Fluvius via licht als dienst en gewoon dividend
0709	Overige culturele instellingen	701	76.169	14.863	61.306	Kwandoo ontvangsten moet eigenlijk verdeeld worden naar o.a. vakantiewerking
0800	Gewoon basisonderwijs	704	132.059	192.000	-59.941	minder ontvangst o.a. tussenkomst in maaltijden zie ook de minder uitgaven
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	4.884.945	4.919.585	-34.639	minder ontvangst gemeentefonds meer ontvangst OV-compensaties
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	739	85.864	55.462	30.402	meer ontvangst GAS-boetes
0020	Fiscale aangelegenheden	734	398.466	368.635	29.831	meer ontvangst reclaimedrukwerk
0350	Klimaat en energie	740	65.654	90.587	-24.933	minder ontvangst dan geraamd voor LEKP
0020	Fiscale aangelegenheden	731	49.622	29.300	20.322	meer ontvangst o.a. stedenbouwkundige vergunningen
0800	Gewoon basisonderwijs	702		19.163	-19.163	geen ontvangst geboekt voor beide geraamde ontvangsten
0020	Fiscale aangelegenheden	733	1.154.077	1.172.399	-18.322	minder ontvangst voor PMDzakken, toegang CP
0990	Begraafplaatsen	706	34.625	50.411	-15.786	minder ontvangst voor grafconcessie
0119	Overige algemene diensten	740	20.339	5.080	15.259	meer ontvangst voor VIA subsidies
0020	Fiscale aangelegenheden	736	64.690	50.252	14.438	meer ontvangst tijdelijke bezetting openbaar domein
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	740	871	15.000	-14.129	minder ontvangst sociale maribel
0119	Overige algemene diensten	704	36.661	22.863	13.798	meer ontvangst terugvordering procedurekosten, tussenkomst nuts HerKO
0820	Deeltijds kunstonderwijs	701		12.000	-12.000	inschrijvingsgelden DKO niet ontvangen - zal pas in 2023 geboekt worden na afr
0020	Fiscale aangelegenheden	737	72.399	84.000	-11.601	minder ontvangst belasting leegstand gebouwen
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	705	77.798	67.547	10.251	meer ontvangst huur garages
0100	Politieke organen	744	30.385	21.079	9.306	meer ontvangst inhouding pensioen voorzitter dan geraamd





## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (OCMW)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0190	Overig algemeen bestuur	621		28.989	-28.989	Responsabiliseringsbijdrage geen uitgave na voorschotten
0951	Dienstencentra	614	30.631	59.408	-28.777	minder uitgaven voor LDC dan geraamd - warme maaltijden, recreatie, vorming
0900	Sociale bijstand	615	21.378	44.462	-23.084	minder uitgaven voor Projecten o.a. sociale kerstmarkt, betaalbare en gezonde voeding voor iedereen, opleidingskosten, lokaal e-inclusiebeleid
0943	Gezinshulp	614	8.259	28.993	-20.734	meeruitgave voor oprichten digitaal loket en kinderopvang minder uitgave communicatiekosten, werkkleding zal pas in 2023 opgestart worden, digitalisering en software voor Gezondheid en Zorg opgestart maar geen volledige kost in 2022
0900	Sociale bijstand	648	1.420.306	1.439.684	-19.378	minder uitgaven voor tussenkomst energiecrisis, installatiepremie, steun cliënten, bejaarden in rusthuis maar meer uitgaven bij leefloon
0930	Sociale huisvesting	648	10.192	25.000	-14.808	minder uitgaven voor terug te vorderen HWB en huur
0943	Gezinshulp	623	39.933	53.375	-13.442	minder uitgaven maaltijdcheques, fietsvergoeding, A.O.,
0943	Gezinshulp	613	161	13.472	-13.311	minder uitgaven digitalisering Gezinshulp pas opgestart in 2022
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	648	16.770	30.073	-13.303	minder uitgaven steun LOI dan voorzien
0952	Assistentiewoningen	610	219.483	230.706	-11.224	minder uitgaven in onderhoud SF verder in 2023 uitvoering
0951	Dienstencentra	613	11.679	22.792	-11.112	minder uitgaven voor Buurtscan en publiciteit
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	611	11.447	21.315	-9.868	minderuitgaven voor nutsvoorzieningen dan geraamd

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (OCMW)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0943	Gezinshulp	740	426.399	237.381	189.017	meer ontvangst Sociale Maribel, werkingssubsidies Gezinshulp nog saldo 2021 en toeslag vesta
0900	Sociale bijstand	740	1.378.356	1.206.851	171.506	meerontvangst subsidie Oekraïense vluchtelingen, leefloon, verwarmingsfonds en hulpfonds gas en elektriciteit. Terugbetaling consumptiebudget covid
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	740	64.604	125.276	-60.672	minder ontvangst voor LOI
0900	Sociale bijstand	748	133.903	78.887	55.016	meer ontvangst recuperatie steun cliënten bij derden en LF
0943	Gezinshulp	745	164.630	111.018	53.611	meer ontvangst dienstencheques
0943	Gezinshulp	702	74.545	45.091	29.454	meer ontvangst voor gezinshulp/poetshulp. Lidgeld MMC
0119	Overige algemene diensten	740	50.224	23.364	26.860	meer ontvangst VIA middelen. Meer ontvangst sociale maribel voor facilitair beh
0951	Dienstencentra	700	27.712	50.213	-22.502	minder ontvangst op activiteiten LDC zie ook de minder uitgaven
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	70.719	91.747	-21.028	minder ontvangst door teruggave van subsidie respo bijdrage
0940	Jeugdvoorzieningen	740	42.493	26.000	16.493	meerontvanst Sociale maribel, vipa en huis vh Kind
0900	Sociale bijstand	700	46.770	31.212	15.558	meer ontvangst kerstmarkt en kapstok ontvangst
0930	Sociale huisvesting	748	10.233	25.000	-14.767	minder recup HWB zie ook minder uitgaven
0951	Dienstencentra	740	41.460	52.468	-11.008	meer ontvangst VIPa voor LDC
0900	Sociale bijstand	705	8.000		8.000	meer ontvangst verhuur woning crisis opvang Oekraïne

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2022

Journalvolgnommern: JR Budg. 849371 Alg. 80666 / EK Budg. 241656

Gemeente (0207.520.810)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Financieel directeur: Rita Wijnants

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	351.390,90	301.884,07	274.051,14	298.375,27	276.531,95	229.637,94	233.399,32
Ontvangsten	23.795.527,50	23.464.776,14	24.796.915,20	24.507.335,52	28.986.503,07	27.293.083,62	28.237.737,47
Saldo	23.444.136,60	23.162.892,07	24.522.864,06	24.208.960,25	28.709.971,12	27.063.445,68	28.004.338,15
Investerings							
Uitgaven	10.173,07	1.034.471,66	328.848,83	156.791,98	751.826,93	1.470.000,00	2.720.000,00
Ontvangsten	0,00	394.894,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-10.173,07	-639.576,90	-328.848,83	-156.791,98	-751.826,93	-1.470.000,00	-2.720.000,00
Financiering							
Uitgaven	1.198.694,70	688.857,61	688.370,08	686.193,89	531.027,00	317.777,00	345.069,00
Ontvangsten	936.784,69	252.698,65	90.920,11	249.509,00	249.508,00	249.508,00	249.509,00
Saldo	-261.910,01	-436.158,96	-597.449,97	-436.684,89	-281.519,00	-68.269,00	-95.560,00
<b>Interne Werking</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	6.294.556,73	6.635.851,44	7.428.966,60	8.382.729,71	8.409.540,49	8.194.306,27	8.367.486,15
Ontvangsten	172.799,83	151.286,34	210.619,63	146.212,81	127.629,53	107.961,07	108.947,95
Saldo	-6.121.756,90	-6.484.565,10	-7.218.346,97	-8.236.516,90	-8.281.910,96	-8.086.345,20	-8.258.538,20
Investerings							
Uitgaven	144.757,33	2.158.162,84	380.897,49	383.478,80	1.141.518,36	564.500,00	639.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00	1.600.000,00	0,00
Saldo	-144.757,33	-2.158.162,84	-380.897,49	-383.478,80	-641.518,36	1.035.500,00	-639.500,00
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Leren, Ondernemen en Werken</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	2.525.540,83	2.531.976,28	3.014.931,52	3.549.831,37	3.481.008,26	3.286.980,79	3.311.862,88
Ontvangsten	2.160.574,01	2.326.849,32	2.259.377,37	2.230.038,92	2.212.474,73	2.212.954,83	2.213.444,53

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Gemeente en OCMW (0207.520.810 / 0212.189.478)

2022

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-364.966,82	-205.126,96	-755.554,15	-1.319.792,45	-1.268.533,53	-1.074.025,96	-1.098.418,35
Investerings							
Uitgaven	4.285.917,14	839.266,01	458.297,92	483.914,12	504.445,48	100.000,00	100.000,00
Ontvangsten	0,00	3.647,68	2.264.246,96	2.264.246,96	400.000,00	0,00	0,00
Saldo	-4.285.917,14	-835.618,33	1.805.949,04	1.780.332,84	-104.445,48	-100.000,00	-100.000,00
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Samen-Leven</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.727.248,50	3.928.080,11	4.087.563,68	4.170.529,82	4.465.910,18	4.551.233,39	4.664.630,77
Ontvangsten	138.770,75	147.388,43	269.504,53	250.540,57	219.195,46	223.121,77	227.126,62
Saldo	-3.588.477,75	-3.780.691,68	-3.818.059,15	-3.919.989,25	-4.246.714,72	-4.328.111,62	-4.437.504,15
Investerings							
Uitgaven	143.410,84	151.527,61	176.204,38	176.204,38	366.927,04	131.777,30	134.968,40
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
Saldo	-143.410,84	-151.527,61	-176.204,38	-176.204,38	-291.927,04	-131.777,30	-134.968,40
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Vrije Tijd</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	1.676.282,19	1.988.005,39	2.517.853,49	2.855.559,08	2.905.802,82	2.810.935,90	2.792.088,78
Ontvangsten	158.226,56	195.005,68	205.729,11	241.710,22	259.808,28	261.874,14	263.980,58
Saldo	-1.518.055,63	-1.792.999,71	-2.312.124,38	-2.613.848,86	-2.645.994,54	-2.549.061,76	-2.528.108,20
Investerings							
Uitgaven	1.954.083,53	1.750.828,80	1.444.853,08	1.444.413,15	3.684.530,28	1.828.746,87	619.882,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	339.962,64	30.000,00	0,00
Saldo	-1.954.083,53	-1.750.828,80	-1.444.853,08	-1.444.413,15	-3.344.567,64	-1.798.746,87	-619.882,00
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00
<b>Welzijn</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.087.583,74	3.969.543,51	4.024.193,47	4.432.765,20	4.555.190,04	4.524.186,98	4.510.452,18
Ontvangsten	2.255.453,94	3.167.162,08	3.210.719,14	2.786.588,21	2.281.296,38	2.083.040,59	2.071.778,81

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-832.129,80	-802.381,43	-813.474,33	-1.646.176,99	-2.273.893,66	-2.441.146,39	-2.438.673,37
Investerings							
Uitgaven	2.997,68	0,00	15.950,88	20.950,88	109.565,77	5.000,00	5.000,00
Ontvangsten	36.871,37	30.416,60	31.480,65	23.083,92	23.083,92	23.083,92	23.083,92
Saldo	33.873,69	30.416,60	15.529,77	2.133,04	-86.481,85	18.083,92	18.083,92
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Woon en Leefomgeving</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	4.143.636,87	4.626.957,26	5.301.573,23	6.102.061,39	5.914.645,24	5.961.119,87	6.068.909,26
Ontvangsten	2.105.876,04	1.862.321,20	1.600.097,62	1.789.012,43	1.710.585,85	1.694.009,63	1.683.009,58
Saldo	-2.037.760,83	-2.764.636,06	-3.701.475,61	-4.313.048,96	-4.204.059,39	-4.267.110,24	-4.385.899,68
Investerings							
Uitgaven	5.144.089,87	2.495.956,63	5.031.597,34	5.257.068,49	21.737.213,00	6.027.356,13	1.377.509,00
Ontvangsten	848.443,90	518.686,85	433.768,72	396.857,73	4.045.266,51	2.150.575,25	865.520,00
Saldo	-4.295.645,97	-1.977.269,78	-4.597.828,62	-4.860.210,76	-17.691.946,49	-3.876.780,88	-511.989,00
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 241656

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 241656

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 681440 Alg. 76262

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 757797 Alg. 81109

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 849371 Alg. 80666

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666 / EK Budg. 241656

Gemeente (0207.520.810)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Financieel directeur: Rita Wijnants

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>21.668.789,64</b>	<b>23.827.593,53</b>	<b>26.532.941,90</b>	<b>29.661.829,80</b>	<b>29.941.178,35</b>	<b>29.499.800,78</b>	<b>29.892.384,39</b>
1. Goederen en diensten	6.276.357,18	7.692.191,33	8.742.867,47	10.875.934,62	9.520.723,03	8.671.257,06	8.622.313,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.550.323,83	10.104.956,27	11.071.611,24	11.990.590,09	13.701.925,94	13.976.395,40	14.266.798,90
a. Politiek personeel	493.713,46	515.573,84	592.694,32	608.775,62	607.135,06	619.794,62	624.087,90
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.313.669,22	3.342.360,92	3.765.619,50	3.995.932,97	4.591.018,92	4.731.236,10	4.868.299,70
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.301.541,10	4.791.367,85	5.227.147,30	5.776.485,61	6.795.992,48	6.919.523,79	7.063.286,65
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	73.280,20	85.213,46	80.281,96	93.099,00	124.707,00	124.707,00	124.707,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	984.087,00	984.087,00	984.087,00	984.087,00	984.087,00	984.087,00	984.087,00
f. Andere personeelskosten	332.922,72	334.734,84	368.062,03	478.490,76	547.685,48	545.746,89	551.030,65
g. Pensioenen	51.110,13	51.618,36	53.719,13	53.719,13	51.300,00	51.300,00	51.300,00
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.091.420,44	1.142.774,69	1.447.268,49	1.494.757,49	1.093.116,33	1.108.686,55	1.101.421,68
4. Toegestane werkingssubsidies	4.705.933,22	4.852.615,42	5.205.358,59	5.268.697,15	5.595.413,60	5.713.406,32	5.871.671,36
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	2.035.265,95	2.096.323,93	2.159.213,65	2.159.213,65	2.214.878,72	2.281.325,08	2.349.764,83
- aan de hulpverleningszone	846.217,43	908.958,69	933.345,08	933.345,08	1.096.016,58	1.139.857,24	1.185.451,53
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	1.734.811,67	1.715.533,00	1.768.140,18	1.812.099,00	1.857.156,00
- aan besturen van de eredienst	15.361,28	27.111,15	37.555,51	29.056,00	44.168,12	35.535,00	35.709,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigen	1.809.088,56	1.820.221,65	340.432,68	431.549,42	472.210,00	444.590,00	443.590,00
5. Andere operationele uitgaven	44.754,97	35.055,82	65.836,11	31.850,45	29.999,45	30.055,45	30.179,45
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>137.450,12</b>	<b>154.704,53</b>	<b>116.191,23</b>	<b>130.022,04</b>	<b>67.450,63</b>	<b>58.600,36</b>	<b>56.444,95</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	112.869,11	75.468,89	57.555,18	78.952,87	67.147,29	58.296,95	56.141,47
- aan financiële instellingen	75.622,57	39.376,17	25.328,87	25.328,87	13.216,29	4.553,95	3.443,47
- aan andere entiteiten	37.246,54	36.092,72	32.226,31	53.624,00	53.931,00	53.743,00	52.698,00
2. Andere financiële uitgaven	24.581,01	79.235,64	58.636,05	51.069,17	303,34	303,41	303,48

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.520.810 / 0212.189.478)

2022



I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	<b>30.064.456,78</b>	<b>30.582.517,50</b>	<b>32.107.996,98</b>	<b>31.579.513,22</b>	<b>35.502.339,29</b>	<b>33.581.391,63</b>	<b>34.511.371,82</b>
1. Ontvangsten uit de werking	2.099.431,11	1.988.325,49	2.225.494,54	2.499.975,15	2.496.490,67	2.510.708,71	2.525.048,41
2. Fiscale ontvangsten en boetes	19.101.943,78	18.537.047,38	19.787.971,87	19.442.065,84	23.551.330,97	21.556.646,32	22.265.997,04
a. Aanvullende belastingen	17.360.132,89	16.750.158,95	17.950.474,27	17.669.786,74	21.790.642,27	19.997.408,51	20.696.750,22
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.366.791,85	6.048.164,42	6.761.416,53	6.382.206,94	7.298.310,31	7.444.276,52	7.593.162,05
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	10.217.444,15	9.433.651,62	10.190.114,50	10.235.808,03	13.326.952,98	11.376.099,22	11.914.785,07
- Andere aanvullende belastingen	775.896,89	1.268.342,91	998.943,24	1.051.771,77	1.165.378,98	1.177.032,77	1.188.803,10
b. Andere belastingen en boetes	1.741.810,89	1.786.888,43	1.837.497,60	1.772.279,10	1.760.688,70	1.559.237,81	1.569.246,82
3. Werkingsubsidies	8.472.111,98	9.577.799,26	9.682.835,22	9.313.291,19	9.123.870,82	9.181.233,77	9.385.077,60
a. Algemene werkingsubsidies	4.614.748,00	4.727.756,37	4.984.567,36	5.047.230,21	5.415.179,16	5.715.719,99	5.923.565,49
- Gemeentefonds	3.700.030,67	3.913.851,99	4.008.182,66	4.032.179,66	4.155.783,66	4.283.708,66	4.416.221,66
- Andere algemene werkingsubsidies	914.717,33	813.904,38	976.384,70	1.015.050,55	1.259.395,50	1.432.011,33	1.507.343,83
- van de federale overheid	0,00	0,00	22.794,45	22.794,45	23.934,17	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	783.682,26	813.904,38	953.100,24	988.744,10	1.232.461,33	1.429.011,33	1.504.343,83
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	131.035,07	0,00	490,01	3.512,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
b. Specifieke werkingsubsidies	3.857.363,98	4.850.042,89	4.698.267,86	4.266.060,98	3.708.691,66	3.465.513,78	3.461.512,11
- van de federale overheid	987.090,97	1.109.020,09	1.497.290,14	2.791.549,56	2.356.628,07	2.361.714,50	2.356.905,31
- van de Vlaamse overheid	2.256.842,71	3.367.275,63	2.757.548,31	1.468.971,39	1.344.936,76	1.098.083,91	1.098.801,13
- van de provincie	1.706,40	5.915,89	1.320,00	1.200,00	2.700,00	1.200,00	1.200,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	206.442,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	405.281,17	367.831,28	442.109,41	4.340,03	4.426,83	4.515,37	4.605,67
4. Recuperatie individuele hulpverlening	79.904,12	108.378,76	144.135,24	103.886,56	105.464,30	107.073,58	108.715,05
5. Andere operationele ontvangsten	311.065,79	370.966,61	267.560,11	220.294,48	225.182,53	225.729,25	226.533,72
B. Financiële ontvangsten	<b>722.771,85</b>	<b>732.271,69</b>	<b>444.965,62</b>	<b>371.925,46</b>	<b>295.154,01</b>	<b>294.654,02</b>	<b>294.653,72</b>
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Exploitatiesaldo	<b>8.980.988,87</b>	<b>7.332.491,13</b>	<b>5.903.829,47</b>	<b>2.159.586,84</b>	<b>5.788.864,32</b>	<b>4.317.644,51</b>	<b>4.857.196,20</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>598.524,50</b>	<b>36.279,84</b>	<b>10.231,50</b>	<b>15.000,00</b>	<b>11.500,00</b>	<b>11.800,00</b>	<b>12.100,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	598.524,50	27.479,62	10.231,50	15.000,00	11.500,00	11.800,00	12.100,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	8.800,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>10.828.317,50</b>	<b>8.142.340,46</b>	<b>7.478.986,03</b>	<b>7.553.220,70</b>	<b>27.864.225,74</b>	<b>9.958.803,00</b>	<b>5.437.291,00</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.825.319,82	8.142.340,46	7.478.986,03	7.553.220,70	27.864.225,74	9.958.803,00	5.437.291,00
a. Terreinen en gebouwen	6.226.434,41	5.321.095,84	2.057.748,78	1.928.805,71	5.260.466,18	3.373.146,87	3.801.382,00
b. Wegen en andere infrastructuur	3.534.814,28	1.872.023,94	4.353.083,84	4.394.926,88	20.904.584,52	6.017.648,13	1.117.900,00
c. Roerende goederen	162.841,29	696.522,03	977.233,30	979.979,11	1.449.667,04	318.500,00	268.500,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	901.229,84	252.698,65	90.920,11	249.509,00	249.508,00	249.508,00	249.509,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	2.997,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	2.997,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>115.176,62</b>	<b>100.065,64</b>	<b>184.266,51</b>	<b>191.435,22</b>	<b>243.303,58</b>	<b>25.000,00</b>	<b>12.500,00</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>143.410,84</b>	<b>151.527,61</b>	<b>163.165,88</b>	<b>163.165,88</b>	<b>176.997,54</b>	<b>131.777,30</b>	<b>134.968,40</b>
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	137.437,98	139.329,30	140.882,63	140.882,63	124.785,90	129.777,30	134.968,40
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	5.972,86	12.198,31	22.283,25	22.283,25	52.211,64	2.000,00	0,00
- aan andere begunstigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>55.441,81</b>	<b>170.144,47</b>	<b>49.028,97</b>	<b>16.270,00</b>	<b>16.270,00</b>	<b>16.270,00</b>	<b>16.270,00</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	55.441,81	170.144,47	49.028,97	16.270,00	16.270,00	16.270,00	16.270,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	121.115,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>784.492,89</b>	<b>200.305,18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>900.000,00</b>	<b>1.600.000,00</b>	<b>0,00</b>



II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	784.492,89	200.305,18	0,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	200.305,18	0,00	0,00	900.000,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	784.492,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.600.000,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>45.380,57</b>	<b>577.196,24</b>	<b>2.680.467,36</b>	<b>2.667.918,61</b>	<b>4.467.043,07</b>	<b>2.187.389,17</b>	<b>872.333,92</b>
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	142.930,00	32.350,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	24.843,92	467.108,01	2.411.733,53	2.667.918,61	3.130.747,83	735.012,38	810.583,92
- van de provincie	1.000,00	20.712,00	260.337,10	0,00	1.062.921,11	1.353.526,79	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	19.536,65	89.376,23	8.396,73	0,00	130.444,13	66.500,00	61.750,00
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-10.800.114,19</b>	<b>-7.482.567,66</b>	<b>-5.107.153,59</b>	<b>-5.238.633,19</b>	<b>-22.912.713,79</b>	<b>-6.323.721,13</b>	<b>-4.708.255,48</b>

<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.819.125,32</b>	<b>-150.076,53</b>	<b>796.675,88</b>	<b>-3.079.046,35</b>	<b>-17.123.849,47</b>	<b>-2.006.076,62</b>	<b>148.940,72</b>
---	----------------------	--------------------	-------------------	----------------------	-----------------------	----------------------	-------------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.198.694,70</b>	<b>688.857,61</b>	<b>688.370,08</b>	<b>686.193,89</b>	<b>531.027,00</b>	<b>317.777,00</b>	<b>345.069,00</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.198.694,70	688.857,61	688.370,08	686.193,89	531.027,00	317.777,00	345.069,00
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
1. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

JAARREKENING ORIGINEEL 2022 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.520.810 / 0212.189.478)

2022

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>901.229,84</b>	<b>252.698,65</b>	<b>90.920,11</b>	<b>249.509,00</b>	<b>249.508,00</b>	<b>249.508,00</b>	<b>249.509,00</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	901.229,84	252.698,65	90.920,11	249.509,00	249.508,00	249.508,00	249.509,00
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>6.000,00</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele</b>	<b>35.554,85</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-261.910,01</b>	<b>-436.158,96</b>	<b>-597.449,97</b>	<b>-436.684,89</b>	<b>-276.519,00</b>	<b>-63.269,00</b>	<b>-89.560,00</b>
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-2.081.035,33</b>	<b>-586.235,49</b>	<b>199.225,91</b>	<b>-3.515.731,24</b>	<b>-17.400.368,47</b>	<b>-2.069.345,62</b>	<b>59.380,72</b>

**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

**MJP:**

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 241656

**Meerjarenplan:**

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 241656

**Jaarrekeningen:**

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 681440 Alg. 76262

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 757797 Alg. 81109

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 849371 Alg. 80666

## **T3: Investeringsproject**

2022

Journalvolgnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666

Gemeente (0207.520.810)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Financieel directeur: Rita Wijnants

**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

**Nog te realiseren in MJP:**

**MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 241656**

**Reeds gerealiseerd in MJP:**

**JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 681440 Alg. 76262**

**JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 757797 Alg. 81109**

**JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 849371 Alg. 80666**

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEMEENTE)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0310	Beheer van regen- en afvalwater	227	1.533.131	3.940.874	-2.407.743	Deel overgedragen naar 2023. Sterrebeeksesteenweg, Negenhoek en Oude Baan eindafrekeningen
0200	Wegen	224	2.395.901	4.477.806	-2.081.905	Verschil overgedragen naar 2023
0670	Straatverlichting	225	359.731	1.510.130	-1.150.400	Verschil overgedragen naar 2023
0742	Sportinfrastructuur	221	1.316.210	2.274.361	-958.151	Verschil overgedragen naar 2023
0119	Overige algemene diensten	241	175.863	494.275	-318.411	Verschil overgedragen naar 2023
0670	Straatverlichting	250	90.920	249.509	-158.589	na werking jaar 2022 juiste bedragen ingeboekt adhv overzicht Fluvius Licht als dienst
0119	Overige algemene diensten	230	73.157	165.872	-92.715	Deel overgedragen naar 2023.
0610	Gebiedsontwikkeling	214	29.491	116.142	-86.651	Deel overgedragen naar 2023
0752	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren	221	32.069	116.516	-84.446	deel overgedragen naar 2023
0119	Overige algemene diensten	243	61.710	145.452	-83.742	deel overgedragen naar 2023
0200	Wegen	214	90.026	167.621	-77.594	deel overgedragen naar 2023 en +5.000 onbenut
0742	Sportinfrastructuur	244		71.619	-71.619	volledig overgedragen naar 2023
0119	Overige algemene diensten	221	41.348	104.129	-62.781	deel overgedragen naar 2023
0800	Gewoon basisonderwijs	221	279.783	340.869	-61.086	deel overgedragen en +17.000 onbenut sanitaire blok eindafrekening
0709	Overige culturele instellingen	221	14.561	72.906	-58.345	Overgedragen naar 2023
0790	Erediensten	664	22.283	70.162	-47.878	deel investeringssubsidie kerkfabrieken naar 2023 overgedragen
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221	18.015	64.415	-46.400	wifi en site Vannetelbosch verder afwerken - overdragen budget naar 2023
0220	Parkeren	220		36.556	-36.556	Heraanleg Craenenplein overgedragen naar 2023
0309	Overig afval- en materialenbeheer	222		19.037	-19.037	overdragen naar 2023
0800	Gewoon basisonderwijs	240	34.424	51.629	-17.205	overdragen naar 2023
0790	Erediensten	214	13.039	27.968	-14.930	Kerkenplan deel overgedragen naar 2023
0820	Deeltijds kunstonderwijs	244	3.994	16.466	-12.472	Overgedragen naar 2023
0680	Groene ruimte	230	274.385	285.802	-11.416	Aankoop materiaal groendienst overgedragen naar 2023
0990	Begraafplaatsen	220	53.013	62.981	-9.968	Begraafplaatsen Everberg en Erps-Kwerps eindafrekening

## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEMEENTE)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	150	368.387	1.683.388	-1.315.000	overgedragen naar 2023
0310	Beheer van regen- en afvalwater	150	16.352	63.944	-47.592	overgedragen naar 2023
0670	Straatverlichting	281	49.029	16.270	32.759	na werking jaar 2022 juiste bedragen ingeboekt adhv overzicht Fluvius Licht als dienst
0341	Erosiebestrijding	150		19.700	-19.700	overgedragen naar 2023
0310	Beheer van regen- en afvalwater	495				NIHIL



## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2022	MEERJARENPLAN 2022	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	221	286.490	114.696	171.794	Nog factuur ontvangen van studie bureau voor multifunctionele site rond AC. Bij overdrachten investeringen van 2022 naar 2023 meer overgedragen.
0952	Assistentiewoningen	221		50.000	-50.000	geen uitvoering in 2022 voor aanpassing SF
0900	Sociale bijstand	230		5.000	-5.000	ouderenwoning geen uitvoering



## MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR	MEERJARENPLAN	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD			2022	2022		
0952	Assistentiewoningen	150	8.397		8.397	Belfius Publi SF intresten overboeking

# T4: Evolutie van de financiële schulden

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666

Gemeente (0207.520.810)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Financieel directeur: Rita Wijnants

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>3.052.309,56</b>	<b>2.645.963,07</b>	<b>2.202.036,06</b>	<b>2.133.767,06</b>	<b>2.038.206,06</b>	<b>1.914.967,06</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	2.934.499,00	3.052.309,56	2.645.963,07	2.202.036,06	2.133.767,06	2.038.206,06
2. Nieuwe leningen	901.229,84	252.698,65	90.920,11	249.508,00	249.508,00	249.509,00
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-783.419,28	-659.045,14	-534.847,12	-317.777,00	-345.069,00	-372.748,00
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>716.004,58</b>	<b>686.192,11</b>	<b>532.669,15</b>	<b>319.419,15</b>	<b>346.711,15</b>	<b>374.390,15</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.131.280,00	716.004,58	686.192,11	532.669,15	319.419,15	346.711,15
2. Aflossingen	-1.198.694,70	-688.857,61	-688.370,08	-531.027,00	-317.777,00	-345.069,00
3. Overboekingen	783.419,28	659.045,14	534.847,12	317.777,00	345.069,00	372.748,00
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>3.768.314,14</b>	<b>3.332.155,18</b>	<b>2.734.705,21</b>	<b>2.453.186,21</b>	<b>2.384.917,21</b>	<b>2.289.357,21</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2023 2023: Budg. 241656

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 681440 Alg. 76262

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 757797 Alg. 81109

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 849371 Alg. 80666



## Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeente Kortenberg  
Dr. V. De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg  
Ondernemingsnr.: 0207.520.810

OCMW Kortenberg  
Dr. V. De Walsplein 30 - 3070 Kortenberg  
Ondernemingsnr.: 0212.189.478

### Filters

Boekjaar: 2022

Budgettaire entiteiten: GEMEENTE, OCMW

### 1. Mutatiestaat van de vaste activa

	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en waardeverminderingen	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
<b>B. Financiële vaste activa</b>	€ 14.195.936,62	€ 10.231,50	€ 49.028,97	€ 0,00	€ 152.835,03	€ 0,00	€ 0,00	€ 14.309.974,18
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	€ 12.015.807,26	€ 10.231,50	€ 49.028,97	€ 0,00	€ 152.835,03	€ 0,00	€ 0,00	€ 12.129.844,82
3. OCMW-verenigingen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
4. Andere financiële vaste activa	€ 2.180.129,36	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.180.129,36
<b>C. Materiële vaste activa</b>	€ 73.457.124,59	€ 7.478.986,03	€ 0,00	€ 436.139,64		€ 3.823.873,59	€ 0,00	€ 77.548.376,67
1. Gemeenschapsgoederen	€ 72.186.181,39	€ 7.478.986,03	€ 0,00	€ 436.139,64		€ 3.817.808,25	€ 0,00	€ 76.283.498,81
a. Terreinen en gebouwen	€ 35.103.736,16	€ 2.057.748,78	€ 0,00	€ 0,00		€ 1.254.526,49	€ 0,00	€ 35.906.958,45
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 32.161.439,53	€ 4.353.083,84	€ 0,00	€ 436.139,64		€ 1.737.209,96	€ 0,00	€ 35.213.453,05
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 375.080,28	€ 479.868,05	€ 0,00	€ 0,00		€ 134.587,42	€ 0,00	€ 720.360,91
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 1.058.095,75	€ 497.365,25	€ 0,00	€ 0,00		€ 410.768,87	€ 0,00	€ 1.144.692,13
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 3.447.060,71	€ 90.920,11	€ 0,00	€ 0,00		€ 280.715,51	€ 0,00	€ 3.257.265,31
f. Erfgoed	€ 40.768,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 40.768,96
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 777.463,14	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 4.902,81	€ 0,00	€ 772.560,33
a. Terreinen en gebouwen	€ 768.376,90	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 768.376,90
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 9.086,24	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 4.902,81	€ 0,00	€ 4.183,43
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 493.480,06	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.162,53	€ 0,00	€ 492.317,53
a. Terreinen en gebouwen	€ 486.474,97	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 486.474,97
b. Roerende goederen	€ 7.005,09	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.162,53	€ 0,00	€ 5.842,56
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	€ 1.423.422,10	€ 184.266,51	€ 0,00	€ -436.139,64		€ 99.364,28	€ 0,00	€ 1.072.184,69

## 2. De mutatiestaat van het nettoactief

<b>A. Kapitaalssubsidies en schenkingen</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Verrekening</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 8.703.096,63	€ 2.648.986,71	€ 479.824,25	€ 0,00	€ 10.872.259,09
OCMW	€ 748.214,05	€ 8.396,73	€ 30.895,48	€ 0,00	€ 725.715,30
Totaal	€ 9.451.310,68	€ 2.657.383,44	€ 510.719,73	€ 0,00	€ 11.597.974,39
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkost gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 36.849.659,73	€ 4.544.598,65	€ -3.174.191,72	€ 0,00	€ 38.220.066,66
OCMW	€ -1.826.707,17	€ -1.412.134,78	€ 3.174.191,72	€ 0,00	€ -64.650,23
Totaal	€ 35.022.952,56	€ 3.132.463,87	€ 0,00	€ 0,00	€ 38.155.416,43
<b>C. Herwaarderingsreserves</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Toevoeging</b>	<b>Terugneming</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 4.671.399,13	€ 152.835,03	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.824.234,16
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 4.671.399,13	€ 152.835,03	€ 0,00	€ 0,00	€ 4.824.234,16
<b>D. Overig nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Wijziging kapitaal</b>		<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 53.813.681,93	€ 0,00		€ 0,00	€ 53.813.681,93
OCMW	€ 2.565.940,76	€ 0,00		€ 0,00	€ 2.565.940,76
Totaal	€ 56.379.622,69	€ 0,00		€ 0,00	€ 56.379.622,69
<b>Totaal nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 104.037.837,42			€ 3.692.404,42	€ 107.730.241,84
OCMW	€ 1.487.447,64			€ 1.739.558,19	€ 3.227.005,83
Totaal	€ 105.525.285,06			€ 5.431.962,61	€ 110.957.247,67

## Bijlagen

<b>SUB</b>	Overzicht van de verstrekte subsidies
<b>PS</b>	De proef- en saldibalans per 31/12/2022
<b>0</b>	Detail van de niet in de balans opgenomen rechten en plichten
<b>FVA</b>	Overzicht van de financiële vaste activa (deelnemingen)
<b>LT-V</b>	Overzicht van de lange termijn vorderingen en toegestane leningen
<b>LT-S</b>	Overzicht van de lange termijn schulden en leningen
<b>PAT</b>	Detail van de desinvesteringen en buitengebruikstellingen
<b>BK</b>	Aansluiting werkkapitaal
<b>RISC</b>	Financiële risico's
<b>W</b>	Waarderingsregels
<b>258</b>	Overzicht van de overgedragen kredieten (art. 258 van het DLB)
<b>TR</b>	Toelichting over transacties met buitengewone invloed op het resultaat

### Bijkomende documentatie:

- Een overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- Een overzicht van de personeelsinzet
- Een overzicht van de opbrengst per belastingsoort
- Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in de jaarrekening zijn opgenomen, met de bijhorende actieplannen, acties, ontvangsten en uitgaven
- .....







**Overzicht Werkings-en investeringssubsidies per beleidsveld - 2022**

Budgettaire entiteit	Omschrijving	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investerings- project	Uitgavekrediet	Beschikbaar	Aanrekeningen
Gemeente	Werkingsstoelage HerKO	ACT-1.6.2	0400-00	64940000	IP-GEEN	€ 2 159 213,65		€ 2 159 213,65
Gemeente	Werkingsstoelage Hulpverleningszone - Brandweer	ACT-1.6.2	0410-00	64940000	IP-GEEN	€ 933 345,08		€ 933 345,08
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen COVID-19 relanceplan	ACT-1.6.4	0709-00	64930000	IP-GEEN	€ 43 172,00	€ 668,00	€ 42 504,00
Gemeente	Financiële tegemoetkoming - ristorno gedeelte OV	ACT-2.1.6	0930-00	64910000	IP-GEEN	€ 4 000,00	€ 1 977,78	€ 2 022,22
Gemeente	Samenwerkingsverbanden ter bescherming van gemeentelijk erfgoed	ACT-2.1.11	0729-00	64990000	IP-GEEN	€ 6 590,00	€ 3 546,65	€ 3 043,35
Gemeente	Toegestane werkingssub aan verenigingen voor afvalarme en duurzame evenementen	ACT-3.3.2	0300-00	64930000	IP-GEEN	€ 6 000,00	€ 5 922,56	€ 77,44
Gemeente	Subsidie voor het waterdicht maken van kelders	ACT-3.4.5	0310-00	64910000	IP-GEEN	€ 12 000,00	€ 8 000,00	€ 4 000,00
Gemeente	Geïntegreerde subsidie hemelwater	ACT-3.4.5	0329-00	64910000	IP-GEEN	€ 7 500,00	€ 2 192,50	€ 5 307,50
Gemeente	Toelage Wereldraad	ACT-5.1.3	0160-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00	€ 500,00	
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	ACT-5.1.3	0200-04	64930000	IP-GEEN	€ 500,00		€ 500,00
Gemeente	Projectsubsidies Mobiliteit	ACT-5.1.3	0200-04	64999999	IP-GEEN	€ 8 561,90		€ 8 561,90
Gemeente	Toelage aan Milieu Advies Raad	ACT-5.1.3	0380-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00	€ 500,00	
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	ACT-5.1.3	0500-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00		€ 500,00
Gemeente	Projectsubsidies economie	ACT-5.1.3	0500-00	64999999	IP-GEEN	€ 2 000,00	€ 83,99	€ 1 916,01
Gemeente	Toelage aan Landbouwrap	ACT-5.1.3	0530-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00	€ 500,00	
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	ACT-5.1.3	0590-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00		€ 500,00
Gemeente	Toelage GECORO	ACT-5.1.3	0600-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00	€ 500,00	
Gemeente	Toelage aan Bibliotheekraad	ACT-5.1.3	0703-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00	€ 500,00	
Gemeente	Toelage aan VT - cultuurraad en verenigingsraden	ACT-5.1.3	0709-00	64930000	IP-GEEN	€ 5 725,00	€ 2 166,46	€ 3 558,54
Gemeente	Projectsubsidies sector VT	ACT-5.1.3	0709-00	64999999	IP-GEEN	€ 1 000,00	€ 1 000,00	
Gemeente	Toelage sportraad	ACT-5.1.3	0740-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00	€ 500,00	
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	ACT-5.1.3	0750-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00		€ 500,00
Gemeente	Toelage LOK (Lokaal Overleg Kinderopvang)	ACT-5.1.3	0945-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00	€ 500,00	
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	ACT-5.1.3	0959-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00	€ 31,68	€ 468,32
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	ACT-5.1.3	0985-00	64930000	IP-GEEN	€ 1 000,00	€ 795,93	€ 204,07
Gemeente	Subsidie buurtinitiatieven	ACT-5.2.2	0171-00	64910000	IP-GEEN	€ 1 500,00	€ 1 500,00	
Gemeente	Subsidie huur wagen verenigingen	ACT-6.4.10	0709-00	64930000	IP-GEEN	€ 15 500,00	€ 14 162,85	€ 1 191,95
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan kerkfabrieken	GBB-03	0790-10	64940000	IP-GEEN	€ 29 056,00	€ -8 499,51	€ 37 555,51
Gemeente	ILV kunstacademie DKO (samenwerkingsovereenkomst)	GBB-06.4	0820-00	64990000	IP-GEEN	€ 4 500,00	€ 1 179,93	€ 3 320,07
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	GBB-06.4	0869-00	64930000	IP-GEEN	€ 2 900,00		€ 2 900,00
Gemeente	Sociale voordelen Vrij Onderwijs (Mater-Dei)	GBB-06.4	0870-01	64999999	IP-GEEN	€ 8 000,00	€ 4 077,44	€ 3 922,56
Gemeente	Sociale voordelen Hertog Jan	GBB-06.4	0870-02	64999999	IP-GEEN	€ 7 000,00	€ 3 720,48	€ 3 279,52
Gemeente	Sociale correcties diftar	GBB-07	0300-00	64910000	IP-GEEN	€ 30 000,00	€ 4 650,02	€ 25 349,98
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	GBB-07	0949-00	64910000	IP-GEEN	€ 26 625,00	€ 6 700,00	€ 19 925,00
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	GBB-07	0959-00	64910000	IP-GEEN	€ 4 000,00	€ 2 320,00	€ 1 680,00
Gemeente	Toelage erfgoedcommissie	GBB-08.5	0729-00	64930000	IP-GEEN	€ 500,00	€ 500,00	
Gemeente	Diftar verwerking huisvuil, GFT, e.a. HAH inzameling	GBB-08.5.2	0300-00	64990000	IP-GEEN	€ 1 182 544,00	€ -45 985,63	€ 1 228 529,63
Gemeente	Containerpark - uitbating	GBB-08.5.2	0309-00	64990000	IP-GEEN	€ 526 689,00	€ 9 214,75	€ 517 454,25
Gemeente	Toelage aan milieu- en natuurverenigingen	GBB-08.5.2	0340-00	64930000	IP-GEEN	€ 630,00		€ 630,00
Gemeente	Projectsubsidies Landbouwrap	GBB-08.5.2	0530-00	64999999	IP-GEEN	€ 1 000,00	€ 1 000,00	
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	GBB-08.5.3	0160-00	64910000	IP-GEEN		€ -12 200,00	€ 12 200,00



Gemeente	Subsidies ondersteuning van duurzame, mondiale ontwikkelingsprojecten	GBB-08.5.3	0160-00	64930000	IP-GEEN	€ 13 000,00	€ 13 000,00	
Gemeente	Projectsubsidies Wereldraad	GBB-08.5.3	0160-00	64999999	IP-GEEN	€ 1 525,00	€ 356,16	€ 1 168,84
Gemeente	Toelage thermografisch onderzoek, isolatiepremie en energie-audit	GBB-08.5.3	0350-00	64910000	IP-GEEN	€ 20 000,00	€ 8 079,30	€ 11 920,70
Gemeente	Toelage geïntegreerde milieuprojecten	GBB-08.5.3	0381-00	64910000	IP-GEEN	€ 2 000,00	€ 1 192,12	€ 807,88
Gemeente	Subsidie kadervorming bestuursleden erkende Kortenbergse cultuurverenigingen	GBB-09	0709-00	64910000	IP-GEEN	€ 200,00	€ 200,00	
Gemeente	Toelage voor goede doelen	GBB-09	0709-00	64930000	IP-GEEN	€ 7 500,00	€ 7 140,00	€ 360,00
Gemeente	Subsidie kadervorming jeugd	GBB-09.1	0750-00	64910000	IP-GEEN	€ 1 000,00	€ -455,10	€ 1 455,10
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	GBB-09.1	0750-00	64930000	IP-GEEN	€ 30 740,00	€ 7 298,67	€ 23 441,33
Gemeente	Financiële ondersteuning buurtfeesten	GBB-09.2	0171-00	64910000	IP-GEEN	€ 2 500,00	€ 1 500,00	€ 1 000,00
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	GBB-09.2	0709-00	64930000	IP-GEEN	€ 23 500,00	€ 2 613,32	€ 20 886,68
Gemeente	Andere toegestane werkingssubsidies	GBB-09.2	0709-00	64999999	IP-GEEN	€ 5 000,00	€ 2 500,00	€ 2 500,00
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	GBB-09.3	0740-00	64930000	IP-GEEN	€ 30 000,00	€ 4 207,01	€ 25 792,99
Gemeente	Subsidie goede doelen boekenverkoop/bib late night	GBB-09.4	0703-03	64930000	IP-GEEN	€ 2 500,00		€ 2 500,00
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan instellingen voor gehandicaptenzorg	GBB-10.2	0909-00	64930010	IP-GEEN	€ 8 250,00		€ 8 250,00
Gemeente	Toegestane werkingssubsidies aan welzijnsorganisaties o.a. Panal, Rode Kruis,...	GBB-10.2	0909-00	64930020	IP-GEEN	€ 4 250,00		€ 4 250,00
Gemeente	Subsidies aan seniorenverenigingen	GBB-10.2	0959-00	64930000	IP-GEEN	€ 3 500,00	€ -0,01	€ 3 500,01
Gemeente	Preventie ambtenaar drugs-en alcoholmisbruik - Samenwerkingsovereenkomst	GBB-10.2	0985-00	64990000	IP-GEEN	€ 6 300,00	€ 1 316,00	€ 4 984,00
OCMW	Samenwerkingsovereenkomst Vergoeding Liaison-Arts	ACT-1.6.4	0985-00	64990000	IP-GEEN	€ 1 000,00	€ 1 000,00	
OCMW	Projectsubsidies sector Welzijnsraad	ACT-5.1.3	0985-00	64999999	IP-GEEN	€ 500,00	€ 500,00	
OCMW	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen - Mantelzorgpremie	ACT-6.5.6	0959-00	64910000	IP-GEEN	€ 59 380,00		€ 59 380,00
OCMW	Subsidie aan verenigingen voor goede doelen	ACT-6.5.8	0900-02	64930000	IP-GEEN	€ 9 000,52	€ 0,01	€ 9 000,51
Budgettaire entiteit	Omschrijving	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	Investeringsp roject	Uitgavekrediet	Beschikbaar	Aanrekeningen
Gemeente	Investeringsstoelage Hulpverleningszone Vlaams-Brabant West	ACT-1.6.2	0410-00	66400000	IP-12	€ 140.882,63		€ 140.882,63
Gemeente	Toegestane investeringsubsidies aan kerkfabrieken	GBB-03	0790-10	66400000	IP-12	€ 22.283,25		€ 22.283,25

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
10900000	Saldo beginbalans	-53.813.681,93		53.813.681,93	-53.813.681,93
12200000	Herwaarderingsreserves op financiële vaste activa	-4.671.399,13		4.824.234,16	-4.824.234,16
14000000	Definitief gecumuleerd overschot	-36.849.659,73		38.220.066,66	-38.220.066,66
15000000	Investeringsubsidies Gemeente met specifiek doel	-14.900.972,33		17.549.959,04	-17.549.959,04
15000009	Investeringsubsidies Gemeente met specifiek doel - in resultaat opgenomen	6.442.381,41	6.919.535,69		6.919.535,69
15100000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vordering op ...	-40.028,69		40.028,69	-40.028,69
15100009	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met v - in result...		2.400,00		2.400,00
15200000	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van leningen	-1.334.063,80		1.334.063,80	-1.334.063,80
15200009	Investeringsubsidies in de vorm van terugbetaling van - in result...	1.170.001,10	1.170.001,10		1.170.001,10
15800000	Nalatenschap	-35.554,85		35.554,85	-35.554,85
15900000	Overige investeringsschenkingen	-208.809,26		208.809,26	-208.809,26
15900009	Overige investeringsschenkingen - in resultaat opgenomen	203.949,79	204.219,76		204.219,76
16000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-3.619.892,12		3.897.359,95	-3.897.359,95
16000100	Voorziening voor responsabilisering	-2.366.037,00	831.119,00	2.366.037,00	-1.534.918,00
17200000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overe...	-924.765,19	92.847,67	1.015.685,30	-922.837,63
17210000	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden ten laste van het bestuur	-374.000,00	11.000,00	374.000,00	-363.000,00
17330000	Schulden aan kredietinstellingen ten laste van het bestuur	-618.346,93	321.066,88	618.346,93	-297.280,05
17400008	Andere leningen	-263.547,88	37.649,69	263.547,88	-225.898,19
17400009	Andere leningen	-465.302,84	72.282,88	465.302,84	-393.019,96
21400000	Plannen en studies	2.733.610,92	2.788.781,43		2.788.781,43
21400007	Plannen en studies - Activa in aanbouw	758.281,73	942.548,24	491.310,15	451.238,09
21400009	Plannen en studies - Geboekte afschrijvingen	-2.070.769,55		2.168.984,33	-2.168.984,33
22000000	Bouwgronden - gemeenschapsgoederen	3.361.514,51	3.361.514,51		3.361.514,51
22000007	Bouwgronden - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	1.297.200,74	1.361.474,72		1.361.474,72
22010000	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen	2.811.377,74	2.811.377,74		2.811.377,74
22010007	Terreinen van gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	106.517,42	106.517,42		106.517,42
22020000	Wegzate - gemeenschapsgoederen	909.339,14	909.339,14		909.339,14
22030000	Terreinen van waterlopen - gemeenschapsgoederen	140.804,77	140.804,77		140.804,77
22100000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen (aanschaf & onderhoud)	1.397.171,92	1.415.897,58	2.805,39	1.413.092,19
22100007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen (aanschaf & onderhoud) - Activa in aanbou	318.408,47	320.503,32		320.503,32
22100009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen (aanschaf & onderhoud) - Geboekte a...	-40.082,36		74.533,02	-74.533,02
22100500	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud	9.449,20	14.447,20		14.447,20
22100507	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud - Activa i...		64.607,27	32.537,78	32.069,49
22100509	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderho - Geboekte a...	-629,94		1.593,08	-1.593,08
22101000	Administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen	1.331.972,21	1.331.972,21		1.331.972,21
22101009	Administratieve gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-547.836,25		593.256,11	-593.256,11
22101500	Administratieve gebouwen - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen	29.265,21	47.052,21		47.052,21
22101507	Administratieve gebouwen - buitengewoon onderhoud - gemeensch - Acti...	1.424,50	19.211,50	17.787,00	1.424,50
22101509	Administratieve gebouwen - buitengewoon onderhoud - ge - Geboekte a...	-2.712,51		6.610,82	-6.610,82
22102000	Schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen	10.630.533,94	15.538.930,76		15.538.930,76
22102007	Schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	4.902.296,85	4.929.528,91	4.908.396,82	21.132,09
22102009	Schoolgebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-6.620.981,31		6.947.442,52	-6.947.442,52
22102500	Schoolgebouwen - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen	453.241,76	473.243,12		473.243,12
22102507	Schoolgebouwen - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoeder - Acti...	113.095,17	478.536,79	132.891,92	345.644,87
22102509	Schoolgebouwen - buitengewoon onderhoud - gemeenschaps - Geboekte a...	-31.467,23		64.267,90	-64.267,90
22103000	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - gemeenschapsgoederen	15.396.388,42	15.396.388,42		15.396.388,42
22103007	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - gemeenschapsgoeder - Acti...	3.660.500,10	3.678.043,87	4.234,42	3.673.809,45
22103009	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - gemeenschaps - Geboekte a...	-11.274.401,55		11.776.009,94	-11.776.009,94
22103500	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onderhoud	335.807,49	363.213,99		363.213,99
22103507	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onder - Acti...	277.753,90	1.595.215,31	27.406,50	1.567.808,81
22103509	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon - Geboekte a...	-22.387,16		46.601,43	-46.601,43
22110000	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - groot onderhoud	1.867.907,22	1.885.452,22		1.885.452,22
22110007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - groot onderhoud - Activa in aanbouw		19.553,60	17.545,00	2.008,60
22110009	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - groot onderhoud - Geboekte afschrijvingen	-56.603,25		113.206,50	-113.206,50
22199000	Andere gebouwen - gemeenschapsgoederen	2.543.928,76	2.627.252,57		2.627.252,57
22199007	Andere gebouwen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	41.703,34	41.703,34	83.323,81	-41.620,47
22199009	Andere gebouwen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-1.028.707,35		1.100.858,80	-1.100.858,80
22199500	Andere gebouwen - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen		7.723,25		7.723,25



-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
22199507	Andere gebouwen - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoede - Acti...	7.723,25	11.730,94	7.723,25	4.007,69
22199509	Andere gebouwen - buitengewoon onderhoud - gemeenschap - Geboekte a...			514,88	-514,88
22200000	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen	4.056.181,50	4.073.121,04		4.073.121,04
22200007	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Activa in aanbouw	34.981,93	34.981,93	16.939,54	18.042,39
22200009	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - Geboekte afschrijvingen	-2.340.458,92		2.478.042,73	-2.478.042,73
22400000	Wegen	36.245.535,65	36.712.226,15		36.712.226,15
22400007	Wegen - Activa in aanbouw	4.419.336,80	7.770.883,03	1.156.462,68	6.614.420,35
22400009	Wegen - Geboekte afschrijvingen	-26.953.168,57		27.823.635,17	-27.823.635,17
22400507	Wegen - buitengewoon onderhoud - Activa in aanbouw	1.875,50	172.142,21		172.142,21
22500000	Overige infrastructuur betreffende de wegen	5.864.519,55	8.116.775,59		8.116.775,59
22500007	Overige infrastructuur betreffende de wegen - Activa in aanbouw	5.449.816,40	5.809.547,01	2.223.930,72	3.585.616,29
22500009	Overige infrastructuur betreffende de wegen - Geboekte afschrijvingen	-759.694,07		1.293.441,65	-1.293.441,65
22600000	Waterlopen en waterbekkens	1.235.375,57	1.235.375,57		1.235.375,57
22600009	Waterlopen en waterbekkens - Geboekte afschrijvingen	-1.199.485,70		1.211.448,98	-1.211.448,98
22700000	Rioleringen en afvalwaterzuivering	21.616.264,89	21.616.264,89		21.616.264,89
22700007	Rioleringen en afvalwaterzuivering - Activa in aanbouw	4.317.834,92	7.273.012,57	1.422.047,08	5.850.965,49
22700009	Rioleringen en afvalwaterzuivering - Geboekte afschrijvingen	-18.469.281,83		18.759.782,86	-18.759.782,86
22809007	Andere nutsleidingen - Activa in aanbouw		22.865,96		22.865,96
22810000	Openbare verlichting	335.585,33	335.585,33		335.585,33
22810007	Openbare verlichting - Activa in aanbouw	1.986,83	1.986,83		1.986,83
22810009	Openbare verlichting - Geboekte afschrijvingen	-30.380,51		60.760,99	-60.760,99
22890000	Overige onroerende infrastructuur	4.529,64	4.529,64		4.529,64
22890007	Overige onroerende infrastructuur - Activa in aanbouw	139,69	139,69		139,69
22890009	Overige onroerende infrastructuur - Geboekte afschrijvingen	-301,98		452,97	-452,97
22890507	Overige onroerende infrastructuur - buitengewoon onderhoud - Activa...	80.951,42	94.081,68		94.081,68
23000000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	2.007.996,85	2.525.561,90	26.861,45	2.498.700,45
23000007	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen - Activ...	18.009,64	18.009,64	10.835,55	7.174,09
23000009	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoe - Geboekte a...	-1.650.926,21		1.785.513,63	-1.785.513,63
23100000	Niet medische installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	9.129,45	9.129,45		9.129,45
23100009	Niet medische installaties, machines en uitrusting - g - Geboekte a...	-9.129,45		9.129,45	-9.129,45
24000000	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeenschapsgoederen	1.352.820,32	1.468.444,82		1.468.444,82
24000007	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeensch - Acti...	34.083,10	34.083,10		34.083,10
24000009	Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - ge - Geboekte a...	-961.034,74		1.031.263,67	-1.031.263,67
24100000	Informaticamaterieel	1.669.141,97	1.960.072,36	365,90	1.959.706,46
24100009	Informaticamaterieel - Geboekte afschrijvingen	-1.371.156,15		1.605.740,97	-1.605.740,97
24200000	Andere kantooruitrusting	6.799,88	6.799,88		6.799,88
24200009	Andere kantooruitrusting - Geboekte afschrijvingen	-6.467,39		6.799,88	-6.799,88
24300000	Rollend materieel - aanschaffingswaarde	1.724.877,87	1.796.109,62		1.796.109,62
24300009	Rollend materieel - aanschaffingswaarde - Geboekte afschrijvingen	-1.439.152,60		1.525.590,59	-1.525.590,59
24400000	Ander meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - gemeensch...	75.659,50	79.653,13		79.653,13
24400009	Ander meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - Geboekte a...	-32.722,55		41.343,69	-41.343,69
24600000	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen	58.776,39	58.776,39		58.776,39
24600009	Informaticamaterieel - bedrijfsmatige goederen - Geboekte afschrijvingen	-49.965,32		54.776,41	-54.776,41
24900000	Ander meubilair - bedrijfsmatige MVA	917,28	917,28		917,28
24900009	Ander meubilair - bedrijfsmatige MVA - Geboekte afschrijvingen	-642,11		733,83	-733,83
25000000	Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoederen	7.645.858,07	7.736.778,18		7.736.778,18
25000009	Terreinen en gebouwen in leasing - gemeenschapsgoedere - Geboekte a...	-4.198.797,36		4.479.512,87	-4.479.512,87
26500000	Installaties, machines en uitrusting - overige MVA	11.625,21	11.625,21		11.625,21
26500009	Installaties, machines en uitrusting - overige MVA - Geboekte afsch...	-4.620,12		5.782,65	-5.782,65
27510000	Kunstvoorwerpen	40.768,96	40.768,96		40.768,96
28100000	Belangen in intergem samenwerkingsverb en soortgelijke entiteiten - AW	7.348.208,13	7.358.439,63	49.028,97	7.309.410,66
28110000	Belangen in intergem samenwerkingsverb en soortgel entit nog te sto...	-4.000,00	10.231,50	14.231,50	-4.000,00
28180000	Belangen in intergem samenwerkingsverb en soortgelijke entiteiten - ...	4.671.399,13	4.824.234,16		4.824.234,16
28400000	Andere aandelen - aanschaffingswaarde	2.908.854,47	2.908.854,47		2.908.854,47
28410000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	-747.475,82		747.475,82	-747.475,82
29030009	Vorderingen wegens toegestane leningen - nominale waarde	30.000,00	30.000,00	5.000,00	25.000,00
40000000	Werkingsvorderingen	1.170.171,40	526.440.587,90	525.408.199,42	1.032.388,48
40059999	Andere niet-operationele vorderingen uit ruiltransacties - nominale waarde	121.115,50	121.115,50	121.115,50	
40600000	Gestorte voorschotten en vooruitbetalingen		29.537,22		29.537,22
40700000	Operationele vorderingen uit ruiltransacties - dubieuze debiteuren	1.844,59	6.039,59	4.140,44	1.899,15
40800000	Interne rekening-courant	2.600.000,00	4.501.838,77	3.276.030,49	1.225.808,28
41300000	Vorderingen uit belastingen	381.314,74	12.408.132,49	11.743.673,77	664.458,72
41400000	Te innen opbrengsten uit niet-ruiltransacties		7.535,00		7.535,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
41510000	Vorderingen wegens investeringssubsidies	84.205,10	3.738.067,10	3.650.832,53	87.234,57
41530000	Vorderingen wegens werkingssubsidies	488.539,04	7.148.137,45	7.048.645,62	99.491,83
41600000	Diverse operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties - nomina...	2.107,93	2.152,25	44,32	2.107,93
41600018	Voorschotten op responsabiliseringsbijdrage	78.649,08	227.720,86	155.855,74	71.865,12
42200000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van pps-overe...	-85.828,89	88.006,86	178.676,56	-90.669,70
42210100	Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	-11.000,00	11.000,00	22.000,00	-11.000,00
42330000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur	-482.703,16	482.703,16	803.770,04	-321.066,88
42400008	Andere leningen	-37.649,69	37.649,69	75.299,38	-37.649,69
42400009	Andere leningen	-69.010,37	69.010,37	141.293,25	-72.282,88
44000000	Leveranciers	-937.734,73	21.699.131,50	23.670.263,79	-1.971.132,29
44400000	Te ontvangen facturen	-10.795,96	14.142,08	244.578,58	-230.436,50
44530000	Vervallen kapitaalaflossingen en vervallen interest aan kredietinstellingen	-44.227,30	541.235,79	544.412,46	-3.176,67
44910000	Ontvangen vooruitbetalingen op ruiltransacties	-158,50		158,50	-158,50
44920000	Te betalen en terug te betalen borgtochten	-247,30		247,30	-247,30
44930000	Borgtochten ontvangen in contanten	-2.604,53	525,00	4.499,53	-3.974,53
44990050	Schulden op intercommunales in rekening-courant	-49,08		49,08	-49,08
44990060	Te betalen deelnemingen	-8.800,22	8.800,22	19.031,72	-10.231,50
44990070	R/C Fluvius (Iverlek) - Openbare verlichting	-26.773,55	18.740,06	26.773,55	-8.033,49
45300000	Nog te betalen ingehouden bedrijfsvoorheffing	-230.513,59	1.924.612,69	2.052.676,24	-128.063,55
45400000	Nog te betalen Rijksdienst voor Sociale Zekerheid	-273.164,12	3.042.147,79	3.520.417,50	-478.269,71
45500000	Nog te betalen netto bezoldigingen	-34.163,10	3.856.120,39	3.902.544,97	-46.424,58
45900000	Andere sociale schulden	-6.683,15		6.683,15	-6.683,15
46000000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen	-168.300,00		192.357,37	-192.357,37
46000100	Voorziening voor responsabilisering	-176.306,00	43.963,00	176.306,00	-132.343,00
46100000	Voorzieningen voor vakantiegeld	-454.363,75	19.666,79	454.363,75	-434.696,96
47500000	Te betalen btw	-42.979,16	1.263.468,89	1.404.116,31	-140.647,42
48300000	Ontvangen vooruitbetalingen huren		10.369.638,07	10.369.982,43	-344,36
48900000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-19.610,49	3.517.505,55	3.556.322,11	-38.816,56
48910000	Andere diverse schulden uit niet-ruiltransacties	-31.960,84	9.398,27	44.144,49	-34.746,22
48920000	Te identificeren inningen (AR49500 NGB)	-33.849,56	1.110.252,30	1.188.634,40	-78.382,10
49430009	Vorderingen wegens toegestane leningen die binnen het jaar vervallen		5.000,00		5.000,00
55001000	Provisie Kleine Uitgaven	500,00	2.800,00	1.500,00	1.300,00
55010100	Belfius - zichtrekening	3.037.292,00	51.246.194,43	49.062.126,15	2.184.068,28
55010102	Belfius - Betalingen in uitvoering		20.770.433,12	20.770.496,56	-63,44
55010203	Belfius - spaarrekening	17.419.180,84	20.420.986,96	43.942,37	20.377.044,59
55010605	Belfius - toelagen en leningen	247.126,14	257.626,14		257.626,14
55030100	ING - zichtrekening	27.767,15	27.767,15	2.893,55	24.873,60
55030203	ING - spaarrekening	880.533,70	880.533,70		880.533,70
55040200	KBC zicht/bedrijfsrekening 2	2.488.322,15	2.488.322,15	11.324,09	2.476.998,06
55050100	Bank van de Post - zichtrekening	34.826,45	34.914,45	73,60	34.840,85
57010001	Kas Secretaris	4.089,95	225.477,26	221.387,31	4.089,95
60010000	Aankoop technisch materiaal	2.034,17	4.675,46		4.675,46
60101000	Technische benodigdheden	381.352,45	282.437,18	1.612,94	280.824,24
60101010	Technische benodigdheden	9.989,38	17.039,84	87,12	16.952,72
60101020	Technische benodigdheden	2.650,27	2.622,25		2.622,25
60101030	Technische benodigdheden	574,70	851,84	99,99	751,85
60101040	Aankopen van grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen	7.589,74	5.569,03		5.569,03
60101050	Aankoop onderhoudsproducten	32.422,30	45.863,86		45.863,86
60103000	Materialen voor gebouwen	59.451,92	56.105,76	632,85	55.472,91
60104000	Materialen voor voertuigen	7.395,29	13.928,65		13.928,65
60105000	Materialen voor wegen en waterlopen	57.067,50	37.671,30		37.671,30
60106000	Technische benodigdheden	175.567,59	153.021,15	4.196,62	148.824,53
60106010	Technische benodigdheden	9.718,74	23.877,78		23.877,78
60106011	Technische benodigdheden	49.813,21	67.895,95		67.895,95
60106013	Technische benodigdheden	2.751,74			
60106020	Technische benodigdheden	544,50	1.291,47		1.291,47
60107000	Kantoor- en meubilair kleine aankopen	13.066,91	6.195,28		6.195,28
61000000	Huur van terreinen en gebouwen	29.518,64	8.844,01		8.844,01
61002000	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (korte termijn)	51.330,97	70.095,26		70.095,26
61008000	Huur en huurlasten van gehuurde onroerende goederen (lange termijn)	11.168,16	22.336,32		22.336,32
61009999	Andere huur en huurlasten van onroerende goederen	194.516,66	6.209,45	28,56	6.180,89
61030010	Benodigdheden voor gebouwen	18.885,33	45.047,54	222,79	44.824,75
61030100	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling gebouwen	383.315,93	469.967,46	8.023,91	461.943,55



-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
61030110	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling	32.798,55	3.821,57	1.257,49	2.564,08
61035010	Benodigheden voor aanleg en onderhoud van wegen	114.770,26	132.464,87	4.414,37	128.050,50
61035100	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, bermen, ov,...)	534.191,18	604.091,95	70.841,56	533.250,39
61035110	Onderhoud en herstel van onroerende goederen	92.404,51	26.645,87	3.792,21	22.853,66
61035120	Onderhoud straatmeubilair	10.672,20	11.605,11		11.605,11
61035130	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	34.875,35	19.970,86		19.970,86
61035140	Onderhoud wegen door derden	32.099,24	6.340,40		6.340,40
61035145	Vegen van straten door derden + alternatief onkruidbeheer	61.507,53	34.954,76		34.954,76
61035155	Prestaties van derden - onderhoud en herstelling landbouwwegen	66.039,89	73.420,68		73.420,68
61035160	Onderhoud en nazicht brandkranen+standpijpen+hydranten (IWVB)	977,44	2.012,39	353,78	1.658,61
61035170	Rooien bomen	10.157,41	15.730,04		15.730,04
61100000	Elektriciteit	534.746,41	1.152.516,83	63.100,58	1.089.416,25
61100010	Elektriciteit AC deel OCMW	6.752,28	7.066,83	7.066,83	
61100020	Elektriciteit AC deel HerKo	9.017,73	48.840,42	1.414,33	47.426,09
61110000	Gas	215.350,47	693.289,52	192.644,67	500.644,85
61110010	Gas AC deel OCMW	4.149,13	8.572,67	8.572,67	
61110020	Gas AC deel HerKo	5.541,21	60.762,96	28.793,69	31.969,27
61120100	Stookolie	2.039,14	6.722,51		6.722,51
61130000	Water	41.770,23	49.902,55	4.810,36	45.092,19
61130100	Water AC deel OCMW	72,15	95,64	34,93	60,71
61130200	Water AC deel HerKo	96,36	127,72		127,72
61201000	Brandverzekering	16.059,91	14.340,65		14.340,65
61201500	Burgerlijke aansprakelijkheid	18.410,73	4.882,50	40,69	4.841,81
61201600	Verzekering voertuigen	7.191,40	8.928,82		8.928,82
61209999	Overige verzekeringen	2.458,89	3.172,08		3.172,08
61300000	Sociaal secretariaat - weddecentrale	44.396,15	54.434,98		54.434,98
61302000	Kosten van opleiding en bijscholing		210,00		210,00
61304100	Bedanking vrijwilligers	284,44	1.387,26		1.387,26
61310010	Erelonen en vergoedingen notarissen, deurwaarders, advocaten	28.116,41	32.721,02	1.114,52	31.606,50
61310020	Erelonen en vergoedingen consultancy	146.813,54	142.996,53	26.993,14	116.003,39
61310030	Erelonen en vergoedingen ontwerp en studieopdrachten	32.950,85	32.305,35		32.305,35
61310040	Erelonen en vergoedingen commissies, jury & adviesraden	748,33	508,29		508,29
61310050	Erelonen en vergoedingen auteursrechten	10.720,37	20.750,68		20.750,68
61310060	Erelonen en vergoedingen voor optredens, lesgevers, gidsen, tolken, e.d.	8.272,97	7.523,42		7.523,42
61310080	Andere diensten en diverse leveringen		2.025,64		2.025,64
61310090	Erelonen en vergoedingen financieel beheer	278,15	296,60		296,60
61310100	Erelonen en vergoedingen expertises	180.346,16	270.202,73		270.202,73
61319999	Andere erelonen en vergoedingen	280.932,13	203.429,38	398,25	203.031,13
61399900	Andere erelonen en vergoedingen	361,60	391,51		391,51
61399910	Andere erelonen en vergoedingen	22.382,14	26.893,12	246,96	26.646,16
61399999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	150.700,90	420.635,88	7.301,34	413.334,54
61410010	Kantoorbenodigheden	35.081,26	37.006,87	61,49	36.945,38
61410020	Documentatie en abonnementen	29.933,59	30.889,42		30.889,42
61410030	Post- en frankeringskosten	50.845,08	52.570,17		52.570,17
61410040	Communicatiekosten telefoon en internet	93.351,21	66.756,89	433,40	66.323,49
61410050	Procedure- en vervolgingskosten	13.175,10	4.248,40		4.248,40
61410060	Administratief drukwerk en kopierkosten	142.475,15	175.919,84	10.021,68	165.898,16
61410070	Administratieve kosten (mtc, 2e pijler, lonen, pb...)	97.766,32	105.357,76	56,71	105.301,05
61412000	Onderhoud en herstelling rollend materieel	49.977,49	46.179,36		46.179,36
61413000	Onderhoud meubilair en bureaumateriaal	363,00	355,96		355,96
61414000	Huur werkkleding	32.606,77	32.085,23	748,84	31.336,39
61415000	Huur technische benodigheden	30.278,11	32.169,81		32.169,81
61419999	Overige administratiekosten	7.601,00	6.764,44		6.764,44
61420010	Aankoop klein hard- en softwaremateriaal	40.303,13	60.290,30	3.040,80	57.249,50
61422000	Huur computermaterieel	11.033,22	11.474,54		11.474,54
61428000	Onderhoudscontracten computermaterieel	346.707,02	381.869,63	4.213,32	377.656,31
61429999	Overige informaticakosten	111.089,34	130.853,96	426,74	130.427,22
61430010	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal	125.311,16	139.877,30	3.157,18	136.720,12
61430070	Publiciteit, advertenties & info	6.996,25	1.452,83	65,00	1.387,83
61431000	Promotie bibgebruik volwassenen	1.313,02	4.031,18		4.031,18
61432000	Promotie bibgebruik jeugd	1.612,61	2.703,94		2.703,94
61433000	Promotie bibgebruik senioren	163,30	536,74		536,74
61434000	Promotie bibgebruik jongeren	300,00	53,60		53,60

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBIT	CREDIT	31/12/2022
61435000	Boekstart	697,04			
61436000	Workshops voor klassen en groepen	588,69	1.814,70		1.814,70
61440000	Vergoeding vrijwilligers	38.964,49	25.430,32	72,00	25.358,32
61490000	Overige administratie- en kantoorkosten	6.705,95	15.152,28	615,61	14.536,67
61490010	Andere diensten en diverse leveringen	64,86	90,76		90,76
61500010	Aankoop klein materieel	73.814,48	165.093,08	53,71	165.039,37
61500020	Kosten aflevering reispassen	40.365,00	103.969,00		103.969,00
61500030	Kosten van bewaking en veiligheid	24.705,15	9.734,93		9.734,93
61500040	Controle- en keuringsorganismen technisch materieel	32.604,04	28.806,47		28.806,47
61500060	Lidmaatschappen	46.840,84	48.362,16	745,00	47.617,16
61500070	Kosten voor werving en selectie (exclusief erelonen voor juryleden)	69.134,56	70.965,32		70.965,32
61500080	Kosten aflevering elektronische id	35.976,90	42.364,50		42.364,50
61500090	Kosten aflevering rijbewijzen	23.152,00	24.452,00		24.452,00
61500100	Opleidingskosten	47.612,15	58.468,75	799,00	57.669,75
61500110	Kosten werkkleding	788,29	2.928,15		2.928,15
61500120	Bestrijding van schadelijke planten en dieren	333,23	840,04		840,04
61500150	Beheersvergoeding (dienstenvergoeding aan derden)	30.996,80	44.543,23		44.543,23
61500200	Actiefonds scholen	7.920,38	70.013,37	68.850,34	1.163,03
61500300	Actiefonds scholen - openluchtclassen	-23.621,00	34.705,94	55.474,71	-20.768,77
61503000	Onderhoud en herstelling technisch materieel	45.850,73	44.726,98	106,00	44.620,98
61504000	Huur technisch materieel	44.194,79	28.071,08		28.071,08
61508000	Onderhoudscontracten technisch materieel		545,48		545,48
61599900	Overige exploitatiekosten	12.832,76	14.398,49		14.398,49
61599910	Overige exploitatiekosten	8.629,13	7.850,63		7.850,63
61599930	Andere diensten en diverse leveringen		1.060,46		1.060,46
61599940	Multiportaalnotificatiesysteem + Sociale Media	2.688,51	1.659,30		1.659,30
61599999	Overige exploitatiekosten	221.991,50	242.084,43	3.864,23	238.220,20
61600030	Controle- en keuringskosten voertuigen	2.614,10	4.259,74		4.259,74
61600040	Olie en brandstof voor voertuigen	51.945,24	67.623,88		67.623,88
61603000	Onderhoud en herstelling voertuigen	65.145,71	77.323,92		77.323,92
61610000	Huur voertuigen	1.465,07			
61699999	Andere leveringen	41.735,24	63.963,50	2.031,61	61.931,89
61700000	Uitzendkrachten	386.732,24	139.590,61	1.812,16	137.778,45
61910000	Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	118.658,09	101.838,77		101.838,77
62000000	Bezoldigingen mandatarissen	378.488,55	457.283,22	62,68	457.220,54
62000010	Presentiegelden van de gemeentemandatarissen	51.407,16	50.693,19		50.693,19
62000100	Vakantiegeld mandatarissen	27.672,94	26.122,34		26.122,34
62000200	Eindejaarstoelage mandatarissen	22.915,39	24.351,17		24.351,17
62010000	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	1.678.746,05	1.889.518,66	11.315,92	1.878.202,74
62011000	Vakantiegeld vastbenoemd personeel	135.257,84	152.378,19		152.378,19
62012000	Eindejaarstoelage vastbenoemd personeel	111.724,27	123.777,62	0,78	123.776,84
62020000	Bezoldigingen niet-vastbenoemd personeel	2.275.378,83	2.484.618,05	14.529,15	2.470.088,90
62021000	Vakantiegeld contractuelen	180.028,84	216.858,07	159,88	216.698,19
62022000	Eindejaarstoelage gesubsidieerde contractuelen	174.016,65	195.624,75	5.681,70	189.943,05
62073000	Vergoedingen ander niet vastbenoemd personeel	85.213,46	82.868,17	2.586,21	80.281,96
62080000	Bezoldigingen onderwyzend personeel ten laste van andere overheden	984.087,00	984.087,00		984.087,00
62100000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - mandatarissen	12.751,80	13.652,08		13.652,08
62110000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vast benoemd personeel	767.560,40	900.396,70	4.771,82	895.624,88
62110999	Pensioenfondsen mandatarissen	138.000,00	138.000,00		138.000,00
62120000	Werkgeversbijdrage - niet vast ben. personeel	738.515,97	805.296,99	3.635,45	801.661,54
62191000	Responsabiliseringsbijdrage	39.202,41	83.747,86	17.479,40	66.268,46
62211000	WG bijdrage bovenwettelijke verzekeringen - hospitalisatie - stat personeel	6.884,77	8.957,71	815,91	8.141,80
62220000	2de pensioenpijler contractuelen	74.843,72	82.340,35	11.765,79	70.574,56
62221000	WG bijdrage bovenwettelijke verzekeringen - hospitalisatie - gesubs...	15.941,47	16.003,48	1.640,90	14.362,58
62300080	Reis- en verblijfskosten voor het gemeentepersoneel	2.994,09	4.003,55	456,40	3.547,15
62300081	Fietsvergoeding	16.957,40	25.817,41		25.817,41
62310000	Arbeidsgeneeskundige dienst	25.984,53	27.329,39	3.601,89	23.727,50
62310020	Bijdragen aan andere sociale diensten	6.081,68	6.685,34		6.685,34
62310030	Vakbondspremies	5.725,65	5.865,30	139,65	5.725,65
62310040	Maaltijdcheques	157.592,00	159.520,00		159.520,00
62310050	Verzekering arbeidsongevallen	12.358,38	30.989,34		30.989,34
62310060	Ecocheques	16.322,45	21.574,15		21.574,15
62399999	Overige personeelskosten	3.088,00	4.725,00		4.725,00



-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
62400000	Pensioenen voorzitter	30.632,19	31.441,51	186,01	31.255,50
63010000	Afschrijvingen op immateriële vaste activa	107.607,78	98.214,78		98.214,78
63020000	Afschrijvingen op materiële vaste activa	3.506.035,44	3.795.453,50		3.795.453,50
63500000	Voorzieningen voor pensioenen en soortgelijke verplichtingen - toevoeging	363.960,00	469.825,20		469.825,20
63510000	Voorzieningen voor pens. en soortg. verplicht. - besteding en terug...	-394.063,13		1.043.382,00	-1.043.382,00
63600000	Voorzieningen voor vakantiegeld voorzitter - toevoeging	32.686,17		19.666,79	-19.666,79
64000000	Onroerende voorheffing	7.246,38	36.731,05	1.101,11	35.629,94
64000010	Roerende voorheffing	189,31	2.905,14		2.905,14
64000090	Belastingen en taksen op rollend materieel	2.142,60	300,00		300,00
64200000	Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	4.755,41	5.090,95		5.090,95
64910000	Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	77.787,71	85.918,38	250,00	85.668,38
64930000	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	84.310,60	130.483,65	468,32	130.015,33
64930010	Toegestane werkingssubsidies aan instellingen voor gehandicaptenzorg		8.250,00		8.250,00
64930020	Toegestane werkingssubsidies aan welzijnsorganisaties		4.250,00		4.250,00
64940000	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	3.032.393,77	3.130.114,24		3.130.114,24
64990000	Samenwerkingsovereenkomsten	1.568.379,86	3.335.938,42	1.578.607,12	1.757.331,30
64999999	Andere toegestane werkingssubsidies	17.500,00	21.704,99	356,16	21.348,83
65000000	Financiële kosten van leningen ten laste van het bestuur	42.668,42	28.443,19		28.443,19
65002000	Financiële kosten prefinancieringsleningen	26.829,00	23.704,67		23.704,67
65003000	Financiële kosten prefinancieringslening FDNB - Iverlek electricite...	5.670,62	5.670,62	263,30	5.407,32
65009000	Andere kosten verbonden aan schulden	300,85			
65700010	Debetintresten bankrekeningen	78.956,09	58.505,55		58.505,55
66400000	Toegestane investeringssubsidies	151.527,61	163.165,88		163.165,88
69300000	Over te dragen overschot van het boekjaar	5.800.734,57	1.370.406,93		1.370.406,93
69410000	Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente		3.174.191,72		3.174.191,72
70000060	Verkoop van groene stroom	-13.500,00			
70000080	Verkoop van infobrochures	-258,70		137,00	-137,00
70009999	Opbrengsten uit andere verkopen	-7.516,30		8.913,70	-8.913,70
70100020	Inschrijvingsgelden	-7.841,10	85,15	13.670,65	-13.585,50
70100030	Toegangsgelden	-85,20		1.747,50	-1.747,50
70100040	Ontvangsten Kwadoo	-19.149,74	6.011,00	80.516,17	-74.505,17
70200000	Opbrengsten uit prestaties	-1.088.039,27	5.711,27	1.025.843,38	-1.020.132,11
70200010	Afgifte e-id en kids id	-32.356,30	195,80	35.702,20	-35.506,40
70200020	Afgifte reispassen	-45.364,00	217,00	113.071,00	-112.854,00
70200050	Naamplaatjes kerkhoven	-15.375,17	1.609,31	16.457,93	-14.848,62
70200090	Afgifte rijbewijzen	-28.766,00	25,00	30.485,00	-30.460,00
70202000	Opbrengsten uit boekenverkoop	-3.073,70		3.380,00	-3.380,00
70209999	Opbrengsten uit andere prestaties	-18.690,61	2.493,25	31.771,84	-29.278,59
70400020	Tussenkosten van ouders in de maaltijden	-20.027,04	97,38	132.156,68	-132.059,30
70400070	Terugvordering van procedurekosten	-2.647,82	1.077,70	7.902,63	-6.824,93
70409999	Andere terugvorderingen en tussenkosten	-53.253,27	7.499,36	62.510,27	-55.010,91
70500010	Opbrengsten uit verhuur zalen en lokalen	-41.908,43	4.756,80	76.167,49	-71.410,69
70500030	Opbrengsten uit verpachtingen	-668,33		418,95	-418,95
70509999	Andere huuropbrengsten	-80.064,42	464,00	80.656,62	-80.192,62
70600010	Opbrengsten uit concessies	-52.805,00	5.485,00	40.110,00	-34.625,00
70702000	Doorfacturatie - HerKo	-7.549,97			
70910000	Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	-118.658,09		101.838,77	-101.838,77
73000000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	-6.048.164,42	4.777,17	6.766.193,70	-6.761.416,53
73010000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	-9.433.651,62		10.190.114,50	-10.190.114,50
73020000	Motorrijtuigen	-1.268.342,91	86.975,81	1.085.919,05	-998.943,24
73120000	Vervoer van personen die overlast veroorzaken	-300,00	300,00	400,00	-100,00
73160000	Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen	-90.480,00	5.200,00	54.032,94	-48.832,94
73189999	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	-990,13		689,03	-689,03
73322000	Diflar/ophaalronde	-1.060.560,56	196.230,33	1.201.255,56	-1.005.025,23
73323000	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	-624,96		1.048,32	-1.048,32
73323001	Afgifte PMD en roze zakken	-29.658,00	360,00	32.244,00	-31.884,00
73325000	Toegang containerpark	-122.345,05	514.116.483,40	514.232.527,56	-116.044,16
73328000	Sluikstorten			75,00	-75,00
73408000	Nachtwinkels en phoneshops	-1.500,00			
73414000	Taxidiensten	4.448,25		3.656,62	-3.656,62
73416000	Stortplaatsen	-186.397,84		185.383,26	-185.383,26
73421000	Kampeerterrinen / kampeerverblijfparken	-9.652,50		9.652,50	-9.652,50
73422000	Reclameborden	-10.282,00		9.896,00	-9.896,00

-- AR --	AR-OMSCHRIJVING	31/12/2021	DEBET	CREDIT	31/12/2022
73424000	Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	-105.789,65	5,70	189.883,10	-189.877,40
73426000	Privé-wegwijzers	-350,00			
73600000	Plaatsrecht markten	-13.866,06	4.112,00	17.679,00	-13.567,00
73601000	Plaatsrecht kermissen	-1.555,50	40,00	70,00	-30,00
73603000	Dagbladkiosken, frituurkramen, handelsinrichtingen	-2.576,00		2.576,00	-2.576,00
73611000	Parkeren	-1.110,00	75,00	4.625,00	-4.550,00
73699999	Andere belastingen op het gebruik van het openbaar domein	-31.724,75	12.061,40	56.028,10	-43.966,70
73740000	Leegstaande woningen en gebouwen	-47.923,98	8.900,00	52.598,99	-43.698,99
73770000	Tweede verblijven	-27.600,00	1.200,00	29.900,00	-28.700,00
73890100	Planbatenheffing	-1.200,00		3.075,25	-3.075,25
73900010	Boetes	-44.849,70	17.806,40	112.975,60	-95.169,20
74000000	Gemeentefonds	-3.414.959,00		3.510.789,00	-3.510.789,00
74001000	Gemeentefonds - aanvullende dotaties	-498.892,99		497.393,66	-497.393,66
74020000	Onroerende voorheffing - compensaties	-114.695,66	66.120,31	138.354,24	-72.233,93
74020010	Regularisatiepremies contingentgesco's	-332.826,46		332.826,46	-332.826,46
74020100	Subsidie voor responsabiliseringsbijdrage	-64.498,00	871,48	32.832,48	-31.961,00
74020200	Subsidie Financiering open ruimte	-175.487,00		272.491,00	-272.491,00
74020300	Vlaams compensatiefonds			108.970,64	-108.970,64
74025000	Werkingsubsidies		4.626,63	62.906,12	-58.279,49
74039999	Bijzondere dotatie overeenkomst Groothertogdom Luxemburg			22.794,45	-22.794,45
74040000	Werkingsubsidies	-43.955,24	2.460,00	2.460,00	
74050020	Sociale maribel	-10.657,74		871,48	-871,48
74050040	Bijdragen van de overheid voor de bezoldiging van het onderwijzend ...	-984.087,00		984.087,00	-984.087,00
74050070	Bijdragen van de hogere overheden voor de werkingskosten van het onderwijs	-1.227.802,68		1.099.062,06	-1.099.062,06
74050090	Bijdragen van de hogere overheden voor de werkingsuitgaven	-64.997,17		11.648,25	-11.648,25
74050100	Huursubsidies klascontainers	-4.970,00		10.448,86	-10.448,86
74052000	Subsidies restmiddelen VIA	-42.212,30	87.804,52	110.264,97	-22.460,45
74069999	Overige specifieke projectsubsidies	-957.607,44	0,90	372.900,35	-372.899,45
74099999	Overige specifieke werkingsubsidies	-11.755,15		81.468,63	-81.468,63
74200000	Meerwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	-135,29		44,32	-44,32
74400000	Inhouding pensioen voorzitter	-28.386,75		30.385,15	-30.385,15
74500000	Recuperaties van kosten			5.114,02	-5.114,02
74500010	Schadevergoedingen	-13.464,31		1.591,06	-1.591,06
74500070	Andere bijdragen uit ondernemingen en gezinnen			2.591,17	-2.591,17
74530000	restorno's op verzekeringspremies - arbeidsongevallen	-31.914,49		11.971,78	-11.971,78
74700000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-21.172,16		21.831,61	-21.831,61
75000000	Opbrengsten uit financiële vaste activa	-728.197,48		431.419,70	-431.419,70
75100000	Creditintresten rekening courant	-926,20		9.683,80	-9.683,80
75300000	In resultaat genomen kapitaalsubsidies en schenkingen	-580.971,03		479.824,25	-479.824,25
76300000	Meerwaarde op de realisatie van fin., mat. en immat. vaste activa	-97.365,50			
01200000	Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	1.409.029,34	1.417.514,53		1.417.514,53
01307000	Cred. wegens borgstel. vr fin. schuld aangegaan dr Intergem samenwe...	-1.144.060,79		1.144.060,79	-1.144.060,79
01309000	Cred. wegens borgstel. vr fin. schulden aangegaan dr besturen van d...	-192.271,64		192.271,64	-192.271,64
01390000	Cred. wegens borgstel. vr fin. schulden aangegaan dr andere entiteiten	-72.696,91	9.148,19	90.330,29	-81.182,10
09200000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	26.498.440,45	27.363.270,58		27.363.270,58
09300000	Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	-26.498.440,45		27.363.270,58	-27.363.270,58
09400000	Overige diverse rechten en verplichtingen	369.747,72	369.747,72	4.253,28	365.494,44
09500000	Overige diverse rechten en verplichtingen	-369.747,72	4.253,28	369.747,72	-365.494,44
		0,00	1.501.367.874,66	1.501.367.874,66	0,00











## KORTENBERG

### VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

<b>2906</b>	<b>Vooruitbetalingen op ruiltransacties</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### INVESTERINGSSUBSIDIES EN ANDERE NIET-RUILTRANSACTIES

			Initiële subsidiebelofte	Reeds geïnd per 31/12/2022	Resterend saldo per 31/12/2022	Voorziene tranche 2022 *	Werkelijke tranche 2022 *	Vershil werkelijk - voorzien	Tranche verwacht in 2023
<b>2912</b>	<b>Vorderingen wegens investeringssubsidies in kapitaal</b>	<b>BEC</b>	<b>309.090,96</b>	<b>216.755,28</b>	<b>92.335,68</b>	<b>23.083,92</b>	<b>23.083,92</b>	<b>0,00</b>	<b>23.083,92</b>
	Subsidie Vlaamse Gemeenschap	11	300.090,96	207.755,28	92.335,68	23.083,92	23.083,92	0,00	23.083,92
	IBAS waterzuivering (Nog in afhandeling)	10	9.000,00	9.000,00	0,00	0,00		0,00	

<b>2913</b>	<b>Vorderingen wegens prefinanciering investeringssubsidies</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>2915</b>	<b>Andere niet-operationele vorderingen uit niet-ruiltransacties</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>









**KORTENBERG****SCHULDEN OP LANGE TERMIJN****ANDERE SCHULDEN OP LT**

				Som resterende schuld 31/12/2022	Voorziene aflossingen 2022 *	Werkelijke aflossingen 2022 *	Verschil werkelijk - voorzien	Som terug te betalen in 2023
<b>175/9</b>	<b>Diverse schulden op lange termijn uit ruiltransacties</b>	<b>BEC</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>18</b>	<b>Schulden op lange termijn uit niet-ruiltransacties</b>	<b>BEC</b>		<b>0,00</b>





**KORTENBERG**

**PATRIMONIUM EN DIVERSE**

**BUITENGEBRUIKSTELLINGEN EN SALDERINGEN (PASSIVA)**

Aanschafwaarde

Verrekening

Boekwaarde

Omschrijving buitengebruikgesteld passief	BEC	AR 1...	0,00		0,00			0,00

## AANSLUITING WERKKAPITAAL MET BUDGETTAIR RESULTAAT - GEMEENTE

		31/12/2021	31/12/2022
<b>Geldbeleggingen en liquide middelen</b>		24.139.638,38	26.241.311,73
51	Aandelen en niet-vastrentende effecten	0,00	0,00
52	Vastrentende effecten	0,00	0,00
53	Termijndeposito's	0,00	0,00
54	Te incasseren vervallen waarden	0,00	0,00
55	Kredietinstellingen	24.135.548,43	26.237.221,78
57	Kassen	4.089,95	4.089,95
58	Interne overboekingen	0,00	0,00

<b>Vorderingen op ten hoogste een jaar</b>		4.927.947,38	3.222.326,30
40	Vorderingen uit ruiltransacties	3.893.131,49	2.289.633,13
41	Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.034.815,89	932.693,17
409	Vorderingen uit ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	0,00	0,00
419	Vorderingen uit niet-ruiltransacties - waardeverminderingen (-)	0,00	0,00

<b>Schulden op ten hoogste een jaar</b>		1.704.315,18	3.179.817,51
43	Financiële schulden	0,00	0,00
44	Diverse schulden uit ruiltransacties	1.031.391,17	2.227.439,86
45	Schulden met betrekking tot bezoldigingen en sociale lasten	544.523,96	659.440,99
47	Schulden met betrekking tot belastingen	42.979,16	140.647,42
48	Diverse schulden uit niet-ruiltransacties	85.420,89	152.289,24
499	Wachtrekeningen	0,00	0,00

		31/12/2021	31/12/2022
Geldbeleggingen en liquide middelen		24.139.638,38	26.241.311,73
Vorderingen op ten hoogste een jaar		4.927.947,38	3.222.326,30
Schulden op ten hoogste een jaar		1.704.315,18	3.179.817,51

<b>Gecumuleerde budgettair resultaat volgens P&amp;S</b>	<b>27.363.270,58</b>	<b>26.283.820,52</b>
<b>Gecumuleerde budgettair resultaat volgens J2 (rubriek VII.)</b>	<b>27.363.270,58</b>	<b>26.283.820,52</b>
Interne facturering tussen gemeente en OCMW		0,00
Tussenkomst in de financiële verplichtingen van het OCMW		0,00
<b>Te verantwoorden verschil</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>



# Financiële risico's voor de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025

## Jaarrekening 2022

De regelgeving geeft geen definitie van de term 'financieel risico' en bevat geen exhaustieve lijst van de elementen die een bestuur onder de financiële risico's moet opnemen. Het gaat er vooral om de raadsleden te wijzen op risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur als ze zich zouden voltrekken. Het spreekt voor zich dat het onmogelijk is om alle risico's in kaart te brengen.

### Risico's inzake het schuldbeheer:

- het renterisico en aflossingsrisico: het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving; Door de afbouw van de schuldenlast en het kleine deel leningen die we hebben lopen is het financiële risico hier beperkt.
- De enige nu bijkomende leasing gaat over de verledding via Fluvius en extra leasingschuld met investeringen ingebracht

### Risico's inzake het thesauriebeheer:

- de solvabiliteit van de instelling waarbij er wordt belegd; Op dit ogenblik hebben we spaar en zichtrekeningen bij Belfius, KBC, ING en Triodos bank. Verder ook Belfius Invest voor de service flats, pensioenen mandatarissen.
- de mate waarin het kapitaal van de beleggingen wordt gewaarborgd; Er worden geen beleggingen gedaan behalve met kapitaal waarborg. Op dit ogenblik alleen de spaarrekeningen en korte termijn spaarrekeningen.
- de mate waarin de opbrengst van de beleggingen wordt gewaarborgd; In het jaar 2022 werden er negatieve rente aangerekend, en ook toegepast volgens de maximum bedragen.(zie ECB).

### Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten:

- De brieven en bedragen die werden ingeschreven voor OV, APB en andere inkomsten zijn over het algemeen gehaald. (in bijlage zal je ook het overzicht per belastingsoort terugvinden)
- Onze "lokale" belastingen en andere ontvangsten worden beïnvloed door de maatschappelijke context: in 2022 zien we een stijging van het reclaimedrukwerk met 20% tov de raming. De ontvangsten van stedenbouwkundige vergunningen liggen 87% hoger dan geraamd. De ontvangsten voor o.a. markten vallen 17% lager uit dan geraamd.
- de wanbetaling of niet tijdig betalen van belastingen en retributies; Dit is een problematiek bij vele diensten en besturen, steeds meer energie voor het debiteurenbeheer.
- de sociale armoede (tot nu nog in beperkte mate) blijft een groot probleem met o.a. energiecrisis en andere maatschappelijke problemen.
- Vaccinatiecentrum project is afgerond maar er zal nog een subsidie ontvangen worden in 2023 voor werking tot eind december 2022. Omdat het een geraamd bedrag is werd de vordering nog niet opgenomen in 2022 maar werd wel voorzien in budget 2023.

### Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven:

- Bij het van start gaan van de opmaak meerjarenplan trachten we zo goed als mogelijk aan te leunen bij de vorige jaarrekening. Door de niet invulling van de vacatures maar ook meer interim is er een

verschil tussen de lonen en goederen en diensten. Periodiek gebeuren er herberekeningen van het personeelsbudget maar afwijkingen blijven een feit omwille van (meerdere) indexatie en niet invulling van vacatures.

- De nasleep van Covid-19 en recent ook de problematiek in Oekraïne, hebben geleid tot een sterke inflatie waarbij we geconfronteerd worden met een globale prijsstijging, vooral merkbaar in energiekost en indexatie lonen.
- In deze context merken we de stijging/aanvraag leeflonen en steunen en ook nieuwe specifieke subsidies zoals Oekraïne, energietoelagen.
- Niet gerealiseerde exploitatie-uitgaven vervallen op het einde van elk jaar.

#### Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen:

- politiezones;
- hulpverleningszones (Brandweer);
- OCMW via consolidatie (tussenkomst in de financiële verplichtingen werd in 2022 effectief geregistreerd in de boekhouding)
- intergemeentelijke samenwerkingen;
- waarborgen op leningen voor kerkfabrieken en andere instanties

#### Andere risico's

- Daarnaast zijn er nog heel wat andere risico's te onderschrijven die een blijvende aandacht vergen, zoals kosten die gepaard gaan met de vergrijzing van de bevolking.
- Kosten ten gevolge van betwistingen, rechtszaken
- De gemeenteraad besliste tot de beheersoverdracht inzake de verlichtingstoestellen, lichtbronnen en steunen en daaraan verbonden de automatische overdracht van de eigendom van de in de toekomst nog op te richten ervan aan Fluvius. De boekhoudkundige verwerking van deze beheersoverdracht werd verwerkt in de jaarrekening sinds 2020 (beslissing GR 04.11.2019).
- Het inschatten van de timing van bepaalde investerings-uitgaven (transactiemoment) is niet evident. Geplande investeringsprojecten kunnen vertraging oplopen door bv. problemen bij onteigeningen, juridische procedures, uitblijven bouwvergunningen,.... Daardoor is de realisatiegraad van de investeringen in het voorbije jaar een stuk lager (rond 50%) dan het budget.

**PROVINCIE VLAAMS-BRABANT - ARRONDISSEMENT LEUVEN - GEMEENTE KORTENBERG**

UITTREKSEL UIT HET REGISTER der beraadslagingen van het COLLEGE VAN  
BURGEMEESTER EN SCHEPENEN

ZITTING VAN 5 MEI 2021

AANWEZIG: A. Thienpont, burgemeester-voorzitter; D. Haelterman, K. Goeminne, S. Ryckmans,  
A. Vannerem, R. De Becker en W. Moons, schepenen; L. Ceuppens, algemeen directeur.

Het college van burgemeester en schepenen

8. Goedkeuring te hanteren waarderingsregels in de Beleids- en Beheerscyclus 2020

Gelet op het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017;

Gelet op het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen (BVR BBC);

Gelet op 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 (MB BBC);

Overwegende dat waarderingsregels een beeld geven van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie;

Overwegende dat de gemeente waarderingsregels hanteert voor de waardebepaling van haar bezittingen en vorderingen en van haar schulden en verplichtingen, voor de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten, en voor herwaarderingen;

Overwegende dat naar aanleiding van de opstart van de BBC 2020 op 1 januari 2020 deze waarderingsregels dienen geactualiseerd te worden;

Gelet op het besluit van het college van burgemeester en schepenen nr. 7 d.d. 19 juni 2015 houdende goedkeuring te hanteren waarderingsregels in de Beleids- en Beheerscyclus;

Besluit:

Artikel 1: Besluit nr. 7 van het college van burgemeester en schepenen d.d. 19 juni 2015 wordt ingetrokken en vervangen door onderhavig besluit.

Artikel 2: De te hanteren waarderingsregels in de Beleids- en Beheerscyclus zoals hieronder samengevat worden goedgekeurd.

**Waarderingsregels**

De waarderingsregels zijn het geheel van principes en methoden die door de gemeente gebruikt worden om de waarde te bepalen van haar bezittingen en rechten (= activa) en haar schulden en plichten (= passiva).

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie.

**Algemene principes**

De waarderingsregels moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Ze mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.

Elk vermogensbestanddeel, bezitting (activa) of financieringsbron (passiva), moet worden gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op de voortzetting van de activiteiten. De waarderingsregels moeten van het ene financiële boekjaar op het andere identiek zijn, en stelselmatig worden toegepast. Ze moeten evenwel gewijzigd worden wanneer ze door omstandigheden niet langer zorgen voor een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen; Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast.

### INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

De voorwaarden om als investeringsgoed aanzien te worden en om dus in de balans opgenomen te worden zijn de volgende:

A) Aankoop van goederen of diensten:

- 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed);
- 2) Het goed heeft een economische waarde over meerdere jaren.

B) Onderhoud en herstellingen:

- 1) De onderhoud, het werk of de herstelling geeft het actief een hogere waarde.
- 2) Het onderhoud, het werk of de herstelling geeft het actief een hogere waarde.

Het bestuur opteert ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan 5.500 euro die geen deel uitmaken van een ruimer "project", niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag ook vastgesteld naar 5.500 euro.

### AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert hier als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald:

Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschaffingsprijs + bijkomende kosten;
- De ruilwaarde;
- De vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen + rechtstreekse productiekosten);
- De schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het opvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten);
- De inbrengwaarde.

### AFSCHRIJVINGEN

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.



$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. Hierbij wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in onderstaande tabel (zie verder).

#### **WAARDEVERMINDERINGEN**

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur.

Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden).

Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belopen van het verschil.

#### **HERWAARDERINGEN**

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaarderingen is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

### **Afwijkingen en specifieke waarderingsregels**

#### **LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN**

- worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.
- er kunnen geen herwaarderingen gebeuren
- er kunnen waardeverminderingen, meer-en minderwaarden geboekt worden 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.

#### **VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN**

- worden gewaardeerd tegen de nominale waarde
- er kunnen dubieuze debiteuren geboekt worden wanneer vordering twijfelachtig is.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde (742) voor het effectief gestorte bedrag.

#### **VOORRADEN**

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

#### **FINANCIËLE 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 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. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

- Het criterium om als financieel vast actief te worden opgenomen (en dus niet als geldbelegging) is duurzaamheid
- belangen of aandelen worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde
- vorderingen op entiteiten op die het op een duurzame wijze wil ondersteunen, worden gewaardeerd tegen nominale waarde
- herwaardering is mogelijk op grond van objectieve gegevens
- borgtochten in contanten worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de storting

#### **MATERIELE VASTE ACTIVA**

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit.

De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken.

De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, .. waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot €1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het "maatschappelijk doel", kan dat actief toch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

**Overige zakelijke rechten op onroerende goederen** betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgende overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende

boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft.

#### **IMMATERIELE VASTE ACTIVA**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige ramen van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

#### **VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN**

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde.

#### **SCHULDEN**

Worden gewaardeerd tegen nominale waarde

#### **NETTO-ACTIEF**

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verreken) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De **voorzieningen** worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor "waarschijnlijke" verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

### **Afschrijvingstermijnen**

#### **Materiële vaste activa**

##### **Niet bebouwde gronden en terreinen (inclusief terreinen van wegen):**

- worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde of schattingswaarde
- ze worden niet afgeschreven met uitzondering van buitengewoon onderhoud (15 jaar)
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- rubriek terreinen bevat naast onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.

##### **Gebouwen:**

- worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde
- grote onderhoudswerken aan gebouwen worden gewaardeerd aan realisatiewaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair gedurende **33 jaar**
- afschrijvingen op buitengewoon onderhoud die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven en gebeuren lineair gedurende **15 jaar**
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens

##### **Wegen en overige infrastructuur betreffende wegen:**

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair
- onderhoudswerken aan wegen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens

- onder wegen worden alle elementen van het wegennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden,...)
- aanbrengen of vervangen van een slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn = 5 jaar
- onder overige infrastructuur betreffende de wegen worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, .. opgenomen = 10 jaar

overzicht:

	Afschrijvingsduur	Afschrijvingsduur buitengewoon onderhoud
Slijtlaag	5 jaar	5 jaar
Straatmeubilair	5 jaar	5 jaar
Verkeerssignalisatie	5 jaar	5 jaar
Grondwerken	30 jaar	15 jaar
Verhardingen	30 jaar	15 jaar
Toebehoren van wegen	30 jaar	15 jaar
Wegen in aanbouw		
Overige infrastructuur betreffende wegen in aanbouw	geen	

Overige onroerende infrastructuur:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair volgens de aard
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- overzicht
- onderhoudswerken aan wegen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.

	Afschrijvingsduur	Afschrijvingsduur buitengewoon onderhoud
Begraafplaatsen	30 jaar	15 jaar
Rioleringen	30 jaar	15 jaar
Waterleidingen	30 jaar	15 jaar
Openbare verlichting	30 jaar	15 jaar
Andere nutsvoorzieningen (informatie- en communicatienet, gas- en elektriciteitsnet)	30 jaar	15 jaar
Kunstwerken	30 jaar	15 jaar
Overige onroerende infrastructuur in aanbouw	geen	

Waterlopen en waterbekkens:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde
- terreinen worden niet afgeschreven
- investeringen worden lineair afgeschreven gedurende 30 jaar
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- onderhoudswerken aan waterlopen- en waterbekkens die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.

Installaties, machines en uitrusting:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde

- afschrijvingen gebeuren lineair gedurende 10 jaar en met uitzondering buitengewoon onderhoud 5 jaar
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- onder installatie, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten,...)

Meubilair, informaticamaterieel, rollend materiaal:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair volgens de aard
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,.. in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn
- onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen kopieermachines, papierenvernietigers, tv's...
- onder rollend materiaal wordt onder meer opgenomen fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren e.a. voertuigen
- onder informaticamateriaal, gezien de snelle veroudering en technologische evolutie wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. Onder informaticamaterieel wordt onder meer opgenomen computers, computerschermen, beamers, laptops,....

	Afschrijvingsduur	Afschrijvingsduur buitengewoon onderhoud
Bureaumeubilair en ander meubilair	10 jaar	Geen
Informaticamaterieel	3 jaar	Geen
Kantooruitrusting (ander bureaumaterieel)	5 jaar	geen
Rollend materieel:		
Wagens, kleine bestelwagens	5 jaar	Geen
Vrachtwagen, traktors, speciale voertuigen, aanhangwagens	10 jaar	5 jaar

Kunstpatrimonium en erfgoed:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde of schattingswaarde
- geen afschrijvingen
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens

Concessies, octrooien, licenties, software ...:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair gedurende 5 jaar
- er kunnen geen herwaarderingen gebeuren
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens

Plannen, studies en ontwerpen, kosten van onderzoek en ontwikkeling,...:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde
  - afschrijvingen gebeuren lineair gedurende 5 jaar met uitzondering van opgegeven plannen en studies binnen het jaar
  - er kunnen geen herwaarderingen gebeuren
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens

Artikel 3: Afschrift van dit besluit wordt overgemaakt aan de financieel directeur.

475.101

- 1 jaarrekening (jaarlijks)
- 1 FIN


---

Namens het college van burgemeester en schepenen


De algemeen directeur  
(g) L. CEUPPENS

De burgemeester  
(g) A. THIENPONT

Voor eensluidend uittreksel afgeleverd op 6 mei 2021

 Elektronisch ondertekend op 6/05/2021  
om 13:53:05 (GMT+02:00) door Leen  
Ceuppens, Algemeen directeur



 Elektronisch ondertekend op 6/05/2021  
om 18:30:29 (GMT+02:00) door  
Alexandra Thienpont, burgemeester



## Uittreksel uit de notulen van het Vast bureau

Zitting van 5 mei 2021

### Aanwezig:

Alexandra Thienpont, voorzitter; David Haelterman, Kristien Goeminne, Stef Ryckmans, Ann Vannerem, René De Becker, Wim Moons, leden en Leen Ceuppens, algemeen directeur.

### 03. Goedkeuring te hanteren waarderingsregels in de Beleids- en Beheerscyclus 2020

Gelet op het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017;

Gelet op het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en de provinciale besturen (BVR BBC);

Gelet op 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 (MB BBC).

Overwegende dat waarderingsregels een beeld geven van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie;

Overwegende dat de gemeente waarderingsregels hanteert voor de waardebeoordeling van haar bezittingen en vorderingen en van haar schulden en verplichtingen, voor de vorming en de aanpassing van afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen voor risico's en kosten, en voor herwaarderingen;

Overwegende dat naar aanleiding van de opstart van de BBC 2020 op 1 januari 2020 deze waarderingsregels dienen geactualiseerd te worden;

Gelet op het besluit van de raad voor maatschappelijk welzijn d.d. 26 april 2017 houdende goedkeuring te hanteren waarderingsregels in de Beleids- en Beheerscyclus;

### Besluit:

Artikel 1: Het besluit van de raad voor maatschappelijk welzijn d.d. 26 april 2017 wordt ingetrokken en vervangen door onderhavige beslissing.

Artikel 2: De te hanteren waarderingsregels in de Beleids- en Beheerscyclus zoals hieronder samengevat worden goedgekeurd.

### Waarderingsregels

De waarderingsregels zijn het geheel van principes en methoden die door de gemeente gebruikt worden om de waarde te bepalen van haar bezittingen en rechten (= activa) en haar schulden en plichten (= passiva).

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie.

### Algemene principes

De waarderingsregels moeten voldoen aan de eisen van voorzichtigheid, oprechtheid en goede trouw. Ze mogen niet afhangen van het resultaat van het boekjaar.





Elk vermogensbestanddeel, bezitting (activa) of financieringsbron (passiva), moet worden gewaardeerd.

De waarderingsregels worden opgesteld met het oog op de voortzetting van de activiteiten. De waarderingsregels moeten van het ene financiële boekjaar op het andere identiek zijn, en stelselmatig worden toegepast. Ze moeten evenwel gewijzigd worden wanneer ze door omstandigheden niet langer zorgen voor een *waar en getrouw beeld*. In dat geval zal het bestuur de waarderingsregels aanpassen;

Elk jaar opnieuw worden de waarderingsregels consequent en volledig onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar toegepast.

### INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen of het dienstverleningspotentieel dat het activum voor het bestuur zal opleveren.

Alle vermogensbestanddelen worden afzonderlijk gewaardeerd en voor dat bedrag in de balans opgenomen, na aftrek van de desbetreffende afschrijvingen en waardeverminderingen.

De voorwaarden om als investeringsgoed aanzien te worden en om dus in de balans opgenomen te worden zijn de volgende:

A) Aankoop van goederen of diensten:

- 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed);
- 2) Het goed heeft een economische waarde over meerdere jaren.

B) Onderhoud en herstellingen:

- 1) De aankoop is duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
- 2) Het onderhoud, het werk of de herstelling geeft het actief een hogere waarde.

Het bestuur opteert ervoor om het meubilair, de kantooruitrusting, het klein materieel, alsook de grond- en hulpstoffen die bestendig worden hernieuwd en waarvan de aanschaffingswaarde te verwaarlozen is in verhouding tot het balanstotaal, in de boekhouding op te nemen voor een vast bedrag. De prijs voor de hernieuwing van deze bestanddelen komt ten laste van het exploitatieresultaat.

In aansluiting op voorgaande opteert het bestuur ervoor om individuele roerende verrichtingen van minder dan 5.500 euro die geen deel uitmaken van een ruimer "project", niet als investering te beschouwen, maar op te nemen in het exploitatieresultaat. Voor verrichtingen met betrekking tot onroerende goederen wordt dit bedrag ook vastgesteld naar 5.500 euro.

### AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert hier als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde en neemt voor dat bedrag de bestanddelen op in de balans, onder aftrek van de gecumuleerde afschrijvingen en waardeverminderingen.

In sommige gevallen kan het actief ook worden geherwaardeerd. Op deze algemene regel zijn hieronder afwijkingen bepaald:

Onder aanschaffingswaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschaffingsprijs + bijkomende kosten;
- De ruilwaarde;
- De vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen, verbruiksgoederen en hulpstoffen + rechtstreekse productiekosten);



- De schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking of datum van het openvallen van de nalatenschap + belastingen en kosten);
- De inbrengwaarde.

#### **AFSCHRIJVINGEN**

Afschrijvingen drukken de slijtage uit van het actief met een beperkte gebruiksduur. Het afschrijvingsbedrag wordt per financieel boekjaar bepaald door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.

$$\text{Jaarlijks afschrijvingsbedrag} = \frac{\text{boekhoudkundige waarde} - \text{restwaarde}}{\text{Resterende gebruiksduur}}$$

De restwaarde en de gebruiksduur van een actief moeten ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar worden herzien. Hierbij wordt uitgegaan van een 'gelijkmatige' veroudering en wordt dus steeds de lineaire afschrijvingsmethode toegepast.

Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in onderstaande tabel (zie verder).

#### **WAARDEVERMINDERINGEN**

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaardingen van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeiën uit hun waarschijnlijke nuttigheids- of gebruiksduur.

Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden).

Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belopen van het verschil.

#### **HERWAARDERINGEN**

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaarderingen is enkel toegestaan voor de financiële vaste activa en overige materiële vaste activa. Bij de herwaardering van een actief, wordt de volledige categorie waartoe dat actief behoort, geherwaardeerd. De overige materiële vaste activa met beperkte gebruiksduur worden op basis van deze geherwaardeerde waarde afgeschreven.

### **Afwijkingen en specifieke waarderingsregels**

#### **LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN**

- worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De aandelen en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde.
- er kunnen geen herwaarderingen gebeuren



- er kunnen waardeverminderingen, meer-en minderwaarden geboekt worden 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.

#### **VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN**

- worden gewaardeerd tegen de nominale waarde
- er kunnen dubieuze debiteuren geboekt worden wanneer vordering twijfelachtig is.

Op het ogenblik dat de insolventie van een schuldenaar is bewezen, moet de vordering als oninvorderbaar worden geboekt en zal een minderwaarde geboekt worden voor het saldo van de vordering. De vordering wordt dan uit de boekhouding verwijderd. Indien achteraf zou blijken dat er alsnog een gedeelte van de vordering werd gerecupereerd, dan zal dit aanleiding geven tot de boeking van een meerwaarde (742) voor het effectief gestorte bedrag.

#### **Waardeverminderingen**

##### Fiscale vorderingen:

*Ingeval er onzekerheid bestaat over de oninvorderbaarheid van fiscale vorderingen:*

<i>Kleiner of gelijk aan 5 jaar</i>	<i>0%</i>
<i>Tussen 5 en 10 jaar</i>	<i>50%</i>
<i>Vanaf 10 jaar</i>	<i>100%</i>

##### Niet-fiscale vorderingen:

*Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde. In geval er onzekerheid bestaat over de invorderbaarheid van bepaalde vorderingen, worden deze overgeboekt naar dubieuze debiteuren. Op de dubieuze debiteuren worden*

*waardeverminderingen geboekt in functie van de ouderdom van de vordering, zijnde :*

<i>Indien ouder dan 1 jaar</i>	<i>10%</i>
<i>Indien ouder dan 2 jaar</i>	<i>25%</i>
<i>Indien ouder dan 3 jaar</i>	<i>50%</i>
<i>Indien ouder dan 4 jaar</i>	<i>75%</i>
<i>Indien ouder dan 5 jaar</i>	<i>100%</i>

*Het bestuur opteert ervoor om ook waardeverminderingen toe te passen als hun realisatiewaarde op de datum van de jaarafsluiting lager is dan hun boekhoudkundige waarde.*

#### **VOORRADEN**

Het bestuur opteert ervoor om initieel geen voorraden uit te drukken. In afwijking zal geopteerd worden voor de FIFO-waardering (waardering voorraden aan de 'recentste' aankooprijzen).

#### **FINANCIELE 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 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. Het bestuur zal ook op de vorderingen, inclusief de vastrentende effecten, die in de financiële vaste activa zijn opgenomen waardeverminderingen toepassen als er voor het geheel of een gedeelte van de vordering onzekerheid bestaat over de betaling ervan op de vervaldag.

- Het criterium om als financieel vast actief te worden opgenomen (en dus niet als geldbelegging) is duurzaamheid
- belangen of aandelen worden gewaardeerd tegen de aanschaffingswaarde
- vorderingen op entiteiten op die het op een duurzame wijze wil ondersteunen, worden gewaardeerd tegen nominale waarde
- herwaardering is mogelijk op grond van objectieve gegevens
- borgtochten in contanten worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de storting

### **MATERIELE VASTE ACTIVA**

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in 3 categorieën.

De **gemeenschapsgoederen** zijn de roerende en onroerende activa die worden aangewend binnen het 'maatschappelijk doel' van de organisatie, los van enige bedrijfseconomische activiteit.

De **bedrijfsmatige activa** worden aangewend binnen een bedrijfsmatige context, dat betekent waar een bepaald rendement of zekere productiviteit kan worden gekoppeld aan de aangewende activa. De diensten verbonden aan deze activa worden aangeboden aan concurrentiële tarieven, die beogen zoveel als mogelijk de kosten verbonden aan deze diensten te dekken.

De **overige activa** worden voor geen van vorige doeleinden aangewend, maar worden aangehouden als '(on)roerende reserve'. Deze activa zijn niet nuttig bij het functioneren van het bestuur, en kunnen mogelijks in de toekomst worden gerealiseerd ter financiering van andere investeringen.

Tot het **erfgoed** behoren de activa met historische, artistieke, wetenschappelijke, .. waarde. Erfgoed zal in veel gevallen weinig economische voordelen opleveren of weinig dienstenpotentieel inhouden. Deze hebben dus in principe geen gebruikswaarde. Daarom zal op de aanschafwaarde van deze activa een waardevermindering worden toegepast om de boekhoudkundige waarde terug te brengen tot €1. Indien het actief dat behoort tot erfgoed wordt ingezet voor de uitvoering van het "maatschappelijk doel", kan dat actief toch een gebruikswaarde hebben. Dat actief wordt dan niet afgeschreven maar de waarde kan worden aangepast door het uitdrukken van waardeverminderingen.

**Overige zakelijke rechten op onroerende goederen** betreft de andere zakelijke rechten die het bestuur bezit op een onroerend goed als de vergoedingen bij aanvang van het contract werden vooruitbetaald (geactiveerde eenmalige vergoeding). Deze activa worden afgeschreven over de looptijd van de overeenkomst, tenzij de economische gebruiksduur van het actief waarop het zakelijk recht betrekking heeft, korter is.

De **gebruiksrechten voor materiële vaste activa** waarover het bestuur beschikt op grond van **leasing of gelijkaardige overeenkomsten** (bv. erfpacht) worden onder de activa opgenomen voor het gedeelte van de volgende overeenkomst te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft. De overeenkomstige schuld aan de passiefzijde waardeert het bestuur ieder



jaar ten bedrage van het gedeelte van de in de volgende boekjaren te storten termijnen, dat strekt tot de wedersamenstelling van de kapitaalwaarde van het goed waarop de overeenkomst betrekking heeft.

#### **IMMATERIELE VASTE ACTIVA**

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd aan aanschaffingswaarde, tenzij deze niet verworven zijn van derden. In dat geval worden ze gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, als die niet hoger is dan een voorzichtige ramen van de gebruikswaarde of van het toekomstige rendement of nut voor het bestuur van die vaste activa.

#### **VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN**

Vorderingen worden in de balans weergegeven tegen de nominale waarde.

#### **SCHULDEN**

Worden gewaardeerd tegen nominale waarde

#### **NETTO-ACTIEF**

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen worden geleidelijk in resultaat genomen (verreken) volgens hetzelfde ritme als de afschrijvingen of de waardeverminderingen op de vaste activa waarvoor deze werden verkregen. Zolang een investering in uitvoering is en dus nog niet wordt afgeschreven, wordt de verkregen investeringssubsidie nog niet verrekend.

De voorzieningen worden stelselmatig gevormd voor bestaande verplichtingen die zeker zijn op balansdatum en waarvan de omvang betrouwbaar kan worden bepaald. Ze worden niet gevormd voor "waarschijnlijke" verplichtingen en worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financieel boekjaar hoger zijn dan wat vereist is op basis van een actuele beoordeling van de risico's en kosten voor het bestuur.

### **Afschrijvingstermijnen**

#### **Materiële vaste activa**

##### **Niet bebouwde gronden en terreinen (inclusief terreinen van wegen):**

- worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde of schattingswaarde
- ze worden niet afgeschreven met uitzondering van buitengewoon onderhoud (15 jaar)
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- rubriek terreinen bevat naast onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.

##### **Gebouwen:**

- worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde
- grote onderhoudswerken aan gebouwen worden gewaardeerd aan realisatiewaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair gedurende **33 jaar**
- afschrijvingen op buitengewoon onderhoud die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven en gebeuren lineair gedurende **15 jaar**



## WELZIJNSHUIS KORTENBERG

- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens

### Wegen en overige infrastructuur betreffende wegen:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair
- onderhoudswerken aan wegen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de weg.
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- onder wegen worden alle elementen van het wegennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden,...)
- aanbrengen of vervangen van een slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn = 5 jaar
- onder overige infrastructuur betreffende de wegen worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, .. opgenomen = 10 jaar

overzicht:

	Afschrijvingsduur	Afschrijvingsduur buitengewoon onderhoud
Slijtlaag	5 jaar	5 jaar
Straatmeubilair	5 jaar	5 jaar
Verkeerssignalisatie	5 jaar	5 jaar
Grondwerken	30 jaar	15 jaar
Verhardingen	30 jaar	15 jaar
Toebehoren van wegen	30 jaar	15 jaar
Wegen in aanbouw		
Overige infrastructuur betreffende wegen in aanbouw	geen	

### Overige onroerende infrastructuur:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair volgens de aard
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- overzicht
- onderhoudswerken aan wegen die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde van de infrastructuur.

	Afschrijvingsduur	Afschrijvingsduur buitengewoon onderhoud
Begraafplaatsen	30 jaar	15 jaar
Rioleringen	30 jaar	15 jaar
Waterleidingen	30 jaar	15 jaar
Openbare verlichting	30 jaar	15 jaar



## WELZIJNSHUIS KORTENBERG

Andere nutsvoorzieningen (informatie- en communicatienet, gas- en electriciteitsnet)	30 jaar	15 jaar
Kunstwerken	30 jaar	15 jaar
Overige onroerende infrastructuur in aanbouw	geen	

### Waterlopen en waterbekkens:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde, oprichtingswaarde, ruil- of schenkingswaarde
- terreinen worden niet afgeschreven
- investeringen worden lineair afgeschreven gedurende 30 jaar
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- onderhoudswerken aan waterlopen- en waterbekkens die niet worden opgenomen in de exploitatie, worden over een kortere termijn afgeschreven. Deze termijn hangt af van de aard van het onderhoudswerk en de impact op de gebruikswaarde.

### Installaties, machines en uitrusting:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair gedurende 10 jaar en met uitzondering buitengewoon onderhoud  
5 jaar
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- onder installatie, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten,...)

### Meubilair, informaticamaterieel, rollend materiaal:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair volgens de aard
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens
- onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,.. in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn
- onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen kopieermachines, papiervernietigers, tv's...
- onder rollend materiaal wordt onder meer opgenomen fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren e.a. voertuigen
- onder informaticamateriaal, gezien de snelle veroudering en technologische evolutie wordt deze rubriek over een kortere termijn afgeschreven. Onder informaticamaterieel wordt onder meer opgenomen computers, computerschermen, beamers, laptops,....

	Afschrijvingsduur	Afschrijvingsduur buitengewoon onderhoud
Bureaumeubilair en ander meubilair	10 jaar	Geen
Informaticamaterieel	3 jaar	Geen
Kantooruitrusting (ander bureaumaterieel)	5 jaar	geen





## WELZIJNSHUIS KORTENBERG

Rollend materieel: Wagens, kleine bestelwagens Vrachtwagen, traktors, speciale voertuigen, aanhangwagens	5 jaar 10 jaar	Geen 5 jaar
--	-------------------	----------------

### Kunstpatrimonium en erfgoed:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde of schattingswaarde
- geen afschrijvingen
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens

### Concessies, octrooien, licenties, software ...:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde
- afschrijvingen gebeuren lineair gedurende 5 jaar
- er kunnen geen herwaarderings gebeuren
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens

### Plannen, studies en ontwerpen, kosten van onderzoek en ontwikkeling....:

- worden gewaardeerd aan aanschafwaarde
  - afschrijvingen gebeuren lineair gedurende 5 jaar met uitzondering van opgegeven plannen en studies binnen het jaar
  - er kunnen geen herwaarderings gebeuren
- er kan een waardevermindering toegepast worden op grond van objectieve gegevens

Artikel 3: Afschrift van dit besluit wordt overgemaakt aan de financieel directeur

475.101

- 1 jaarrekening (jaarlijks)
- 1 FIN


Namens het Vast bureau

De algemeen directeur (get.)

De voorzitter (get.)

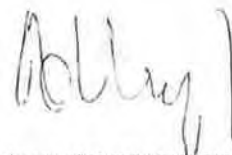
Voor eensluidend afschrift afgeleverd op 6 mei 2021.

Namens het OCMW

 Elektronisch ondertekend op 6/05/2021  
om 14:20:44 (GMT+02:00) door Leen  
Ceuppens, Algemeen directeur



 Elektronisch ondertekend op 6/05/2021  
om 18:34:20 (GMT+02:00) door  
Alexandra Thienpont, burgemeester



**PROVINCIE VLAAMS-BRABANT - ARRONDISSEMENT LEUVEN - GEMEENTE KORTENBERG**

UITTREKSEL UIT HET REGISTER der beraadslagingen van het COLLEGE VAN  
BURGEMEESTER EN SCHEPENEN

ZITTING VAN 22 FEBRUARI 2023

AANWEZIG: ~~A. Thienpont, burgemeester-voorzitter~~; ~~D. Haelterman~~, K. Goeminne, wnd.  
burgemeester-voorzitter; M. Willems, A. Vannerem, R. De Becker en W. Moons, schepenen; R. Maes,  
wnd. algemeen directeur.

Het college van burgemeester en schepenen

---

6. Overdracht investeringskredieten en financiering van 2022 naar 2023

Gelet op het artikel 258 van het decreet over het lokaal bestuur dat bepaalt dat de gedeelten van de kredieten voor investeringen en financiering die in het vorig boekjaar (N-1) niet werden aangewend, naar het lopend boekjaar (N) kunnen worden overgedragen;

Gelet op het verslag aan de Vlaamse regering over het BBC besluit van 30.03.2018 dat verduidelijkt dat gedeelten van ongebruikte investeringskredieten en bijbehorende financiering kunnen worden overgedragen;

Overwegende dat de kredieten worden gevormd door de onderliggende ramingen op het niveau van de budgetsleutels, kunnen alleen de beschikbare niet-aangewende saldi van de ramingen op de budgetsleutels worden overgedragen. Negatieve saldi mag men niet overdragen. Omdat enkel de niet-aangewende gedeelten van de ramingen op het niveau van de budgettaire sleutels kunnen worden overgedragen, moet de overdracht gebeuren op dit niveau, één op één per budgetsleutel van het vorig boekjaar naar het lopend boekjaar;

Overwegende dat het uitvoerend orgaan de lijst met de vorig boekjaar over te dragen gedeelten van kredieten voor investeringen en financiering voor 1 maart van het lopende boekjaar moet vaststellen; Over deze beslissing rapporteert het uitvoerend orgaan aan de raad. Die rapportering gebeurt minstens via de toelichting bij de jaarrekening van het vorig boekjaar die het overzicht moet bevatten van de overgedragen gedeelten van de kredieten voor investeringen en financiering;

Overwegende dat de gemeente de digitale rapportering met de stand van het meerjarenplan na de overdrachten dient te bezorgen aan de Vlaamse overheid;

Overwegende dat het gemeentebestuur de volgende kredieten wenst over te dragen naar 2023 volgens lijst in bijlage;

Besluit:

Artikel 1: De lijst met de over te dragen investeringskredieten en financiering naar 2023 wordt goedgekeurd.

Artikel 2: De digitale rapportering zal overgemaakt worden aan ABB.

475.1

- 1 FIN
- 1 ABB
- 1 jaarrekening 2022

Namens het college van burgemeester en schepenen

De wnd. algemeen directeur

(g) R. MAES  
Elektronisch ondertekend op  
23/02/2023 door Roeland Maes,  
algemeen directeur, waarnemend



De wnd. burgemeester

(g) K. GOEMINNE  
Elektronisch ondertekend op  
23/02/2023 door Kristien Leona  
Goeminne, burgemeester,  
waarnemend



Detail budgetsleutel gemeente	Actie	Beleidsiten	Algemene	Investerings	Overdracht	
					uitgavekrediet 2022 naar 2023	Uitgavekrediet 2023 na overdracht
Nieuwe aanleg, verbeteren bestaande fietspaden, fietssuggestie -Hulstbergstraat	ACT-1.1.3	0200-04	22400007	IP-01	€ 34 946,86	€ 1 869 946,86
Nieuwe aanleg, verbeteren fietspaden - Hulstbergstraat deel rioleringswerken	ACT-1.1.3	0310-00	22700007	IP-01	€ 16 000,00	€ 106 000,00
Onderhouden en verbeteren van fietspaden	ACT-1.1.6	0200-04	22400007	IP-01	€ 94 943,20	€ 2 183 043,20
Uitvoeren van een parkeerbeleidsplan	ACT-1.3.3	0220-00	22000007	IP-06	€ 36 556,35	€ 566 556,35
Informaticamaterieel	ACT-1.3.4	0200-04	24100000	IP-05	€ 3 569,50	€ 3 569,50
Onderhouden en aanleggen van (trage) wegen en voetpaden	ACT-1.4.1	0200-02	22400007	IP-02	€ 325 391,80	€ 1 205 391,80
Onderhouden en aanleggen van (trage) wegen - rioleringswerken (onvoorziene)	ACT-1.4.1	0310-00	22700007	IP-02	€ 63 728,13	€ 63 728,13
Vernieuwen dorpskern Erps, Kwerps en Meerbeek	ACT-2.1.4	0200-01	22400507	IP-07	€ 115 964,79	€ 3 457 757,79
Realiseren van een nieuw sportcomplex	ACT-2.1.7	0742-20	22103007	IP-03	€ 47 540,50	€ 48 974,50
Multifunctionele uitbouw site rond AC	ACT-2.1.8	0050-00	22100007	IP-03	€ 5 052,20	€ 5 052,20
Plannen en studies - Activa in aanbouw	ACT-2.1.13	0790-00	21400007	IP-03	€ 14 929,50	€ 14 929,50
Restauratie beschermde glasramen kerk St.Martinus	ACT-2.1.13	0790-00	22103507	IP-03	€ 5 000,00	€ 175 000,00
Opstellen RUP kernversterking	ACT-2.2.1	0610-00	21400007	IP-06	€ 45 183,00	€ 45 183,00
Opstellen RUP sportinfrastructuur	ACT-2.2.2	0610-00	21400007	IP-06	€ 40 180,07	€ 40 180,07
Opstellen RUP Groene Schicht	ACT-2.2.5	0610-00	21400007	IP-06	€ 1 288,00	€ 1 288,00
Renovatie sporthal Erps-Kwerps	ACT-3.2.3	0742-02	22103507	IP-03	€ 13 768,79	€ 110 768,79
Ondergrondse glascontainers	ACT-3.3.4	0309-00	22200007	IP-07	€ 19 037,00	€ 38 074,00
Riolering Project Boeyendaal - wegeniswerken	ACT-3.4.1	0200-00	22400007	IP-04-00	€ 28 413,36	€ 208 413,36
Rioleringswerken - Project Louis Andriesstraat - deel wegeniswerken	ACT-3.4.1	0200-00	22400007	IP-04-03	€ 8 470,00	€ 8 470,00
Rioleringswerken Project Boeyendaal - deel rioleringswerken	ACT-3.4.1	0310-00	22700007	IP-04-00	€ 303 081,31	€ 1 553 081,31
Rioleringswerken - Project Louis Andriesstraat - deel rioleringswerken	ACT-3.4.1	0310-00	22700007	IP-04-03	€ 6 917,20	€ 26 917,20
Rioleringswerken - Project Balkenstraat - deel rioleringswerken	ACT-3.4.1	0310-00	22700007	IP-04-04	€ 24 265,72	€ 24 265,72
Rioleringswerken - Project Guldendelle - wateroverlast	ACT-3.4.1	0310-00	22700007	IP-04-13	€ 12 397,00	€ 35 000,00
Riolerings-en wegeniswerken Den Tomme - deel wegenis	ACT-3.4.2	0200-00	22400007	IP-04-02	€ 18 787,45	€ 68 787,45
Riolerings-en wegeniswerken Waterstraat - deel wegenis	ACT-3.4.2	0200-00	22400007	IP-04-05	€ 10 000,00	€ 40 000,00
Riolerings-en wegeniswerken Kouterstraat - deel wegenis	ACT-3.4.2	0200-00	22400007	IP-04-07	€ 154 037,12	€ 354 037,12
Rioleringswerken Leuvensesteenweg 560-564	ACT-3.4.2	0310-00	22700007	IP-04	€ 29 373,38	€ 29 373,38
Rioleringsproject - Den Tomme - deel rioleringswerken	ACT-3.4.2	0310-00	22700007	IP-04-02	€ 26 267,48	€ 76 267,48
Rioleringswerken Project Waterstraat - deel rioleringen	ACT-3.4.2	0310-00	22700007	IP-04-05	€ 63 439,21	€ 343 439,21
Rioleringswerken - Project Kouterstraat - deel rioleringen	ACT-3.4.2	0310-00	22700007	IP-04-07	€ 933 654,48	€ 3 455 901,48

GEM overdracht 22 naar 23 uitg

Rioleringswerken - Project Vogelenzangstraat - deel wegeniswerken	ACT-3.4.3	0200-00	22400007	IP-04-01	€ 10 554,33	€ 10 554,33
Project Nederokkerzeelsesteenweg	ACT-3.4.3	0200-00	22400007	IP-04-08	€ 841 721,03	€ 1 220 897,03
Rioleringswerken - Project Vogelenzangstraat - deel rioleringen	ACT-3.4.3	0310-00	22700007	IP-04-01	€ 11 580,17	€ 11 580,17
Rioleringswerken - Project Nederokkerzeelsesteenweg - deel riolering	ACT-3.4.3	0310-00	22700007	IP-04-08	€ 476 736,17	€ 841 887,58
Gefaseerde uitvoering van het hemelwaterplan	ACT-3.4.4	0310-00	22700007	IP-04	€ 294 599,53	€ 314 323,53
Gebouw voor GGZ en UD - aanpassing-renovatie	ACT-4.2.1	0119-03	22110007	IP-03	€ 12 531,18	€ 112 531,18
Administratief Centrum aanpassing en renovatie	ACT-4.2.3	0119-00	22101507	IP-03	€ 50 249,30	€ 109 741,30
Badgesysteem voor toegang in de gebouwen	ACT-4.2.4	0709-05	22100507	IP-03	€ 36 000,00	€ 96 000,00
Elektronische infoschermen in iedere deelgemeente	ACT-4.5.4	0119-02	24100000	IP-GEEN	€ 115 522,98	€ 115 522,98
Verbeteren van sport en vrije tijds- infrastructuur	ACT-6.3.3	0742-20	22103507	IP-03	€ 825 435,31	€ 1 208 935,31
Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onder - Activa in aanbouw	ACT-6.3.3	0742-20	22103507	IP-05	€ 8 285,37	€ 8 285,37
Vernieuwen en inclusief maken van speeltuinen	ACT-6.3.7	0711-00	22890507	IP-07	€ 6 869,74	€ 116 869,74
Masterplan Vrije Tijd buitenomgeving Colomba	ACT-6.6.8	0752-08	22100507	IP-03	€ 63 000,00	€ 393 000,00
Toegestane investeringssubsidies aan kerkfabrieken	GBB-03	0790-10	66400000	IP-12	€ 47 878,44	€ 52 211,64
Informaticamaterieel	GBB-06.2	0119-02	24100000	IP-05	€ 202 888,38	€ 302 888,38
Meubilair en uitrusting AC	GBB-06.3	0119-00	24000000	IP-05	€ 8 057,02	€ 43 096,02
Aankoop speeltuigen en benodigdheden scholen	GBB-06.4	0800-00	23000000	IP-05	€ 5 257,89	€ 63 229,68
Scholen - Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	GBB-06.4	0800-00	24000000	IP-05	€ 8 228,30	€ 18 228,30
Scholen - Informaticamaterieel	GBB-06.4	0800-00	24100000	IP-05	€ 3 815,97	€ 165 515,97
De Boemerang - Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	GBB-06.4	0800-05	24000007	IP-GEEN	€ 1 523,44	€ 1 523,44
DKO meubilair, uitrusting	GBB-06.4	0820-01	24400000	IP-05	€ 12 472,21	€ 20 472,21
Aankoop meubilair en inrichting nieuwbouw De Boemerang	GBB-06.4.4	0800-04	24000000	IP-05	€ 7 453,30	€ 34 453,30
Trage Wegen en voetpaden	GBB-08	0200-02	22400007	IP-02	€ 1 003,18	€ 17 336,17
Aankoop en plaatsing IBA's	GBB-08	0310-00	22700007	IP-08	€ 90 573,34	€ 220 773,34
Plannen en studies - Activa in aanbouw	GBB-08	0341-00	21400007	IP-06	€ 3 260,00	€ 10 760,00
Openbare verlichting en ondergronds brengen	GBB-08	0670-00	22500007	IP-07	€ 1 150 399,59	€ 1 250 399,59
Renovatie en nieuwboud De Boemerang Meerbeek	GBB-08	0800-05	22102007	IP-GEEN	€ 35 469,78	€ 85 469,78
Aankoop materiaal en uitrusting UD	GBB-08.1	0119-04	23000000	IP-05	€ 92 714,93	€ 127 714,93
Aankoop bestelwagen/lichte vrachtwagen/aanhangwagen...	GBB-08.1	0119-04	24300000	IP-05	€ 81 161,00	€ 211 161,00
Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	GBB-08.1	0680-00	23000000	IP-05	€ 11 416,29	€ 36 416,29
Site Vannelbosch (aankoop en aanpassingswerken)	GBB-08.2	0050-00	22100000	IP-03	€ 41 774,73	€ 41 774,73
Optimaliseren OC's en GC	GBB-08.2	0709-05	22103507	IP-03	€ 18 163,00	€ 38 163,00
Brandbeveiligingsinstallatie sporthal Kortenbergh en gebouwen Colombasite	GBB-08.2	0742-01	22103507	IP-03	€ 45 219,26	€ 45 219,26

GEM overdracht 22 naar 23 uitg



Optimaliseren Sportinfrastructuur	GBB-08.2	0742-20	22103507	IP-GEEN	€ 17 902,01	€ 37 902,01
Optimaliseren jeugdinfrastructuur	GBB-08.2	0752-08	22100507	IP-03	€ 21 446,41	€ 46 446,41
Trage wegen - ondersteuningstrajecten	GBB-08.3	0200-04	21400007	IP-02	€ 18 079,41	€ 27 079,41
Mobiliteitsplan	GBB-08.3	0200-04	21400007	IP-06	€ 52 077,50	€ 61 965,10
Opstellen circulatieplannen en uitvoering	GBB-08.3	0200-04	21400007	IP-07	€ 7 782,50	€ 9 870,50
Andere nutsleidingen (o.a. Telenet, Water,....)	GBB-08.4	0200-01	22809007	IP-07	€ 5 069,04	€ 51 569,04
HST-fietsroute	GBB-08.4	0200-03	22400007	IP-01	€ 437 699,73	€ 621 339,73
Rioleringsproject Vrebos	GBB-08.4	0310-00	22700007	IP-04-10	€ 13 259,78	€ 13 259,78
Renovatie Berkenhof	GBB-08.4	0709-01	22103007	IP-03	€ 4 621,99	€ 140 621,99
Meubilair, uitrusting voor OC's en GC	GBB-09.2	0709-05	24000000	IP-05	€ 6 871,09	€ 68 807,44
Aankoop meubilair en sportmateriaal en sportattributen	GBB-09.3	0742-20	24400000	IP-05	€ 71 619,36	€ 91 619,36
<b>Totaal overdracht investeringskredieten van 2022 naar 2023</b>					<b>7 780 427,38</b>	

Elektronisch ondertekend op  
23/02/2023 door Roeland Maes,  
algemeen directeur, waarnemend



Elektronisch ondertekend op  
23/02/2023 door Kristien Leona  
Goeminne, burgemeester,  
waarnemend



GEM overdracht 22 naar 23 uitg

Detail budgetsleutel gemeente	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	IE-project	Overdracht	
					ontvangstkrediet 2022 naar 2023	Ontvangstkrediet 2023 na overdracht
Investeringsubsidies Gemeente met specifiek doel	GBB-08	0200-03	15000000	IP-01	€ 1 300 000,00	€ 1 300 000,00
Investeringsubsidies voor IBA's - bijdrage van de inwoner en subsidie VMM	GBB-08	0310-00	15000000	IP-08	€ 63 944,13	€ 130 444,13
Investeringsubsidies Gemeente met specifiek doel	GBB-08	0341-00	15000000	IP-06	€ 7 500,00	€ 15 000,00
Investeringsubsidies - Mobiliteitsplan	GBB-08.3	0200-04	15000000	IP-06	€ 15 000,00	€ 15 000,00
<b>Totaal overdracht subsidies/ontvangsten</b>					<b>1 386 444,13</b>	

Elektronisch ondertekend op  
23/02/2023 door Roeland Maes,  
algemeen directeur, waarnemend



Elektronisch ondertekend op  
23/02/2023 door Kristien Leona  
Goeminne, burgemeester,  
waarnemend





## Uittreksel uit de notulen van het vast bureau

Zitting van 22 februari 2023

### Aanwezig:

Alexandra Thienpont, voorzitter; David Haelterman, Kristien Goeminne, wnd. voorzitter; Maarten Willems, Ann Vannerem, René De Becker, Wim Moons, leden en Roeland Maes, wnd. algemeen directeur.

---

### 03. Overdracht investeringskredieten en financiering van 2022 naar 2023

#### Het vast bureau,

#### I. Probleem – Vraag - Situatie

Vastlegging lijst over te dragen investeringskredieten en financiering van 2022 naar 2023 voor opmaak jaarrekening 2022.

#### II. Wetgevende bepalingen – bestuurlijke beslissingen

Artikel 258 van het decreet over het lokaal bestuur dat bepaalt dat de gedeelten van de kredieten voor investeringen en financiering die in het vorig boekjaar (N-1) niet werden aangewend, naar het lopend boekjaar (N) kunnen worden overgedragen.

#### III. Toelichting

Overwegende dat het uitvoerend orgaan voor 1 maart van het lopende boekjaar moet bepalen welk gedeelte van de kredieten voor investeringen en financiering die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar nog niet zijn aangewend, worden overgedragen naar het lopende boekjaar.

Overwegende dat na het besluit het OCMW de digitale rapportering met de stand van het meerjarenplan na de overdrachten dient te bezorgen aan ABB.

Overwegende dat indien er door het bestuur beslist wordt dat er geen kredieten overgedragen moeten worden het bestuur voor 1 maart 2023 een digitale rapportering over de stand van het meerjarenplan na de overdrachten dient te bezorgen.

Overwegende dat het vast bureau kredieten wenst over te dragen van 2022 naar 2023 volgens toegevoegde lijst.

#### IV. Budgettaire aspecten

/

#### V. Bijlagen bij het besluit

1/ lijst over te dragen investeringskredieten en financiering van 2022 naar 2023

### Besluit:

**Art. 1.** Goedkeuring van de over te dragen investeringskredieten en financiering van 2022 naar 2023 volgens toegevoegde lijst.

**Art. 2 §1.** Dit besluit heeft uitwerking vanaf 23 februari 2023.

**§2.** Een uittreksel wordt bewaard onder klasseercode 475.1 en meegedeeld aan :

- ABB
- Leen Ceuppens, Algemeen Directeur
- Rita Wijnants, Financieel Directeur

De digitale rapportering wordt bezorgd aan ABB.



---

Namens het vast bureau  
De wnd. algemeen directeur (get.) De wnd. voorzitter (get.)

Elektronisch ondertekend op  
23/02/2023 door Roeland Maes,  
Namens het vast bureau, waarnemend




Voor eensluidend afschrift afgeleverd op 23 februari 2023.  
Elektronisch ondertekend op  
23/02/2023 door Kristien Leona  
Goeminne, burgemeester,  
waarnemend

Detail budgetsleutel OCMW	Actie	Beleids- item	Algemene rekening	IE-project	Overdracht uitgavekrediet 2022 naar 2023	Uitgavekrediet 2023 na overdracht
Aanpassing Serviceflats	GBB-08.2	0952-00	22199507	IP-11	€ 50 000,00	€ 85 000,00
Software Sierra	GBB-10.1	0900-01	24100000	IP-GEEN	€ 4 565,77	€ 4 565,77
Aankoop machines en installaties	GBB-10.1.2	0900-02	23000000	IP-GEEN	€ 5 000,00	€ 5 000,00
<b>Totaal overdracht investeringskredieten van 2022 naar 2023</b>					<b>59 565,77</b>	

Elektronisch ondertekend op  
23/02/2023 door Roeland Maes,  
algemeen directeur, waarnemend



Elektronisch ondertekend op  
23/02/2023 door Kristien Leona  
Goeminne, burgemeester,  
waarnemend





# BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2022

Jaarnaalvolgnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666

Gemeente (0207.520.810)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)  
Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg  
Financieel directeur: Rita Wijnants

## Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

- BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- BV0020 Fiscale aangelegenheden
- BV0030 Financiële aangelegenheden
- BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- BV0090 Overige algemene financiering

## Beleidsdomein: 01 Interne Werking

- BV0100 Politieke organen
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0113 Archief
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid

## Beleidsdomein: 02 Leren, Ondernemen en Werken

- BV0500 Handel en middenstand
- BV0550 Werkgelegenheid
- BV0590 Overige economische zaken
- BV0800 Gewoon basisonderwijs
- BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
- BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
- BV0870 Sociale voordelen
- BV0879 Andere voordelen
- BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid

## Beleidsdomein: 03 Samen-Leven

- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0160 Hulp aan het buitenland
- BV0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg
- BV0400 Politiediensten
- BV0410 Brandweer
- BV0450 Rechtspleging
- BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
- BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
- BV0790 Erediensten
- BV0791 Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen

## Beleidsdomein: 04 Vrije Tijd

- BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie

- BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
- BV0703 Openbare bibliotheken
- BV0705 Gemeenschapscentrum
- BV0709 Overige culturele instellingen
- BV0710 Feesten en plechtigheden
- BV0711 Openluchtrecreatie
- BV0719 Overige evenementen
- BV0720 Monumentenzorg
- BV0721 Archeologie
- BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed
- BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
- BV0741 Sportpromotie en -evenementen
- BV0742 Sportinfrastructuur
- BV0749 Overig sportbeleid
- BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
- BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren
- BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren
- BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd

## Beleidsdomein: 05 Welzijn

---

- BV0900 Sociale bijstand
- BV0901 Voorschotten
- BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst
- BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
- BV0904 Activering van tewerkstelling
- BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies
- BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
- BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
- BV0919 Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
- BV0930 Sociale huisvesting
- BV0940 Jeugdvoorzieningen
- BV0943 Gezinshulp
- BV0944 Preventieve gezinsondersteuning
- BV0945 Kinderopvang
- BV0946 Thuisbezorgde maaltijden
- BV0947 Klusjesdienst
- BV0948 Poetsdienst
- BV0949 Overige gezinshulp
- BV0950 Ouderenwoningen
- BV0951 Dienstencentra
- BV0952 Assistentiewoningen
- BV0954 Dagzorgcentra
- BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
- BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie
- BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg

## Beleidsdomein: 06 Woon en Leefomgeving

---

- BV0200 Wegen
- BV0220 Parkeren
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
- BV0341 Erosiebestrijding
- BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0380 Participatie en sensibilisatie

BV0381 Geïntegreerde milieuprojecten  
BV0390 Overige milieubescherming  
BV0470 Dierenbescherming  
BV0530 Land-, tuin- & bosbouw  
BV0600 Ruimtelijke planning  
BV0610 Gebiedsontwikkeling  
BV0620 Grondbeleid voor wonen  
BV0621 Bestrijding van krotwoningen  
BV0629 Overig woonbeleid  
BV0630 Watervoorziening  
BV0640 Elektriciteitsvoorziening  
BV0650 Gasvoorziening  
BV0670 Straatverlichting  
BV0680 Groene ruimte  
BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging  
BV0990 Begraafplaatsen  
BV0991 Crematoria

Schema TM1: Personeel

Gemeente: Bezetting 31/12/2022

1. Aantal voltijds equivalenten (VTE)

	Voltijds				Deeltijds				Totaal VTE
	Vastbenoemd		Contractueel		Vastbenoemd		Contractueel		
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	
Niv. A	3	8	0	0	0,8	0	0	0,4	12,2
Niv. B	4	2	6	12	1,3	1,9	0	3,4	30,6
Niv. C	2	1	6	5	0,8	3,3	0,5	6,9	25,5
Niv. D	2	0	10	0	0	0,8	1,8	0	14,6
Niv. E	0	1	4	4	1,6	1,6	3,4	3,15	18,75
Subtotaal	11	12	26	21	4,5	7,6	5,7	13,85	101,65
Totaal	23		47		12,1		19,55		101,65

2. Aantal werknemers (koppen)

	Voltijds				Deeltijds				Totaal VTE
	Vastbenoemd		Contractueel		Vastbenoemd		Contractueel		
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	
Niv. A	3	8	0	0	1	0	0	0	12
Niv. B	4	2	6	12	2	2	0	5	33
Niv. C	2	1	6	5	1	5	1	10	31
Niv. D	2	0	10	0	0	1	3	1	17
Niv. E	0	1	4	4	2	2	4	9	26
Subtotaal	11	12	26	21	6	10	8	25	119
Totaal	23		47		16		33		119

**Opmerking:**

\*Effectieve invulling op 31/12/2022

\*Decretale graden: worden ingeschaald als A-niveau

\*Vastbenoemden: inclusief vastbenoemd op proef

Schema TM1: Personeel

OCMW: Bezetting 31/12/2022

1. Aantal voltijds equivalenten (VTE)

	Voltijds				Deeltijds				Totaal VTE
	Vastbenoemd		Contractueel		Vastbenoemd		Contractueel		
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	
Niv. A	0	1	0	0	0	0	0	0	1
Niv. B	0	3	1	5	0	1,5	0	2,8	13,3
Niv. C	0	0	0	0	0	0	0,8	8,3	9,1
Niv. D	0	0	1	0	0	0	0,8	0	1,8
Niv. E	0	0	0	2	0	0	0	3,7	5,7
Subtotaal	0	4	2	7	0	1,5	1,6	14,8	30,9
Totaal	4		9		1,5		16,4		30,9

2. Aantal werknemers (koppen)

	Voltijds				Deeltijds				Totaal VTE
	Vastbenoemd		Contractueel		Vastbenoemd		Contractueel		
	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	Man	Vrouw	
Niv. A	0	1	0	0	0	0	0	0	1
Niv. B	0	3	1	5	0	2	0	4	15
Niv. C	0	0	0	0	0	0	1	13	14
Niv. D	0	0	1	0	0	0	1	0	2
Niv. E	0	0	0	2	0	0	0	12	14
Subtotaal	0	4	2	7	0	2	2	29	46
Totaal	4		9		2		31		46

**Opmerking:**

\*Effectieve invulling op 31/12/2022

\*Vastbenoemden: inclusief vastbenoemd op proef

\*Exclusief art. 60 personeel

\*IFIC cat. 11 = zie Niv. C

\*IFIC cat. 4 = zie Niv. E



Jaar	Belastingen	Actie	Beleids item	Algemene rekening	Ontvangskrediet	Vorderingen
2022	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	GBB-03	0020-00	73000000	€ 6.382.206,94	€ 6.761.416,53
2022	Aanvullende belasting op de personenbelasting	GBB-03	0020-00	73010000	€ 10.235.808,03	€ 10.190.114,50
2022	Opdecimen op de verkeersbelasting	GBB-03	0020-00	73020000	€ 1.051.771,77	€ 998.943,24
2022	Belasting op het vervoer van drinken personen en/of best aangehouden personen	GBB-03	0020-00	73120000	€ 300,00	€ 100,00
2022	Aanvragen stedenbouwkundige vergunningen	GBB-03	0020-00	73160000	€ 26.000,00	€ 48.832,94
2022	Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken en wapenwet	GBB-03	0020-00	73189999	€ 3.000,00	€ 689,03
2022	Belasting op ontgravingen	GBB-03	0020-00	73314000	€ 680,00	
2022	Diftar/ophaalronde ontvangsten	GBB-03	0020-00	73322000	€ 1.004.155,00	€ 1.005.025,23
2022	Afgifte zakken, klevers, recipiënten	GBB-03	0020-00	73323000	€ 2.500,00	€ 1.048,32
2022	Afgifte PMD	GBB-03	0020-00	73323001	€ 43.422,00	€ 31.884,00
2022	Toegang containerpark en ontvangsten van containerpark	GBB-03	0020-00	73325000	€ 120.142,00	€ 116.044,16
2022	Sluikstorten	GBB-03	0020-00	73328000	€ 1.500,00	€ 75,00
2022	Exploitatie hinderlijke inrichtingen	GBB-03	0020-00	73401000	€ 100,00	
2022	Taxidiensten	GBB-03	0020-00	73414000	€ 3.700,00	€ 3.656,62
2022	Belasting op bedrijven	GBB-03	0020-00	73416000	€ 186.000,00	€ 185.383,26
2022	Kampeerterreinen / kampeerverblijfparken	GBB-03	0020-00	73421000	€ 9.652,50	€ 9.652,50
2022	Belasting op reclameborden	GBB-03	0020-00	73422000	€ 11.182,00	€ 9.896,00
2022	Belasting op verspreiding kosteloos reamedrukwerk	GBB-03	0020-00	73424000	€ 158.000,00	€ 189.877,40
2022	Plaatsrecht markten	GBB-03	0020-00	73600000	€ 16.500,00	€ 13.567,00
2022	Dagbladkiosken, frituurkramen, handelsinrichtingen	GBB-03	0020-00	73603000	€ 2.376,00	€ 2.576,00
2022	Belasting op de tijdelijke bezetting van het openbaar domein	GBB-03	0020-00	73699999	€ 28.876,00	€ 43.966,70
2022	Belasting op de leegstand van gebouwen en woningen	GBB-03	0020-00	73740000	€ 58.000,00	€ 43.698,99
2022	Belasting op tweede verblijven	GBB-03	0020-00	73770000	€ 26.000,00	€ 28.700,00
2022	Planbatenheffing	GBB-03	0020-00	73890100	€ 2.143,75	€ 3.075,25
2022	Parkeren in een blauwe zone	GBB-08.2	0020-00	73611000	€ 2.500,00	€ 4.550,00

# ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2022

Journalvolnummers: JR Budg. 849371 Alg. 80666 / EK Budg. 241015 IK Budg. 234588

Gemeente (0207.520.810)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Algemeen directeur: Leen Ceuppens

OCMW (0212.189.478)

Dr. V. De Walsplein 30, 3070 Kortenberg

Financieel directeur: Rita Wijnants

## Beleidsdoelstelling: BD-1: Kortenberg zet in op een (verkeers)veilige en (verkeers)leefbare gemeente

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.438.217,22	3.587.708,35	3.500.007,14
Ontvangsten	351.200,00	351.200,00	250.000,00
Saldo	-3.087.017,22	-3.236.508,35	-3.250.007,14
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.538.556,87	2.111.693,21	2.708.032,63
Ontvangsten	113.902,65	113.903,00	605.000,00
Saldo	-1.424.654,22	-1.997.790,21	-2.103.032,63
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actieplan: AP-1.1: Verhogen van de fietsveiligheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	20.692,76	31.126,00	56.702,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-20.692,76	-31.126,00	-56.702,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	257.478,61	401.368,67	1.162.000,00
Ontvangsten	113.902,65	113.903,00	605.000,00
Saldo	-143.575,96	-287.465,67	-557.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-1.1.1: Uitbreiden van de bestaande fietsroutenetwerken

Het opmaken van nota's, het uitvoeren van studies rond mogelijkheden voor het uitbreiden van de fietsinfrastructuur op fietsroutenetwerken.

Een prioriteitennota voor de aanleg van fietsinfrastructuur is in opmaak. Van onder andere hieruit zullen uit te voeren projecten voor infrastructuur of voor mobiliteit / uitvoeringsdiensten geselecteerd worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: ACT-1.1.2: Onderzoek naar het optimaliseren van de fietsvoorzieningen en implementeren waar nodig

In het kader van het mobiliteitsplan zal onderzocht worden welke noden er zijn naar het optimaliseren van fietsvoorzieningen toe. Op basis van de uitkomst van dit onderzoek, kunnen de voorzieningen geïmplementeerd worden. Onder deze voorzieningen verstaan we bijvoorbeeld fietsenstallingen in diverse vormen. Monitoring van de fietsenstallingen is een goede parameter om voorzieningen te evalueren en indien nodig de budgetten bij te sturen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2023

## Actie: ACT-1.1.3: Voorzien van nieuwe en aangepaste fietsinfrastructuur

Aanleggen van bijkomende fietsinfrastructuur: nieuwe fietspaden, fietsstraten, fietssuggestiestroken  
Project:

Hulstbergstraat

Veilige alternatieven bieden voor de autogebruiker. Fietsen aanmoedigen voor kleine verplaatsingen binnen de gemeente. Goede degelijke infrastructuur als verbinding tussen de dorpskernen en de buurgemeentes.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	82.421,81	131.368,67	800.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	500.000,00
Saldo	-82.421,81	-131.368,67	-300.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.1.4: Uitbreiden en ontwikkelen van schoolroutenetwerken

- Opstellen van de schoolroute voor Meerbeek. Planning voor aanleg trage wegen op schoolroute, wat nadien als infrastructuurproject uitgevoerd kan worden.
- Opmaken van een digitale schoolroutekaart.
- Beveiligen van de oversteken

We willen evolueren naar een modal shift inzake woon-schoolverkeer. Deze doelstelling komt niet alleen de verkeersveiligheid in de schoolomgeving ten goede, maar heeft ook een positieve impact op milieu en gezondheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	29.641,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-29.641,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	210.000,00
Ontvangsten	96.402,65	96.403,00	50.000,00
Saldo	96.402,65	96.403,00	-160.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.1.5: Alle inwoners stimuleren om meer te fietsen

Project High Five, Buck-e of iets soortgelijk.

Palen op terrein, beloningssysteem, gegevens verzamelen.

Kinderen met plezier te laten fietsen of te voet naar school te laten gaan. Dit heeft niet alleen een positieve impact op verkeersveiligheid in de schoolomgeving, maar ook op milieu en gezondheid.

Ook andere inwoners moeten gestimuleerd worden om te fietsen. Sensibiliseringsprojecten zullen door de dienst duurzaamheid worden opgestart.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	20.692,76	31.126,00	27.061,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-20.692,76	-31.126,00	-27.061,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	52.000,00
Ontvangsten	17.500,00	17.500,00	55.000,00
Saldo	17.500,00	17.500,00	3.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.1.6: Onderhouden en verbeteren van fietspaden

Onderhoud bestaande fietspaden

Doel: goede degelijke infrastructuur voor de zwakke weggebruiker.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	175.056,80	270.000,00	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-175.056,80	-270.000,00	-100.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actieplan: AP-1.2: Verkeersveiligheid in de schoolomgeving verbeteren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	6.992,14	9.891,00	14.043,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-6.992,14	-9.891,00	-14.043,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	64.496,48	64.496,98	50.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-64.496,48	-64.496,98	-50.500,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00



### Actie: ACT-1.2.1: Opzetten van een coördinatieorgaan tussen gemeenschapswacht, politie, scholen en vrijwilligers

Veiligheid aan de brede schoolomgeving/ schoolroutes verbeteren door het opstarten van een overlegorgaan tussen de betrokken partijen. Dit overleg dient frequent te gebeuren om de opvolging te optimaliseren. Acties ondersteunen vanuit de scholen of de gemeente voor de verkeersveiligheid rondom de scholen te verbeteren.

Meer draagvlak creëren voor verkeersveiligheid rond de schoolomgeving. Meer vrijwilligers warm maken om de kinderen te helpen van- en naar school te gaan (met de fiets en te voet)

Vrijwilligers opleiden. Meer kinderen die via veilige wegen (begeleid) naar school komen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.935,00	2.841,00	4.321,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.935,00	-2.841,00	-4.321,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-1.2.2: Uitbreiden van initiatieven rond verkeerseducatie

Implementeren en coördineren van een voetgangersexamen, in navolging van het goed draaiende fietsexamen onder de noemer van 'levend verkeerspark'.

Opstellen van een verticale leerlijn (vanaf 1ste tot 6de opgebouwd) inzake mobiliteit, om de kinderen zo goed mogelijk te leren deelnemen aan het verkeer.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.856,21	5.762,00	8.762,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-3.856,21	-5.762,00	-8.762,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-1.2.3: Waar mogelijk de schoolomgevingen verkeersluw maken

Het verkeersluw maken van alle schoolomgevingen, zodat het veiliger wordt voor de zwakke weggebruikers aan de scholen.

Welke producten worden opgeleverd?

Fysiek afsluiten van straten door (verkeershekken (tijdelijke oplossing, verzinkbare palen, bareel, ... ) of dynamisch afsluiten. Plaatsen van aangepaste verkeersborden of dynamische borden, plaatsen van snelheidsinformatieborden (SMILEY)

Eventueel is het aanstellen van een studie bureau gewenst voor oplossingen aan te reiken, situaties uit te tekenen, ... Het doel is om kinderen veiliger naar school te laten gaan, te voet of met de fiets, en hierdoor minder wagens aan de schoolpoorten komen te staan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.200,93	1.288,00	960,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.200,93	-1.288,00	-960,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	64.496,48	64.496,98	50.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-64.496,48	-64.496,98	-50.500,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actieplan: AP-1.3: Verkeersleefbaarheid verhogen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	52.134,77	62.328,50	53.445,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-52.134,77	-62.328,50	-53.445,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	40.125,85	450.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-40.125,85	-450.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.3.1: Implementeren van maatregelen om het sluipverkeer te ontmoedigen

Onderzoeken naar maatregelen tegen sluipverkeer, zullen volgen uit de mobiliteitsstudies die opgestart worden. Voorlopig geen budget voorzien. De studie zal uitwijzen welke ingrepen er nodig zijn: vb. eventueel trajectcontroles, (tijdelijke) éénrichtingsstraten, fysieke knip, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	27.401,66	29.826,00	34.571,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-27.401,66	-29.826,00	-34.571,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.3.2: Strijden naar een goed evenwicht tussen de leefbaarheid rondom de luchthaven

Het gemeentebestuur wenst de problematiek van de luchthaven verder aan te pakken over de partijgrenzen heen en in nauwe samenwerking met de lokale bewonersgroepen. Hierbij wenst zij dezelfde uitgangspunten bij beleidsdiscussies over de luchthaven te hanteren als voorgaande besturen:

- De gemeente onderschrijft het grote belang van de luchthaven voor de economische ontwikkeling en tewerkstellingskansen van onze streek en omgeving.
- De leefbaarheid van onze regio is van even groot belang en mag niet fundamenteel aangetast worden door de luchthavenactiviteiten.
- We erkennen dat de aanwezigheid van de luchthaven een zekere mate van hinder met zich meebrengt maar dat deze herleid moet worden tot een aanvaardbaar minimum.
- Een duurzame ontwikkeling van de luchthaven, die zowel rekening houdt met de kansen en mogelijkheden van een overlegde en begeleide groei, als met de rechtvaardige eisen en bekommernissen van de omwonenden, is de enige beleids optie die kan werken.

Vanuit deze uitgangspunten zal ook het minder hinderplan verder geactualiseerd worden om tot een evenwichtig en gedragen plan te komen.

Het verder uitwerken van een duidelijke visie m.b.t. het strategisch visieplan 2040, op een participatieve manier in overleg met alle fracties in de gemeenteraad, het BurgerForum luchthavenregio, Decibel 25 L en de toepasselijke gemeentelijke adviesraden is noodzakelijk met het oog op het bewaken van de leef- en woonkwaliteit voor de omwonenden van de luchthaven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Actie: ACT-1.3.3: Uitvoeren van het parkeerbeleidsplan

Aanpassen bestaande parkings

Efficiënte benutting van het openbaar domein voor parkeerdoeleinden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	36.556,35	450.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-36.556,35	-450.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-1.3.4: Opzetten van een Smart City-platform om de mobiliteitsstromen en - knelpunten te beheren

Centraliseren en optimaliseren van data. (Metingen van smiley en ANPR camera's)

Opstarten van een smartcity platform

Verschillende huidige systemen koppelen.

Aanvragen voor een vergunning voor inname openbaar domein, toegankelijker maken, en de administratieve last voor het aanmaken van een vergunning verminderen.

Een systeem waarmee de mobiliteitsstromen makkelijk opvraagbaar zijn, en direct gemonitord worden. Een systeem waar alle werken op openbaar domein staan, waar de administratielast verlaagt en de service naar de bewoners verbeterd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	10.768,98	16.802,00	4.802,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-10.768,98	-16.802,00	-4.802,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	3.569,50	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-3.569,50	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-1.3.5: Uitvoeren van het zwaarvervoerplan

Na het vastleggen van de wegcategorisering in het mobiliteitsplan van 2012 werd aan Vectris in 2014 opdracht gegeven om een zwaarvervoersplan op te maken voor het volledige grondgebied. Uit dit zwaarvervoersplan werd een signalisatieplan opgemaakt. Dit plan dient verder afgewerkt te worden.

Duidelijke signalisatie die de knelpunten op zowel de routes van het vrachtverkeer, het landbouwverkeer en het openbaar vervoer oplossen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	4.802,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-4.802,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-1.3.6: Actief inzetten op aanpakken van snelheidsovertreders

Actief inzetten op aanpakken van snelheidsovertreders.

Aankopen van flitspalen

Verkeersveiligheid verhogen door snelheid van voertuigen te doen dalen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	13.964,13	15.700,50	9.270,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-13.964,13	-15.700,50	-9.270,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actieplan: AP-1.4: Investeren in aanleg en onderhoud van (trage) wegen en voetpaden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025



	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.075.699,15	1.464.819,08	715.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.075.699,15	-1.464.819,08	-715.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-1.4.1: Onderhouden en aanleggen van wegen en voetpaden

Onderhoud en aanleggen van wegen en voetpaden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.075.699,15	1.464.819,08	575.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.075.699,15	-1.464.819,08	-575.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-1.4.2: Onderzoek naar de mogelijkheden van de heraanleg van de N2

De kost van de eerste studie van de bovenbouw wordt gedragen door A.W.V.. De detailstudies voor de ondergrond of doorstroming zullen gedragen worden door meerdere partners.

Opmaak plannen heraanleg doortocht N2

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-100.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

**Actie: ACT-1.4.3: Trage wegen toegankelijk(er) maken in functie van de doelgroep**

Openstellen en onderhouden van trage wegen

Op basis van nieuwe wetgeving wordt samen met externe partner traject afgelegd voor selectie, openstelling en onderhoud van trage wegen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actie: ACT-1.4.4: Installeren van energiezuinige verlichting op trage wegen, met bijzondere aandacht voor schoolroutes**

Plaatsen van verlichting op de trage wegen die gebruikt worden naar de scholen.

Veilige verbindingen voor de zwakke weggebruiker.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	40.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-40.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

**Actieplan: AP-1.5: Inzetten op een mentaliteitswijziging rond mobiliteit**

Inzetten op een mentaliteitswijziging rond mobiliteit door het stimuleren van alternatieve vervoersmodi

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	855,50	960,00	10.860,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-855,50	-960,00	-10.860,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	34.650,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-34.650,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.5.1: Duurzame mobiliteit creëren voor elke inwoner van Kortenberg

Implementatie van de vierde laag in het vervoersmodel dat vanuit de regiораad wordt opgelegd. Hier is pas duidelijkheid over als het regionaal vervoersplan wordt opgesteld. Idee erachter: openbaar vervoer: grote bussen op de hoofdassen en kleine bussen in de kernen, elektrisch rijden stimuleren, autodelen, deelfietsen, taxicheques...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	9.900,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-9.900,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	34.650,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-34.650,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.5.2: Uitwerken van specifieke projecten om alternatieve vervoersmodi te stimuleren

Afhankelijk van de uitkomst van het gemeentelijk mobiliteitsplan en dat van de VVRR, zullen projecten rond alternatieve vervoersmodi gestimuleerd worden.

De uitbouw van mobipunten wordt ook bekeken in het kader van het regionaal mobiliteitsplan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: ACT-1.5.3: Promotie en sensibilisering rond mentaliteitswijziging op vlak van mobiliteit

Opzetten van een proefproject rond autodelen en deelfietsen. Plaatsen van bijkomende laadpalen voor elektrische wagens samen met Fluvius. Verenigingen, scholen, inwoners,... informeren en sensibiliseren m.b.t. alternatieve vervoersmodi.

De financiële kosten beperken zich tot het maken/aankopen van sensibiliseringsmateriaal of het organiseren van een infoavond.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	855,50	960,00	960,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-855,50	-960,00	-960,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

**Actie: ACT-1.5.4: Kortenberg neemt een voorbeeldfunctie op bij het verwezenlijken van alternatieve mobiliteitsvormen**

Sensibiliseren van de werknemers om gebruik te maken van duurzame transportmiddelen om naar het werk te komen.

Vergroening van het gemeentelijk wagenpark.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

**Actieplan: AP-1.6: Kortenberg wil de veiligheid van haar burgers garanderen**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.357.542,05	3.483.402,85	3.364.957,14
Ontvangsten	351.200,00	351.200,00	250.000,00
Saldo	-3.006.342,05	-3.132.202,85	-3.114.957,14
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	140.882,63	140.882,63	295.882,63
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-140.882,63	-140.882,63	-295.882,63
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

**Actie: ACT-1.6.1: Aankopen van ANPR camera's voor het nationaal cameraschild**

Aankopen van ANPR camera's voor de veiligheid te verhogen.

ANPR- camera's met bijhorende software voor politionele doeleinden en tellingen en metingen .

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	2.377,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-2.377,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	155.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-155.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.6.2: Bijdrage politieHerko en brandweer

Ondersteuning in de werking van politie en brandweer door middel van een bijdrage.  
Dienstverlening door politie en brandweer. Jaarlijks te betalen bijdragen bepaalt in het budget.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.092.558,73	3.092.558,73	3.096.347,14
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-3.092.558,73	-3.092.558,73	-3.096.347,14
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	140.882,63	140.882,63	140.882,63
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-140.882,63	-140.882,63	-140.882,63
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.6.3: Updaten bestaande noodplannen en ontwikkelen nieuwe bijzondere noodplannen

Ontwikkeling van nieuwe bijzondere en monodisciplinaire noodplannen en update en voortdurende aanpassing van bestaande noodplannen. Hierbij wordt onder meer gedacht aan een gecombineerd noodplan voor gevolgen die te maken hebben met klimaat (hitte-en ozonplan, opvolging landbouwschade en andere schade ten gevolge van noodweer, droogte, e.d.

Verder wordt er gestreefd naar de toepassing van alle geldende regelgeving rond noodplanning met inbegrip van de regelmatige organisatie van veiligheidscellen en lokale integrale veiligheidscellen om o.m. mee een antwoord te kunnen bieden aan extremisme in al zijn vormen.

Praktische noodplannen voor zoveel mogelijke crisissituaties.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.861,15	6.235,00	10.235,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.861,15	-6.235,00	-10.235,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.6.4: Postcorona herstelplan

zie plan, dynamisch document. Met MT bekijken hoe we dat samen opvolgen.

Van 12/03/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	84.371,08	110.893,11	6.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-84.371,08	-110.893,11	-6.000,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-1.6.5: Vaccinatiecentrum Kortenberg

Gemeente Kortenberg werd aangesteld als penhoudende gemeente voor het vaccinatiecentrum.

Op 15 februari 2021 zullen in Vlaanderen 95 vaccinatiecentra de deuren openen waarvan het vaccinatiecentrum Kortenberg er één van is.

De benodigde middelen worden gecompenseerd via een subsidie van de Vlaamse Overheid. Met een bedrag van 1,5333 euro per inwoner en per maand dat het centrum operationeel is.

Deze vergoeding subsidie zorgt voor een vergoeding van de kosten die lokale besturen maken voor de inrichting en uitbating van de infrastructuur voor de COVID-19 vaccinaties.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	177.751,09	273.716,01	249.998,00
Ontvangsten	351.200,00	351.200,00	250.000,00
Saldo	173.448,91	77.483,99	2,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00



## Beleidsdoelstelling: BD-2: Kortenberg zet in op een slimme en duurzame ruimtelijke ordening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	58.145,63	136.773,36	110.432,00
Ontvangsten	6.119,08	6.609,00	500,00
Saldo	-52.026,55	-130.164,36	-109.932,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	502.406,08	593.422,98	505.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-502.406,08	-593.422,98	-505.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actieplan: AP-2.1: Kortenberg aantrekkelijk maken om te wonen voor alle doelgroepen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	33.786,13	71.325,91	55.887,00
Ontvangsten	6.119,08	6.609,00	500,00
Saldo	-27.667,05	-64.716,91	-55.387,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	472.915,58	477.281,41	505.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-472.915,58	-477.281,41	-505.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

#### Actie: ACT-2.1.1: Actualiseren van de woonbehoeftestudie

De woonbehoeftestudie van de gemeente Kortenberg dateert van 2010. Om een goed ruimtelijk beleid te kunnen voeren, is een actualisatie noodzakelijk om een beleidsvisie te kunnen uitwerken op basis van de huidige stand van zaken. Woonaanbod op maat van de lokale noden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: ACT-2.1.2: Uitbouwen van het energiehuis en ondersteuning ikv energiecrisis

Het energiehuis is een intergemeentelijke samenwerking die instaat voor:

1° inwoners informeren, adviseren en begeleiden door een laagdrempelig energieloket aan te bieden waar inwoners terecht kunnen met hun vragen over energie;

2° gestructureerde basisinformatie aanbieden over minstens:

- a) relevante gemeentelijke, provinciale, gewestelijke en federale energiebeleidsmaatregelen;
- b) energiepremies en -leningen, inclusief leningen bij de financiële sector;
- c) energetische renovatie;

3° particulieren begeleiden en ondersteunen bij minstens:

- a) de aanvragen van de energiepremies en -leningen, inclusief leningen bij de financiële sector;
- b) het uitvoeren van de leveranciersvergelijking en, in voorkomend geval, de wijziging van energieleverancier;
- c) het aanvragen en vergelijken van offertes voor energetische renovatiewerken;
- d) de uitvoering van energetische renovatiewerken, en het bieden van ontzorging daarbij, inclusief dienstverlening voortvloeiend uit door het Energiehuis uitgevoerde energiescans die gericht is op begeleiding bij de uitvoering van energiebesparende investeringen;
- e) de interpretatie van thermografische informatie, de zonnekaart, de resultaten na een energiescan en het energieprestatiecertificaat;

4° uitvoerende lokale diensten coördineren, onder meer van de door de respectievelijke gemeente aangeduide uitvoerders van de energiescans, en, in voorkomend geval, correct doorverwijzen.

Energiehuizen die dat willen, kunnen nog aanvullende diensten aanbieden tegen betaling, zoals bijvoorbeeld ondersteuning bij groepsaankopen.

Ondersteunen en ontzorgen van inwoners bij het uitrollen van energetische maatregelen

Versterking capaciteit energiecrisis bij ocmw's: subsidie ontvangen en ondersteuning en steun aan burgers van 2022-2024

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	12.831,00	6.722,00
Ontvangsten	6.109,08	6.109,00	0,00
Saldo	6.109,08	-6.722,00	-6.722,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-2.1.3: Organiseren van een bebloemingswedstrijd

Verzorgde en bebloemde vensterbanken, gevels en voortuinen frissen de straten volledig op. Verzorgde voortuinen geven niet enkel een visuele meerwaarde maar dragen eveneens bij tot de verhoging van de biodiversiteit, positief/sociaal effect op mensen, klimaat adaptieve maatregel door o.a. extra hemelwater opvang en de CO2 captatie. Voor deze actie moet een reglement opgesteld worden en de actie moet praktisch uitgewerkt worden. De financiële impact blijft beperkt tot publiciteitsmateriaal en prijzen voor de winnaars.

Verhoging van de biodiversiteit, positief/sociaal effect op mensen, klimaat adaptieve maatregel door o.a. extra hemelwater opvang en de CO2 captatie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	3.460,00	960,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-3.460,00	-960,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-2.1.4: Herinrichting van dorpskernen: ontharden, vergroenen en recreatief aanleggen

Opwarderen van de dorpskernen van Kwerps en Meerbeek.

Aantrekkelijk dorpscentra met vergroening van de omgeving en de nodige spelelementen voor alle leeftijden. Een plek waar het aangenaam vertoeven is.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	170.266,71	274.331,50	200.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-170.266,71	-274.331,50	-200.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-2.1.5: Evalueren van noodwoningen en ouderenwoningen

De huidige toestand van de gebouwen nagaan en bepalen wat hiermee zal gebeuren.

Bedoeling is om te bepalen welke doelgroepen we willen bereiken en dan om te komen tot up to date patrimonium voor onze doelgroepen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: ACT-2.1.6: Stimuleren van het gebruik van de korting op onroerende voorheffing voor (jonge) gezinnen

Ondersteunen van Kortenbergse inwoners bij de aankoop van een eigen woning in hun eigen gemeente.

Dit is een bestaande subsidie waarvan momenteel onvoldoende gebruik wordt gemaakt omdat deze o.a. onvoldoende gekend is. Initiatieven zullen genomen worden om deze subsidie beter bekend te maken bij de doelgroep waarvoor ze bedoeld is. Het doel van deze actie is het ondersteunen van Kortenbergse inwoners bij de aankoop van een eigen woning in hun eigen gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.022,22	4.000,00	10.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.022,22	-4.000,00	-10.000,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-2.1.7: Realiseren van een nieuw sportcomplex aangepast aan de behoeftes van alle doelgroepen

Nieuwe sportcomplex op nieuw locatie.

Nieuwe ruimte voor de beoefening van de sporten die in de actuele accommodatie onvoldoende aan hun trekken komen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.025,50	48.566,00	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.025,50	-48.566,00	-100.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

**Actie: ACT-2.1.8: Multifunctionele uitbouw van site in en rond het A.C.**

Bestemming voor Belgostock, Sint-Catharinastraat 13 en AC verduidelijken en de site realiseren.  
Aangepaste infrastructuur voor de bevolking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	288.584,87	121.415,91	200.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-288.584,87	-121.415,91	-200.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-2.1.9: Stimuleren van de lokale economie

Dienst Ondernemen heeft in de afgelopen jaren een basis gelegd en werd reeds ingezet voor het stimuleren van de lokale economie door onder andere het ontwikkelen van een ondernemerswebsite, een Facebookpagina, een ondernemersloket, ondersteuning van ondernemers, handelaars, markt- en foorkramers en een aantal projecten.

Voor de komende periode kan er worden inzet op diverse maatregelen en acties om de Kortenbergse handelaars en ondernemers te ondersteunen, faciliteren en helpen in hun behoeften en noden.

Het creëren van een gunstig ondernemersklimaat door in te zetten op kennis(deling), netwerken en het leggen van verbindingen.

Een aantal acties die bijvoorbeeld kunnen worden uitgevoerd:

- Netwerkmomenten voor Kortenbergse ondernemers: in 2019 succesvol hiermee gestart, mee te nemen in de navolgende periode;
- Avondmarkt: in 2019 succesvol hiermee gestart, meenemen in navolgende periode. Na evaluatie eventueel uitbreiden;
- Cadeaubonnen: in 2018 mee gestart, maar communicatie hierrond opvoeren. Uitdoofbeleid na negatieve evaluatie bij einde contract;
- Fietsroute & horecatocht: in samenwerking met de dienst Toerisme fietsroutes uitwerken waarbij men de Kortenbergse horeca (en cultuur) passeert;
- In samenwerking met de dienst Milieu schoonmaakacties organiseren voor de handelscentra;
- Aanbieden infosessies voor ondernemers: algemene thema's zoals de GDPR, belangrijke wetswijzigingen, etc.;
- Eénmalig onbelast ongeadresseerd éénbladig drukwerk voor Kortenbergse ondernemers;
- Ontwikkelen subsidiereglement;
- In 2025 het 100-jarige bestaan van de Kortenbergse markt;
- Vervangen banieren;
- Het aanduiden van locaties voor automaten;
- Aansluiting van de lokale handelaars en ondernemers op de kerstmarkt;
- Een uitgewerkte visie met betrekking tot de lokale economie waarin onder andere aan bod komen de versterking van de dorpskernen, de leegstand, vermindering administratieve last voor ondernemers, de betaalbaarheid van winkelpanden, de diversiteit van handelszaken en verfraaiing van de handelscentra;
- De Kortenbergse Braderie.

Een ondernemersvriendelijke omgeving waarin de ondernemers en handelaars hun activiteiten optimaal kunnen uitvoeren, het gemeentebestuur een meedenkende en meewerkende partner is die informeert en de administratieve last verlicht.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	19.588,20	22.170,00	16.840,00
Ontvangsten	10,00	0,00	0,00
Saldo	-19.578,20	-22.170,00	-16.840,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00



## Actie: ACT-2.1.10: Promoten van streekproducten via lokale productie, logies en andere toeristische trekpleisters

Promoten van streekproducten via lokale productie, logies en andere toeristische trekpleisters door verkoopstanden op evenementen.

Bekendmaking van de producenten, verkooppunten en producten bij inwoners en niet-inwoners, door de streekproducten actief aan te bieden op gemeentelijke evenementen zoals avondmarkten en Kortenberg Feest. HoReCa aansporen gebruik te maken van streekproducten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	9.132,36	9.864,91	15.365,00
Ontvangsten	0,00	500,00	500,00
Saldo	-9.132,36	-9.364,91	-14.865,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-2.1.11: Beschermen en opwaarderen van het gemeentelijke erfgoed

De gemeente Kortenberg had de intentie om mee in te stappen in de werking van een IOED met de gemeente Kampenhout, Kortenberg i.s.m. RLD. Door het uitblijven van subsidies, is het IOED niet van start gegaan. De gemeente is ingestapt in de Erfgoedstichting uitgewerkt door de provincie Vlaams-Brabant.

Het paviljoen aan de vijver van de oude Abdij moet gerestaureerd worden.

Met deze actie beoogt men de bescherming en opwaardering van gemeentelijk erfgoed.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.043,35	19.000,00	6.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-3.043,35	-19.000,00	-6.000,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-2.1.12: Realiseren van een aanbod aan betaalbare woningen

Via het lokaal woonoverleg worden de verschillende partners die betrokken zijn bij het realiseren van betaalbaar wonen in de gemeente: dienst RO, OCMW, sociale verhuurmaatschappij, sociale huisvestingsmaatschappijen, de provincie Vlaams-Brabant, Wonen Vlaanderen,... samen gebracht om acties uit te werken om een aanbod van betaalbare woningen op het grondgebied van Kortenberg te realiseren.

Kortenberg heeft voor deze legislatuur 1 groot betaalbaar woonproject, Kortenberg West, waar zij als partner bij betrokken is.

Met deze actie beoogt men de realisering van een betaalbaar woonaanbod.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: ACT-2.1.13: Actualiseren van het kerkenplan en kerkenbeleidsplan

Voor de instandhouding (de restauratie en onderhoud) van de kerken dient een visie-/beleidsplan opgemaakt te worden, waarin een duidelijke visie wordt uitgewerkt en onderbouwd voor de timing van restauratie en onderhoud. Op basis van een goedgekeurd beleidsplan, kan men dan een subsidie aanvragen voor restauratie werken op voorwaarde dat de restauratie in het beleidsplan werd opgenomen. Dergelijke beleidsplannen zijn belangrijk voor de instandhouding van de kerken.

Voor de kerk van Everberg dient een beleidsplan opgemaakt te worden alvorens de restauratie van de glasramen kan gebeuren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	13.038,50	32.968,00	5.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-13.038,50	-32.968,00	-5.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actieplan: AP-2.2: Actualiseren van het instrumentarium op vlak van ruimtelijke ordening

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	24.359,50	65.447,45	54.545,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-24.359,50	-65.447,45	-54.545,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	29.490,50	116.141,57	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-29.490,50	-116.141,57	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-2.2.1: Opstellen RUP kernversterking

De gemeente Kortenberg zal het burgemeestersconvenant ondertekenen. Binnen de 2 jaar na ondertekening dient er een klimaatplan te worden opgemaakt met het oog op het reduceren van de CO2 uitstoot met 40 % tegen 2030 t.o.v. de nulmeting van 2011. Een mogelijke en belangrijke maatregel is het bouwen nabij kernen met openbaarvervoerknooppunten. Op die manier vermindert men de auto-afhankelijkheid, spaart men de open ruimte voor waterbeheer, landbouw, natuur,... Een mogelijk strategie hiervoor is het verdichten en hoger bouwen op plaatsen die ruimtelijk verantwoord zijn (met oog voor de eigenheid van de gemeente), aanpakken van leegstand, ontwerpend onderzoek om toekomst te verbeelden, ruilen van gronden,... Met een RUP kernversterking geeft men mede uitvoering aan deze doelstelling.

De gemeente heeft nog een aantal binnengebieden liggen in dorpskernen. Een duidelijke visie m.b.t. de ontwikkeling van de kernen in overeenstemming met de huidige visie m.b.t. ruimtelijke ordening is belangrijk om op een duurzame manier de gemeente uit te bouwen.

Deze actie beoogt een duurzame ruimtelijke ordening, verminderen van auto-afhankelijkheid, sparen van open ruimte i.f.v. waterbeheer, landbouw, natuur,...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	18.144,00	63.327,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-18.144,00	-63.327,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-2.2.2: Opstellen RUP sportinfrastructuur

Binnen de gemeente zijn er een aantal sportdisciplines waarvoor geen (of verouderde) gemeentelijke accommodatie voor handen is zoals voor tennis, gevechtssporten, petanque,... Gezien de gemeente Kortenberg slechts een zeer beperkte oppervlakte heeft aan gronden bestemd voor recreatie en/of gemeenschapsvoorziening, is het noodzakelijk om door middel van een planningsinitiatief de mogelijkheid te creëren voor de bouw van een sporthal met tennisvelden. Momenteel loopt een haalbaarheidsstudie sportinfrastructuur. Gezien de gemeentelijke werkplaatsen eveneens moeten geherlokalisering worden, zal de mogelijkheid mee onderzocht worden om ook deze infrastructuur te integreren in dit RUP.

Deze actie beoogt het aanbieden van meer gemeentelijke sportaccommodatie en herlokalisering van gemeentelijke werkplaatsen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	9.894,50	50.074,57	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-9.894,50	-50.074,57	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-2.2.3: Opmaak Gemeentelijk Ruimtelijk Beleidsplan

Ruimtelijke planningsinitiatieven moeten gebaseerd zijn op en opgenomen zijn in het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan (een visie-/ beleidsplan m.b.t. ruimtelijke ordening). Het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan (GRS) van de gemeente Kortenberg dateert van 2004. Ruimtelijke structuurplannen worden niet meer opgemaakt, maar zijn vervangen door beleidsplannen. Een beperkte aanpassing van een bestaand GRS kan wel nog.

Departement Omgeving heeft een beleidsplan Ruimte Vlaanderen opgemaakt. De provincie Vlaams-Brabant is van start gegaan met de opmaak van een beleidsplan voor de provincie Vlaams-Brabant op basis van hun kernnota uit 2018.

Na grondige evaluatie van het bestaande GRS, kwam men tot de vaststelling dat deze nog behoorlijk actueel is en dat de zeer grote financiële investering (zo een 100.000 euro) voor de opmaak van een beleidsplan momenteel nog niet gerechtvaardigd is.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Actie: ACT-2.2.4: Opstellen RUP open ruimte

Open ruimte is essentieel voor voedselproductie en lokale natuurkwaliteit, maar ook voor integraal waterbeheer, ontspanning en recreatie. Groenblauwe dooraderingen nabij woongebied vergroten de 'geluksfactor' van inwoners: heropende waterlopen, zichtbare nieuwe waterstructuren (bv. in het kader van overstromingspreventie (uitvoering geven aan het gemeentelijk hemelwaterplan)) en inplanting van open rustplekken en groenelementen. Nu de open ruimte verspillen, legt onomkeerbaar beslag op wat overblijft voor de generaties na ons.

Dit alles met het oog op een goede ordening van de open ruimte. (bron: www.cdenv.be )

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Actie: ACT-2.2.5: Opstellen RUP Kortenberg West

Voor het realiseren van het betaalbaar woonproject Kortenberg West zal een RUP worden opgemaakt. Een deel van het woonuitbreidingsgebied niet zal worden aangesneden en dus een andere "open ruimte" bestemming krijgen. Dit RUP zal dus een deel van het woonuitbreidingsgebied vrijwaren van bebouwing en daardoor bijdragen tot het versterken van de groene, open ruimte in nabijheid van Natura 2000 gebied en het creëren van een groene stapsteen tussen bosgebieden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.452,00	2.740,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.452,00	-2.740,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-2.2.6: Actualisatie van een stedenbouwkundige verordening vertrekkende vanuit het beeldkwaliteitsplan

In 2018 heeft de gemeenteraad van Kortenberg een algemene gemeentelijke stedenbouwkundige verordening goed gekeurd. Deze verordening wordt vandaag de dag gebruikt als gehanteerde richtlijn. Tijdens het gebruik van deze richtlijnen werden een aantal verbeterpunten vastgesteld. Bijgevolg is het wenselijk om deze verordening te actualiseren en hierbij meer rekening te houden met de omgevingsanalyse van de gemeente Kortenberg. Met deze stedenbouwkundige verordening beoogt men duidelijke, transparante richtlijnen voor bouwheren in Kortenberg. De verordening wordt opgemaakt samen met het RUP kernversterking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	792,00	792,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-792,00	-792,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-2.2.7: Opmaak en uitvoering van handhavingsprogramma's

Het opzetten van een handhavingsbeleid i.s.m. Interleuven zal het correct naleven van de afgeleverde vergunningen ten goede komen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	23.567,50	64.655,45	54.545,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-23.567,50	-64.655,45	-54.545,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

# Beleidsdoelstelling: BD-3: Kortenberg engageert zich voor duurzaamheid en klimaat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	39.027,35	121.554,02	186.681,00
Ontvangsten	258.098,65	222.199,43	196.341,71
Saldo	219.071,30	100.645,41	9.660,71
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.399.379,86	5.849.846,74	3.639.112,22
Ontvangsten	309.366,07	270.754,73	256.270,00
Saldo	-2.090.013,79	-5.579.092,01	-3.382.842,22
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	88.006,86	85.828,89	69.625,00
Ontvangsten	90.920,11	249.509,00	249.509,00
Saldo	2.913,25	163.680,11	179.884,00

## **Actieplan: AP-3.1: Inzetten op milieuvriendelijk en onderhoudsvriendelijk groenbeheer**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.023,04	7.093,00	32.093,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-4.023,04	-7.093,00	-32.093,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	28.806,17	28.806,17	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-28.806,17	-28.806,17	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00



### Actie: ACT-3.1.1: Actualiseren van het bermbeheerplan en opstellen van een groenplan

De bevolking groeit en het klimaat verandert. Groene en open ruimtes moeten onze dorpen en steden leefbaar houden, ook als er mensen bijkomen. Bomen, groene gevel, groendaken, waterlopen, wijkgroen, parken... zijn de ingrediënten waarmee steden en gemeenten een goed functionerende groenblauwe structuur moeten uitbouwen. Een systematische aanpak die al deze elementen op een hoger schaalniveau bekijkt en tegelijkertijd oog heeft voor de verhoudingen onderling leidt tot een 'groenplan'. Zo'n plan maakt het mogelijk om plekken met een tekort aan groen zichtbaar te maken. Het brengt opportuniteiten voor uitbreiding of de verbinding van het openbaar groen in beeld. Een groenplan staat gelijk aan een langetermijnstrategie voor openbaar groen binnen de gemeente. De gemeente heeft een goedgekeurd bermbeheerplan. Dit plan moet geëvalueerd en geactualiseerd worden. Duurzaam uitbouwen van goed functionerende groenblauwe structuren in de gemeente. (bron: [www.ruimtevlaanderen.be](http://www.ruimtevlaanderen.be))

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	28.806,17	28.806,17	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-28.806,17	-28.806,17	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.1.2: Pesticidevrij heraanleggen en onderhouden

Toevoeging: vanaf 2020 mogen geen pesticiden meer gebruikt worden op kerkhoven, elders mag men nu al geen pesticiden gebruiken.

Opmaken van visieplan pesticidevrij (her)aanleggen van pleinen, kerkhoven en verkeersinfrastructuur dit kan bvb. Via de leidraad van de Vlaamse Milieu Maatschappij.

- Gericht alternatief onkruidbeheer
- Beheersbare alternatieve onkruidbestrijding
- Vergroening kerkhoven
- Vergroening pleinen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	25.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-25.000,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.1.3: Stimuleren van het aanplanten van streekeigen plantensoorten/hoogstammige bomen i.f.v. biodiversiteit

Streekeigen – of inheemse – bomen en struiken zijn soorten die van nature voorkomen in een bepaalde streek. Ze hebben zich in de loop der tijd aangepast aan het lokale klimaat en de plaatselijke bodem. Voorbeelden van streekeigen bomen en struiken zijn de beuk, linde, zomereik, tamme kastanje, hazelaar, haagbeuk, meidoorn, taxus, enzovoort.... Streekeigen bomen en struiken groeien sneller, hebben een langere levensduur, aangepast aan ons klimaat en zijn beter bestand tegen plaatselijke ziekten en (insecten)plagen.

Met streekeigen bomen en struiken kan je tuin als het ware naadloos aansluiten op het omringende landschap. De plaatselijke dierenwereld (vlinders, vogels, egels, ...) wordt uitgenodigd om er te komen schuilen, eten en verblijven. De vruchtjes en zaadjes van de streekeigen soorten leveren een feestmaal voor deze beestjes.

De gemeente beoogt de aanplant van streekeigen plantgoed te stimuleren door jaarlijks deel te nemen aan de samenaankoop van inheems plantgoed van Regionaal Landschap Dijleland. (bron: www.rld.be )

Inwoners die tijdens het kalenderjaar een kind hebben gekregen, zullen van de gemeente een boom krijgen. Zij kunnen deze geboorteboom kiezen uit een beperkte lijst en tijdens de samenaankoop van inheems plantgoed van RLD ophalen. Voor de inwoners die geen tuin hebben, zal 1 geboorteboom op het openbaar domein worden aangeplant.

Versterken van de biodiversiteit door gebruik van streekeigen plantgoed in Kortenberg.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.788,31	2.593,00	2.593,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.788,31	-2.593,00	-2.593,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.1.4: Aanleggen van een plukweide

De bevolking groeit en het klimaat verandert. Groene en open ruimtes moeten onze dorpen en steden leefbaar houden, ook als er mensen bijkomen. De openbare ruimte is de plaats waar inwoners elkaar kunnen ontmoeten en waar de sociale cohesie en het dorpsgevoel tussen de inwoners wordt versterkt.

Het bestuur wenst een pluktuin aan te leggen met snijbloemen waar iedereen die graag zelf de handen uit de mouwen steekt een boeket kan samenstellen. De locatie moet nog nader bepaald worden.

Deze actie beoogt het creëren van een aangenaamere leefomgeving voor de inwoners.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.234,73	4.500,00	4.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.234,73	-4.500,00	-4.500,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actieplan: AP-3.2: Inzetten op energiebesparende, klimaatvriendelijke en CO2-

## reducerende maatregelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.161,77	47.765,00	47.765,00
Ontvangsten	258.098,65	222.199,43	196.341,71
Saldo	253.936,88	174.434,43	148.576,71
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	96.285,82	270.287,50	425.509,00
Ontvangsten	49.028,97	16.270,00	16.270,00
Saldo	-47.256,85	-254.017,50	-409.239,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	88.006,86	85.828,89	69.625,00
Ontvangsten	90.920,11	249.509,00	249.509,00
Saldo	2.913,25	163.680,11	179.884,00

### Actie: ACT-3.2.1: Verledden van de openbare verlichting

De armaturen en lampen van de Openbare Verlichting omschakelen naar de nieuwste LED techniek met mogelijkheid tot dimmen (doven).

Reductie van de kost van onderhoud en verbruik aan de Openbare Verlichting. Verlagen van het CO2 verbruik

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	3.114,32	39.122,00	39.122,00
Ontvangsten	192.444,70	131.612,43	131.173,71
Saldo	189.330,38	92.490,43	92.051,71
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	90.920,11	249.509,00	249.509,00
Ontvangsten	49.028,97	16.270,00	16.270,00
Saldo	-41.891,14	-233.239,00	-233.239,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	88.006,86	85.828,89	69.625,00
Ontvangsten	90.920,11	249.509,00	249.509,00
Saldo	2.913,25	163.680,11	179.884,00

### Actie: ACT-3.2.2: Verduurzamen van het patrimonium

Een aantal gebouwen zijn aan renovatie toe en dienen energievriendelijker worden gemaakt.

Voor de twee scholen (De Negensprong en De Regenboog) kan er gelijktijdig een uitbreiding van de huidige school voorzien worden.

Verlagen van de kost van onderhoud en verbruik van elektriciteit/warmte. Verlagen van het CO2 verbruik van de gemeentelijke gebouwen.

Voor volgende gemeentelijke gebouwen wordt een studie opgestart: Gemeentelijke scholen De Regenboog en De Negensprong.

In volgende gebouwen worden maatregelen genomen om de energie efficiëntie te verbeteren: Oud Gemeentehuis Everberg – Sporthal en Cafeteria Everberg – Sporthal Colomba.

Voor alle gemeentelijke gebouwen wordt er een studie opgestart om na te gaan of de installatie van zonnepanelen of een uitbreiding van de bestaande zonnepanelen kan uitgevoerd worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	70.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-70.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.2.3: Renoveren van de sporthal in Erps-kwerps

Renovatie van de bestaande sporthal in Erps-Kwerps als tussentijdse oplossing tot de nieuwe sporthal gebouwd wordt. Renovatie van het sanitair en voorzien van bergruimte dringt zich op.

Verhogen van het gebruikersgemak. Energievriendelijker maken het gebouw. Verlagen van de kost van onderhoud en verbruik van water/elektriciteit/warmte. Verlagen van het CO2 verbruik van de gemeentelijke gebouwen.

Van 13/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.009,71	14.778,50	100.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.009,71	-14.778,50	-100.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.2.4: Onderschrijven van het burgemeestersconvenant en doorvertalen in de gemeentelijke werking

De burgemeestersconvenant is een initiatief van de Europese Commissie om de inspanningen van lokale overheden bij de implementatie van een duurzaam energiebeleid te onderschrijven en te ondersteunen.

De gemeente Kortenberg heeft al een eerste stap gezet door op 18/10 het provinciaal klimaatengagement te ondertekenen. Op een latere datum zal de burgemeester de burgemeestersconvenant 2030 ondertekenen. Hiermee engageert het bestuur zich om een beleid uit te werken waarbij er beoogd wordt om de CO2-uitstoot met 40 % te verminderen tegen 2030 t.o.v. de nulmeting in 2011.

Binnen de 2 jaar na het ondertekenen dient een klimaatplan (=SECAP) opgemaakt te worden en volgend daarop dienen de acties uitgewerkt te worden.

De provincie zal de gemeente ondersteunen door de de risico- en kwetsbaarheidsanalyse uitwerken en het uiteindelijke klimaatplan (SECAP) schrijven met ondersteuning van een gemeentelijke stuurgroep. De inhoudelijke inbreng moet vanuit de gemeente komen. Interleuven ondersteunt de gemeenten hiervoor door de ondersteuning van de gemeentelijke interne stuurgroep, organisatie en ondersteuning van extern participatietraject en verdere begeleiding van de interne stuurgroep.

Opmaak klimaatplan met als doel 40 % minder CO2-uitstoot tegen 2040 t.o.v. de nulmeting van 2011.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	65.653,95	90.587,00	65.168,00
Saldo	65.653,95	90.587,00	65.168,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	4.356,00	6.000,00	6.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-4.356,00	-6.000,00	-6.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.2.5: Stimuleren en ondersteunen van energiecoöperatieven

De gemeente gaat in gesprek met verschillende energiecoöperatieven om na te gaan als er interesse is om de daken van het gemeentelijk patrimonium te gebruiken om zonnepanelen te plaatsen. Daarna zal gesensibiliseerd worden naar de bevolking toe.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.047,45	8.643,00	8.643,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.047,45	-8.643,00	-8.643,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actieplan: AP-3.3: Verminderen van de afvalberg

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	18.566,24	28.856,02	21.103,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-18.566,24	-28.856,02	-21.103,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	19.037,00	35.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-19.037,00	-35.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.3.1: Inzetten van camera's voor o.a. sluikstorten

Registratie van sluikstorten om nadien repressief te kunnen optreden tegen de overtreders. Tegengaan van sluikstorten op grondgebied Kortenberg. De gemeente heeft 1 camera en 3 dummies gehuurd voor een pilootproject. Nastreven van een propere gemeente.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	18.488,80	21.099,00	11.500,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-18.488,80	-21.099,00	-11.500,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00



## Actie: ACT-3.3.2: Promoten van afvalarme en duurzame evenementen

### Doel:

- Ecologische voetafdruk van evenementen verkleinen.
- Organisatoren sensibiliseren om actief afvalarme en duurzame evenementen te organiseren.

### Producten:

- Gemeentelijke verplaatsbare fietsenstallingen voorzien: gerealiseerd
- Betaalbaar herbruikbare bekers-systeem ontwikkelen: voor gemeentelijke evenementen en voor alle verenigingen: gerealiseerd
- Diverse mogelijkheden aanbieden die het evenement afvalarm maken.
- Infomoment rond duurzame evenementen aanbieden
- Afvalarme evenementen realiseren
- Resterend afval ophalen in gescheiden systeem om recuperatie te maximaliseren
- Sensibiliseren van organisatoren rond afval en duurzaamheid
- Gebruikers en bezoekers leren denken en consumeren in functie van duurzaamheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	77,44	7.757,02	9.603,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-77,44	-7.757,02	-9.603,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.3.3: Uitwerken van asbestafbouwbeleid

De Vlaamse regering gaf op 24 oktober 2014 op voorstel van Vlaams minister van Leefmilieu Joke Schauvliege haar principiële goedkeuring aan de opstart van een asbestafbouwbeleid door de OVAM in het Vlaamse Gewest. Op 20 juli 2018 gaf de Vlaamse regering haar goedkeuring aan het Actieplan Asbestafbouw voor de verdere uitrol van het asbestafbouwbeleid door de OVAM in het Vlaamse Gewest. Het doel van dit asbestafbouwbeleid is om Vlaanderen uiterlijk tegen 2040 asbestveilig te maken.

Het Actieplan rust op volgende pijlers:

- asbestinventarisatie;
- versnelde verwijdering van risicovolle asbesttoepassingen;
- ondersteuning van asbestverwijdering;
- voorbeeldfunctie voor de overheid.

De Vlaamse overheid voorziet voor het asbestafbouwbeleid subsidies via het subsidiebesluit lokale besturen.

Via deze weg kunnen de gemeentes en intergemeentelijke organisaties asbestafbouwprojecten realiseren met subsidies tot 90% voor de asbestmeerkost.

De onderstaande projecten in het subsidiebesluit zetten in op ontzorging voor de projectdeelnemers:

- Bronophaling: de ophaling van asbestcement aan huis via platenzakken of containers
- Bronverpakking om een verpakte aanlevering te organiseren in het recyclagepark
- Samenkoopformules voor dakvervanging, asbestinventarisatie en verwijdering in hermetische zone van niet-hechtgebonden asbesttoepassingen zoals leidingisolatie en asbestkarton.

Huidige initiatieven

EcoWerk wil een concreet actieplan uitwerken voor de ophaling aan huis van gebonden asbest. In dit actieplan zal een voorstel van afhaling op afroep aan huis uitgewerkt worden, met bronverpakkingsmateriaal dat ter beschikking zal gesteld worden op de recyclageparken.

IGO is momenteel volop bezig is met het concretiseren van een dossier voor de groepsaankoopformules 'verwijdering asbesthoudende leidingisolatie', 'verwijdering asbesthoudende vloerbedekking' en 'verwijdering asbesthoudende dak- en gevelbedekking' volgens de bepalingen van het subsidiebesluit lokale besturen.

Indien het subsidiedossier goedgekeurd wordt door de Vlaamse overheid, kunnen met alle gemeenten die instappen concrete afspraken gemaakt worden over de boekingswijze in de begroting en eventuele aanvullende collegebeslissingen.

De gemeente wenst deel te nemen aan de projecten van EcoWerk en IGO met het oog op een versnelde asbestafbouw.

Overwegende dat de gemeente een aanvullend beleid zal voeren om de restkost van de deskundige met asbest- en bouwexpertise voor burgers te dragen tot uitputting van de kredieten van de eenmalige financiële ondersteuning door OVAM en de mogelijkheid heeft om bijkomend in te zetten op coördinatie en communicatie in samenspraak met IGO div.

Versneld asbestafbouwbeleid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Actie: ACT-3.3.4: Installeren van ondergrondse glascontainers

Vandaag wordt het glas ingezameld via bovengrondse glasbollen. Deze sites hebben vaak ook te maken met sluikestorten. De bovengrondse site ombouwen naar ondergrondse site.

Verhogen van het gebruikersgemak. Proper houden van de sites.

We voorzien 2 sites per jaar.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	19.037,00	35.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-19.037,00	-35.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actieplan: AP-3.4: Verbeteren van de waterhuishouding

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	9.520,46	28.100,00	75.480,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-9.520,46	-28.100,00	-75.480,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	2.263.027,02	5.517.321,96	3.178.603,22
Ontvangsten	260.337,10	254.484,73	240.000,00
Saldo	-2.002.689,92	-5.262.837,23	-2.938.603,22
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-3.4.1: Aanleg van een gescheiden rioleringsysteem; problematiek van wateroverlast

Projecten in het kader van de bestrijding van wateroverlast.

De kans op wateroverlast wordt stevig ingeperkt bij "normale" buien. Binnen deze projecten een gescheiden rioleringsstelsel aangelegd zodat de afvoer van regenwater beter kan aangepakt worden en in eerste instantie via buffering zal opgevangen worden. De studies voor de opmaak van een riolerings- en wegenisontwerp voor uitvoering voor de volgende straten worden hiervoor opgestart: Boeyendaal - Louis Andries - Balkenstraat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	4.517,91	388.062,50	510.000,00
Ontvangsten	5.852,37	0,00	0,00
Saldo	1.334,46	-388.062,50	-510.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-3.4.2: Aanleg van een gescheiden rioleringsstelsel; lozings van afvalwater in waterlopen

Projecten in het kader van de zoneringsplannen (GUP-projecten). Deze projecten zijn subsidieerbaar vanuit de hogere overheid via de Vlaamse Milieu Maatschappij.

De lozingspunten en overige gekende knelpunten worden aangepakt in een totaal project van gescheiden rioleringsstelsel. De afkoppeling van alle woningen wordt ook meegenomen binnen deze projecten. Als resultaat verkrijgen we zuivere openbare waterlopen, opgelegd volgens de Europe Kader waterlichtlijn. De studies voor de opmaak van een riolerings- en wegenisontwerp voor uitvoering voor de volgende straten worden hiervoor opgestart: Den Tomme – Leuvensesteenweg (560-562) – Waterstraat – Kouterstraat – Zavelstraat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	303.384,85	1.538.943,97	1.738.603,22
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-303.384,85	-1.538.943,97	-1.738.603,22
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.4.3: Aanleg van een gescheiden rioleringsysteem; herstellen van de rioleringen

Vernieuwen van bestaande riolering waar veelvuldig problemen van verstoppingen of breuken ontstaan. De evaluatie van de riolering gebeurt in samenspraak met onze rioleringsbeheerder Aquafin. Tevens wordt er binnen deze projecten ook meteen een gescheiden stelsel aangelegd met afkoppeling van alle woningen.

De vele interventies voor het herstellen van breuken te beperken. . De studies voor de opmaak van een riolerings- en wegenontwerp alsook mogelijke fietspaden voor uitvoering voor de volgende straten worden hiervoor opgestart: Vogelenzang - Nederokkerzeelsesteenweg - Kruisstraat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.934.944,22	3.275.535,92	930.000,00
Ontvangsten	254.484,73	254.484,73	200.000,00
Saldo	-1.680.459,49	-3.021.051,19	-730.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.4.4: Gefaseerde uitvoering van het hemelwaterplan

Na het opstellen van het hemelwaterplan (voorjaar 2020) dient er uitvoering worden gegeven aan de richtlijnen van dit plan om extra waterbuffering te voorzien binnen de gemeentegrenzen.

Extra waterbuffering in kader van groen/blauwe linten doorheen de gemeente binnen het overstromingsgebied. Verminderen van verhard oppervlak.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	20.180,04	314.779,57	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	40.000,00
Saldo	-20.180,04	-314.779,57	40.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-3.4.5: Sensibiliseren over watergebruik

De huishoudens verbruiken voor hun dagelijkse activiteiten belangrijke hoeveelheden water. Dit is vooral leidingwater maar ook regenwater en grondwater. De winning van oppervlaktewater en grondwater voor de productie van leidingwater en het rechtstreekse verbruik van grondwater kunnen leiden tot een daling van de watervoorraden voor mens en natuur.

Huishoudens kunnen hun totaal waterverbruik verminderen door hun gedrag aan te passen (bv. korter douchen, gras niet onnodig sproeien) en door waterbesparende technologieën te gebruiken (bv. spaardouchekop, toilet met twee knoppen, waterzuinige wasmachine). Daarnaast kan het aangewezen zijn gebruik te maken van regenwater in de plaats van leidingwater voor toepassingen zoals de wasmachine, poetsen en het besproeien van planten. (bron: [www.milieuraapport.be](http://www.milieuraapport.be))

Deze actie beoogt de sensibilisering van de inwoners voor het oordeelkundig omgaan met hun waterverbruik.

Deelname aan wereldwaterdag.

Daling van het waterverbruik.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	9.520,46	28.100,00	75.480,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-9.520,46	-28.100,00	-75.480,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actieplan: AP-3.5: Aandacht voor dierenwelzijn

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	650,84	4.440,00	4.440,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-650,84	-4.440,00	-4.440,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	11.260,85	14.394,11	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-11.260,85	-14.394,11	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00



### Actie: ACT-3.5.1: Aanleggen van een hondenloopzone en/of hondenloopweide

Aanleggen van een hondenloopzone. Hiervoor zullen we opzoek gaan naar partners die actief zijn in de open ruimte-gebieden.

Aangename omgeving creëren voor hond en baas.

De eerste hondenloopweide werd geopend op 1/2/2021 in Everberg. Gezien het grote succes werd door het bestuur beslist om een 2de hondenloopweide aan te leggen. Hiervoor wordt een perceel aangekocht in de Lelieboomgaardenstraat. Gezien de realisatie van 2 hondenloopweides initieel niet voorzien was in de meerjarenplanning, werd de streefdatum aangepast naar 30/06/2022 voor de realisatie en opening van de 2de hondenloopweide.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	375,24	3.000,00	3.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-375,24	-3.000,00	-3.000,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	11.260,85	14.394,11	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-11.260,85	-14.394,11	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.5.2: Verplichten van diervriendelijk vuurwerk

Verplicht opleggen van het gebruik van diervriendelijk vuurwerk tijdens de eindejaar periode en bij evenementen. Deze actie vraagt een aanpassing van het politiereglement en van de voorwaarden bij evenementenaanvragen. Verbeteren van het welzijn van de huisdieren van de inwoners.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Actie: ACT-3.5.3: Opmaken en uitvoeren van een bijenactieplan ter uitvoering van het bijencharter

Uitwerken van sensibiliseringsactie in het kader van het bijenactieplan zoals: workshop zaadbommen maken, deelname bloembollen en -zaden actie, workshop insectenhôtels maken, educatieve lessen op school door bv Djapo,...

Versterken van het bijenbestand met het oog op behoud van biodiversiteit.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	275,60	960,00	960,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-275,60	-960,00	-960,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-3.5.4: Uitwerken van acties met het oog op het diervriendelijker maken van Kortenberg

Het gemeentebestuur wenst de beginselverklaring voor diervriendelijke gemeente te ondertekenen. Voor de implementatie van de beginselverklaring zal voornamelijk sensibiliseringsmateriaal noodzakelijk zijn. Verbod op het inzetten van kermisdieren implementeren.

Kortenberg wordt meer diervriendelijk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	480,00	480,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-480,00	-480,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actieplan: AP-3.6: Inzetten op landbouw

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.730,05	2.995,00	5.800,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.730,05	-2.995,00	-5.800,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-3.6.1: Ondersteunen van de korteketenproductie en hoeveerverkoop

Ondersteunen van bedrijven die willen inzetten op verbredingsactiviteiten zoals het opstarten van hoeveerverkoop, deelname aan zomermarkt,...

De gemeente Kortenberg wenst zowel de korte keten productie en hoeveerverkoop te ondersteunen. Dit kan op verschillende manieren zoals:

- een verbetering van de plattelandsbeleving door bijvoorbeeld het organiseren en promoten van hoevepicknick en bedrijfsbezoeken
- het faciliteren en stimuleren van samenwerkingen tussen bedrijven
- door het uitvoeren van bepaalde inrichtingsmaatregelen kan een versterking en verbinding tot stand komen, bv. door te verwijzen naar elkaar op infoborden/overzichtskaart, een fietsroute langs boerderijen, overzicht met de picknicklocaties in de regio,...
- promotie en communicatie ondersteuning
- ...

De gemeente heeft een thuisverkoopbrochure opgesteld in 2018. Een herziening van deze brochure in de loop van deze legislatuur is aangewezen om steeds de nieuwste informatie aan de burgers te kunnen verspreiden. Het promoten van lokale en seizoensgebonden producten draagt bij tot een klimaat vriendelijk beleid.

Een duurzame, rendabele en lokale voedselproductie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	300,00	480,00	480,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-300,00	-480,00	-480,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-3.6.2: Inzetten op landbouweducatie, natuurbeleving, verbredingsactiviteiten in land- & tuinbouwsector

Plattelandsklassen vzw biedt leerkrachten een pakket aan educatieve initiatieven, materialen en werkvormen aan om op een ervaringsgerichte manier te werken rond landbouweducatie. Dit aanbod wordt uitgewerkt op maat van kleuter-, lager en secundair onderwijs volgens de ontwikkelingsdoelen en eindtermen die gelden in het onderwijs. Iedereen komt als consument dagelijks in contact met voedsel en krijgt zo dus ook te maken met landbouw als voedselproducent. Hoe dat voedsel wordt geproduceerd, biedt vaak stof tot discussie. Kinderen en jongeren informeren over waar ons voedsel vandaan komt, hoe het wordt gemaakt en welke andere functies landbouw en platteland kunnen vervullen, is voor ons een belangrijke taak.

De klemtoon ligt hierbij op een duurzame landbouwproductie. We leggen uit wat Vlaamse boeren en tuinders doen om ons een kwaliteitsvol en duurzaam voedselproduct te leveren. Daarnaast willen wij kinderen en jongeren ook wijzen op hoe wij als consument kunnen werken aan een duurzame toekomst.

We hopen u als leerkracht alvast te overtuigen om met de klas de boer op te gaan en rond landbouw en platteland te werken in de klas. (bron: [www.plattelandsklassen.be](http://www.plattelandsklassen.be))

Leerkrachten die dergelijke lessen wensen te integreren in hun lessenspakket, kunnen beroep doen op de gemeente voor de aankoop van het nodige materiaal voor de lessen. Steeds in overleg met de betrokken dienst en voor zover er nog krediet is.

Landbouwers die wensen deel te nemen aan de "Dag van de landbouw" kunnen beroep doen op logistieke ondersteuning van de gemeente. De ondersteuning gebeurt in overleg met de betrokken dienst en voor zover de gevraagde ondersteuning de draagkracht van de dienst niet overstijgt.

Versterken van de lokale land- en tuinbouwactiviteit.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.430,05	2.440,00	2.440,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-1.430,05	-2.440,00	-2.440,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.6.3: Ondersteuning van duurzame productie in en eerlijke handel met landen in het Zuiden

FairTrade staat voor eerlijke handel. In plaats van armoede in het Zuiden in hoofdzaak aan te pakken door hulp te sturen, kan men ook de symptomen van armoede aanpakken door eerlijke handel te promoten met landen in het Zuiden.

Door sensibiliseringsacties in het Noorden kan men de inwoners bewust maken van de ongelijke machtsverhoudingen tussen grote bedrijven en de boeren uit het Zuiden, die op kleine schaal werken om niet alleen hun gezin, maar ook de rest van de wereld te voeden. Armoede heeft verschillende oorzaken, maar handel speelt daarbij een grote rol. Vooral in de regio's die economisch sterk afhankelijk zijn van de uitvoer van hun producten. Fairtrade biedt een systeem dat het mogelijk maakt om internationale handel te voeren met meer rechtvaardigheid, respect en gelijkheid. Het Fairtrade systeem plaatst alle betrokken actoren op gelijke voet: de producenten die zich hebben georganiseerd in netwerken, de industrie, de bedrijven, de burgers en consumenten, de overheid en het maatschappelijk middenveld.

Met deze actie beoogt men initiatieven te ondersteunen ter promotie van eerlijke handel.

Kortenberg is een FairTrade gemeente. Als FairTrade gemeente moet men inzetten op 6 criteria om het label te kunnen verkrijgen/behouden. De consumptie van FairTrade producten moet men promoten bij verschillende doelgroepen:

- Lokaal bestuur
- Lokale winkels en horeca zaken
- Scholen, bedrijven en organisaties
- Media
- Trekkersgroep
- Lokale duurzame voeding

Het bestuur vindt de ondersteuning van lokale consumptie en productie van duurzame voedingsproducten bijzonder belangrijk en dit zowel thuis, als op de werkvloer en op openbare plaatsen. Bijgevolg zal extra ingezet worden op het sensibiliseren over het belang van lokale duurzame voeding.

Deze actie beoogt om een duurzame, eerlijke handel te stimuleren met landen in het Zuiden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	75,00	1.440,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-75,00	-1.440,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-3.6.4: Samenwerken met de milieuverenigingen om specifieke acties rond landbouw op te zetten

Ondersteunen van een gestructureerd overleg tussen de milieuvereniging en de landbouwers met het oog op oordeelkundig beheer van de open ruimte in Kortenberg.

Faciliteren van overleg tussen de verschillende spelers in de open ruimte.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: ACT-3.6.5: Integratie van duurzame ontwikkeling in diverse beleidsdomeinen

Inzetten op (een selectie van) de Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen en deze integreren in diverse beleidsdomeinen middels diverse acties, waarbij het belang van Zuid, maar ook dat van Noord wordt belicht.

Het gemeentebestuur streeft duurzame ontwikkeling na voor zowel inwoners van Kortenberg, maar neemt ook haar verantwoordelijkheid in de uitdagingen hier en elders, zoals armoede, honger, gezondheid en welzijn, klimaatproblematiek, ....

Als gemeentebestuur Kortenberg een voorbeeldfunctie hebben in de SDG's en deze verweven in alle beleidsdomeinen (interne sensibilisering). Bewustwording creëren omtrent duurzame ontwikkeling: sociale gelijkheid, klimaatacties, duurzame productie en consumptie in Kortenberg bij inwoners, ondernemers, scholen, ..... (externe sensibilisering).

De gemeente draagt onder méer bij aan duurzame ontwikkeling door in te zetten op een duurzame voedselstrategie, de uitrol van een klimaatplan, het stimuleren van energie-efficiëntie, eventueel het opmaken van een lokaal en duurzaam aankoopbeleidsplan met aandacht voor het lokale, ecologische, sociale en economische aspect (FSC-label, Fair Trade, Schone Kleren ... ).

De gemeente stimuleert/ sensibiliseert m.b.t. lokaal produceren en kopen, circulaire economie,.. Samenwerking met onder andere de Fairtrade- werkgroep is hiervoor belangrijk.

Actieve participatie van het maatschappelijk middenveld.

Een interne trekker die de Duurzame OntwikkelingsDoelstellingen opvolgt.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	1.440,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-1.440,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actieplan: AP-3.7: Inzetten op duurzame ontwikkeling Noord-Zuid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	374,95	2.305,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-374,95	-2.305,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00



## Actie: ACT-3.7.1: Ondersteuning van duurzame productie in en eerlijke handel met landen in het Zuiden

FairTrade staat voor eerlijke handel. In plaats van armoede in het Zuiden in hoofdzaak aan te pakken door hulp te sturen, kan men ook de symptomen van armoede aanpakken door eerlijke handel te promoten met landen in het Zuiden.

Door sensibiliseringsacties in het Noorden kan men de inwoners bewust maken van de ongelijke machtsverhoudingen tussen grote bedrijven en de boeren uit het Zuiden, die op kleine schaal werken om niet alleen hun gezin, maar ook de rest van de wereld te voeden. Armoede heeft verschillende oorzaken, maar handel speelt daarbij een grote rol. Vooral in de regio's die economisch sterk afhankelijk zijn van de uitvoer van hun producten. Fairtrade biedt een systeem dat het mogelijk maakt om internationale handel te voeren met meer rechtvaardigheid, respect en gelijkheid. Het Fairtrade systeem plaatst alle betrokken actoren op gelijke voet: de producenten die zich hebben georganiseerd in netwerken, de industrie, de bedrijven, de burgers en consumenten, de overheid en het maatschappelijk middenveld.

Met deze actie beoogt men initiatieven te ondersteunen ter promotie van eerlijke handel.

Kortenberg is een FairTrade gemeente. Als FairTrade gemeente moet men inzetten op 6 criteria om het label te kunnen verkrijgen/behouden. De consumptie van FairTrade producten moet men promoten bij verschillende doelgroepen:

- Lokaal bestuur
- Lokale winkels en horeca zaken
- Scholen, bedrijven en organisaties
- Media
- Trekkersgroep
- Lokale duurzame voeding

Het bestuur vindt de ondersteuning van lokale consumptie en productie van duurzame voedingsproducten bijzonder belangrijk en dit zowel thuis, als op de werkvloer en op openbare plaatsen. Bijgevolg zal extra ingezet worden op het sensibiliseren over het belang van lokale duurzame voeding.

Deze actie beoogt om een duurzame, eerlijke handel te stimuleren met landen in het Zuiden.

Van 01/08/2022 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	374,95	865,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-374,95	-865,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-3.7.2: Integratie van duurzame ontwikkeling in diverse beleidsdomeinen

Inzetten op (een selectie van) de Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen en deze integreren in diverse beleidsdomeinen middels diverse acties, waarbij het belang van Zuid, maar ook dat van Noord wordt belicht. Het gemeentebestuur streeft duurzame ontwikkeling na voor zowel inwoners van Kortenberg, maar neemt ook haar verantwoordelijkheid in de uitdagingen hier en elders, zoals armoede, honger, gezondheid en welzijn, klimaatproblematiek, ....

Als gemeentebestuur Kortenberg een voorbeeldfunctie hebben in de SDG's en deze verweven in alle beleidsdomeinen (interne sensibilisering). Bewustwording creëren omtrent duurzame ontwikkeling: sociale gelijkheid, klimaatacties, duurzame productie en consumptie in Kortenberg bij inwoners, ondernemers, scholen, ..... (externe sensibilisering).

De gemeente draagt onder meer bij aan duurzame ontwikkeling door in te zetten op een duurzame voedselstrategie, de uitrol van een klimaatplan, het stimuleren van energie-efficiëntie, eventueel het opmaken van een lokaal en duurzaam aankoopbeleidsplan met aandacht voor het lokale, ecologische, sociale en economische aspect (FSC-label, Fair Trade, Schone Kleren ... ).

De gemeente stimuleert/ sensibiliseert m.b.t. lokaal produceren en kopen, circulaire economie,.. Samenwerking met onder andere de Fairtrade- werkgroep is hiervoor belangrijk.

Actieve participatie van het maatschappelijk middenveld.

Een interne trekker die de Duurzame OntwikkelingsDoelstellingen opvolgt.

Van 01/08/2022 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	1.440,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-1.440,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Beleidsdoelstelling: BD-4: Kortenberg professionaliseert haar werking, rekeninghoudend met de principes van Het Nieuwe Werken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	18.073,41	40.661,63	98.792,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-18.073,41	-40.661,63	-98.792,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	55.664,62	230.276,08	892.207,80
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-55.664,62	-230.276,08	-892.207,80
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actieplan: AP-4.1: Uitbouwen van het HR- en personeelsbeleid binnen Kortenberg

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	822,80	822,80	35.841,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-822,80	-822,80	-35.841,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-4.1.1: Uitbouwen van het aanwervingsbeleid

Het uitwerken van een efficiënt aanwervingsbeleid dat enerzijds is afgestemd op de knelpunten van de arbeidsmarkt en anderzijds voldoet aan de gedetailleerde richtlijnen van de BVR RPR.

Combinatie met 'Employer Branding' en aandacht voor Work-Life balance: Het personeel vormt het kapitaal van de organisatie. Het doel van employer branding is het aantrekken én het behouden van talent. Gemotiveerd personeel is een noodzaak om het bestuur draaiend te houden en te laten groeien.

Zie ook Actie 4.2.4: Mogelijk maken om veilig te werken, overal en op elk toestel

Gemeente Kortenberg is een 'aantrekkelijke werkgever' voor nieuwe en bestaande personeelsleden en beschikt over een efficiënt en hedendaags aanwervingsbeleid (binnen de wettelijke bepalingen).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	2.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-2.000,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-4.1.2: Uitbouwen van competentie management en een persoonlijk ontwikkelingsplan voor elke medewerker

Competentiemanagement stelt de organisatie in staat haar medewerkers gericht te sturen op gewenst gedrag. Het competentie management komt terug in verschillende aspecten van het personeelsbeleid, onder andere in werving & selectie, het beoordelen en coachen van medewerkers, vorming, ...

Het juist managen van de competenties draagt bij aan een optimale inzet en ontwikkeling van de medewerkers, iets wat op zijn beurt weer bijdraagt aan het behalen van optimale resultaten voor de organisatie.

Competentiemanagement kan dus vooral gezien worden als middel om de organisatie én de mensen in samenhang te ontwikkelen.

Een persoonlijk ontwikkelingsplan of POP legt afspraken vast tussen een medewerker en de evaluator over de persoonlijke ontwikkeling van de medewerker. Het geeft de leeractiviteiten van een medewerker met bijhorende (tussen)resultaten weer in een tijdsplanning. Het POP bevat de ontwikkeldoelen van de medewerker die zijn inzetbaarheid bevorderen en eventueel zijn loopbaan op lange termijn sturen. De medewerker met een POP denkt systematisch na over zijn werk, wensen en ambities. Dit voorkomt dat zijn of haar ontwikkeling ad hoc en intuïtief verloopt of stagneert.

Competentiemanagement stelt de organisatie in staat haar medewerkers gericht te sturen op gewenst gedrag. Het competentie management komt terug in verschillende aspecten van het personeelsbeleid, onder andere in werving & selectie, het beoordelen en coachen van medewerkers, vorming, ...

Het juist managen van de competenties draagt bij aan een optimale inzet en ontwikkeling van de medewerkers, iets wat op zijn beurt weer bijdraagt aan het behalen van optimale resultaten voor de organisatie.

Competentiemanagement kan dus vooral gezien worden als middel om de organisatie én de mensen in samenhang te ontwikkelen.

Een persoonlijk ontwikkelingsplan of POP legt afspraken vast tussen een medewerker en de evaluator over de persoonlijke ontwikkeling van de medewerker. Het geeft de leeractiviteiten van een medewerker met bijhorende (tussen)resultaten weer in een tijdsplanning. Het POP bevat de ontwikkeldoelen van de medewerker die zijn inzetbaarheid bevorderen en eventueel zijn loopbaan op lange termijn sturen. De medewerker met een POP denkt systematisch na over zijn werk, wensen en ambities. Dit voorkomt dat zijn of haar ontwikkeling ad hoc en intuïtief verloopt of stagneert.

Het competentie management garandeert de optimalisatie van de organisatie in combinatie met de optimalisatie van het menselijk potentieel en dit binnen de marges van de wetgeving waaraan een lokaal bestuur onderhevig is.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	13.841,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-13.841,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-4.1.3: Opmaken van een organogram op maat van de huidige en toekomstige werking

Het doel van een organogram is het duidelijk en overzichtelijk in kaart brengen van de structuur van een onderneming. De loonkost en andere personeelskosten zijn afgestemd op de structuur.

Het organogram is afgestemd op het dienstverleningsconcept en geeft o.b.v. de functiebeschrijvingen duidelijk weer welke dienst/welke functiehouders welke bevoegdheden en verantwoordelijkheden heeft.

Een tussentijdse kritische evaluatie is noodzakelijk om ook te voldoen aan de noden van de dienstverlening.

Personeelsplanning is een continu proces waarbij de leidinggevenden i.s.m. de personeelsdienst de bestaande personeelsmiddelen in kaart brengt, de toekomstige personeelsbehoeften inschat om de doelstellingen te realiseren en de acties bepaalt om die personeelsbehoeften te realiseren.

Een duidelijke structuur waarbij voldoende kwalitatief personeel voorzien is om te voldoen aan de vereisten van de gewenste dienstverlening. De personeelsbehoefte wordt weerspiegeld in het organogram en zit ook financieel verankerd in de budgetten.

Zie ook Actie 4.3.1 Evalueren dienstverleningsconcept

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	822,80	822,80	20.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-822,80	-822,80	-20.000,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actieplan: AP-4.2: Het creëren van een optimale werkomgeving om Het Nieuwe Werken mogelijk te maken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	500,00	689,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-500,00	-689,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	37.340,60	100.129,08	644.207,80
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-37.340,60	-100.129,08	-644.207,80
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-4.2.1: Een optimale werkomgeving inrichten voor de medewerkers van de afdeling grondgebiedszaken

Optimaliseren van de werking en de werkomgeving van de dienst GGZ.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	19.553,60	32.092,78	530.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-19.553,60	-32.092,78	-530.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-4.2.2: Een optimale werkomgeving inrichten voor de medewerkers van het Welzijnshuis

Optimaliseren van de werkomgeving van het Welzijnshuis: Gezondheid en zorg en Sociale Dienst.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actie: ACT-4.2.3: Een optimale werkomgeving inrichten voor de medewerkers van het administratief centrum

Optimaliseren van de werkomgeving van de medewerkers van het administratief centrum en de bijbehorende backoffice.

Creeëren van een optimale werkomgeving.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	17.787,00	68.036,30	104.207,80
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-17.787,00	-68.036,30	-104.207,80
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00



## Actie: ACT-4.2.4: Evoluieren van een sleutelsysteem naar een badgesysteem voor de toegang in de gebouwen

Globaal is het uitgangspunt dat men voor alle gebouwen evolueert naar een badgesysteem.

Bij nieuwbouw en renovatie dient dit mee opgenomen te worden.

Toevoeging 31/12/2022: dit werd zo gedaan voor OC Berkenhof en de nieuwe petanquehal.

Bij bestaande gebouwen te bekijken op basis van noodzakelijkheid, dringendheid,....

Dienst VT:

1. Nagaan of het wenselijk is om te werken met een badgesysteem in volgende vrijetijdsinfrastructuur:

- OC Berkenhof: aanvulling oktober 2021: implementatie werd afgerond

- OC Atrium

- OC Oud Gemeentehuis

- OC De Zolder

- Polyvalante zaal EK

- Sporthal Kortenberg

- Atletiekpiste

- Petanque (nieuwe voorziening aan Colomba)

- Voetbal

- jeugdinfrastructuur: jeugdhuizen en jeugdlokalen

2. Formuleren aan welke voorwaarden zo'n systeem moet voldoen.

Dienst GGZ:

Aankoop systeem en installatie.

Dienst VT:

Implementatie systeem naar verenigingen toe.

Doel: met minder personeelsinzet een makkelijke digitale toegang tot de gebouwen organiseren.

Best gefaseerd werken.

1. Sporthallen en GC

2. OC's

3. Turnzalen (toevoeging 31/12/2022: dit eventueel in functie van decreet buitenschoolse opvang)

4. Andere

En uiteraard steeds wanneer de gelegenheid zich voordoet bij aanpassingen infrastructuur of nieuwbouw.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	500,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-500,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	10.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-10.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-4.2.5: Mogelijk maken om veilig te werken, overal en op elk toestel

Het opzetten van een omgeving die toelaat om (voor zover praktisch en technisch mogelijk) vanop elke locatie, op elk ogenblik, en met eender welk apparaat op een veilige manier toegang te krijgen tot de ICT infrastructuur van de gemeente Kortenberg. De oplossing moet dus zo generiek mogelijk blijven en (zo goed als) geen vereisten hebben wat betreft het apparaat van de gebruiker.

Naast het technisch aspect moeten er ook op niveau van de organisatie afspraken en aanpassingen gemaakt worden aan onder andere het arbeidsreglement, vergoedingsbeleid,...

Granulair toegang kunnen verschaffen op basis van het profiel van de gebruiker, efficiëntere tijdsbesteding, verbeteren van de work-life balance (en zo het gemeentebestuur aantrekkelijker maken als werkgever),

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	689,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-689,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actieplan: AP-4.3: Een performante project- en proceswerking

Een performante project- en proceswerking, waarbij wordt ingezet op dienstoverschrijdende samenwerking om gezamenlijke doelstellingen op een klantgerichte manier te behalen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	14.965,52	20.318,83	50.738,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-14.965,52	-20.318,83	-50.738,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	15.000,00	15.000,00	48.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-15.000,00	-15.000,00	-48.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-4.3.2: Opmaken van een werketiquette

Alle medewerkers van de organisatie hebben zich de minimaal verwachte werketiquette toegeëigend.

Het nieuwe werken steunt op 4 basisprincipes: 1/ Een activiteitsgebonden werkomgeving, 2/Gericht op zelfsturing en resultaatgericht werken, 3/ Waar kennisdeling centraal staat en 4/ Ondersteund door tijds- en plaatsafhankelijk werken.

Concreet te bereiken: afsprakennota werketiquette, waarin o.m. afspraken omtrent telefonie, vergaderen, werken op afstand worden opgenomen. Dienstoverschrijdende samenwerking wordt op die manier gefaciliteerd zodat gezamenlijke doelstellingen op een klantgerichte manier behaald kunnen worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Actie: ACT-4.3.3: De prioritaire processen dienstoverschrijdend vastleggen, vereenvoudigen en digitaliseren

Bepalen van de prioritaire processen en deze dienstoverschrijdend vastleggen, vereenvoudigen en digitaliseren

Duidelijkheid creëren binnen de administratie hoe belangrijke processen uniform en met een zelfde kwaliteitsniveau worden uitgevoerd.

Eerst wordt een inventaris gemaakt van de belangrijkste processen en dan worden deze intern geëvalueerd om te komen tot een vereenvoudigde werkwijze (liefst digitaal)

Deze oefening moet leiden tot een meer efficiënte en effectieve uitvoering van de opdrachten.

Zo wordt een meer constant kwaliteitsniveau behaald.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Actie: ACT-4.3.4: Introduceren van een uniforme methodiek voor projectopvolging

Uitbouw projectenmanagement (portfoliomanagement, prioritering, werkgroep)

Uitrollen veralgemeend gebruik van projectmanagementtools (business case, projectfiche, projectgroep, planning en middeleninschatting, duidelijk begin- en eind, evaluatie projectverloop, ...)

(Actie 504: Competentieversterking rond projectmatig werken bij diensthoofden én bepaalde medewerkers)

Anderzijds dienen we niet alle heil van vorming alleen te verwachten. Er dient de nodige structurele ondersteuning te zijn om de projecten te beheren, ze te prioriteren. Een projectenportfolio dient gemanaged te worden. Een effectief management kan ervoor zorgen dat de focus en de inzet naar de prioritaire projecten uitgaat en voorkomen dat er teveel werven tegelijkertijd worden op gericht (want dat werkt inefficiëntie in de hand). Dit kan ook voor duidelijkheid en een zekere "rust" op de werkvloer zorgen.

Meer efficiëntie, goede inschaling van medewerkers en middelen

Meer doelgericht werken, betere keuze van de projecten

Meer duidelijkheid en rust

Betere kwaliteit van de opgeleverde projecten

Van 01/10/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	9.603,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-9.603,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-4.3.5: Uitwerken van het kader organisatiebeheersing onder andere o.b.v. de aanbevelingen van de audit

Voor de hele organisatie het kader van organisatiebeheersing verder vorm geven.  
Systeem van zelfevaluatie en verbeteracties in een structuur gieten.

Binnen de organisatie zijn de nodige maatregelen genomen om de risico's die er zijn op te vangen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	960,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-960,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-4.3.6: Implementeren van een efficiënt en klantvriendelijk softwareomgeving en documentmanagementsysteem

Een omgeving waarin een CRM (customer relations management)-databank draait waarin we een kennisdatabank ontplooiën en waarachter processen zitten die we zaakgericht verwerken met een ontsloten burgerportaal is geïmplementeerd.

Specifiek voor Dienst VT:

Reservatiesoftware gemeentelijke vrijetijdsinfrastructuur

Met het oog op verdere professionalisering en digitalisering van de gemeentelijke werking wordt een nieuw klantgericht softwarepakket aangekocht voor het reserveren van de gemeentelijke vrijetijdsinfrastructuur.

De ambitie is zaakgericht werken in één omgeving (CRM) waarbij maximaal gebruik wordt gemaakt van authentieke bronnen en met een ontsloten burgerportaal.

De bedoeling is dat alle administratieve medewerkers en mandatarissen gebruik maken van dit CRM-systeem.

Zolang de actie niet wordt uitgevoerd, blijven we werken op de huidige manier. D.i. op basis van een mappenstructuur met beperkte en afgescheiden toegangen per dienst en persoonlijke toegangen tot applicaties zoals SMB/BB, M-Office,...

Specifiek voor Dienst VT:

Reservatiesoftware gemeentelijke vrijetijdsinfrastructuur

Online reservaties van gemeentelijke vrijetijdsinfrastructuur met live bekijken van de bezetting en een vlotte facturatie.

Bij niet-uitvoering blijft systeem planon behouden, maar facturatie loopt apart van het systeem en de bezetting kan niet door de inwoners geconsulteerd worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	14.965,52	20.318,83	40.175,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-14.965,52	-20.318,83	-40.175,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	15.000,00	15.000,00	48.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-15.000,00	-15.000,00	-48.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## **Actie: ACT-4.3.7: Samenwerkingsverbanden versterken voor een efficiënt beleid**

Als gemeente willen we de kennis en capaciteit die in de samenleving aanwezig is ten volle benutten. Dat geldt op verschillende niveaus:

- 1) In de eigen organisatie: lokaal besturen is een samenwerking van politieke mandatarissen met beslissingsbevoegdheid en deskundige ambtenaren.
- 2) Naar inwoners toe: zie beleidsdoelstelling 'Kortenberg is een participatiedemocratie waarin alle inwoners kunnen deelnemen en in samenspraak tot acties kunnen komen.'
- 3) Naar stakeholders toe: de gemeente kan haar beleid beter organiseren als ze beroep doet op verenigingen, bedrijven, andere gemeenten (via interlokale, opdrachthoudende of dienstverlenende verenigingen of projectverenigingen) en andere bestuurslagen.  
(Nieuwe) samenwerkingsverbanden opzetten kan in twee richtingen gebeuren. Enerzijds kunnen alle potentiële partners van Kortenberg in beeld gebracht worden en nagegaan worden waar win-win-kansen liggen. Anderzijds kan op basis van specifieke noden gezocht worden naar de meeste geschikte partner(s).

Met deze actie willen we vooral inzetten op 1 en 3 (2 werd afzonderlijk opgenomen)

Tandem politiek – administratie organiseren

Er zullen periodieke reflectiemomenten voorzien worden tussen het voltallige CBS en MAT, waarbij de beleidscyclus als kader gebruikt zal worden.

Bij de opstart van (nieuwe) beleidsitems zal steeds onderzocht worden of samenwerkingsverbanden een meerwaarde kunnen zijn in het kader van kwaliteit en efficiëntie. Indien dat het geval is, zal daar sterk op ingezet worden.

Van 01/01/2020 tot 30/06/2023

## **Actieplan: AP-4.4: Kortenberg voert een zuinig en vooruitziend financieel beleid**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### **Actie: ACT-4.4.1: De gemeente heeft een budget in evenwicht**

Erop toezien dat de cijfers correct aangeleverd worden door de betrokken diensten en dat het financieel evenwicht in orde is volgens de wettelijke onderrichtingen.

Financiële rapporten voor schepencollege, gemeenteraad en hogere overheid, waaronder toezicht

Een duurzaam gemeentebestuur heeft nood aan gezonde gemeentefinanciën.

Een gemeente besturen moet uiteraard betaalbaar blijven maar ook de gemeentelijke dienstverlening moet betaalbaar blijven voor de inwoners.

Daarom moeten de gehanteerde principes verdergezet worden: de schuldenlast moet beheersbaar blijven, zonder afbreuk te doen aan de nodige of aangekondigde investeringen en zonder verhoging van de basisbelastingen (opcentiemen en aanvullende personenbelasting).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### **Actie: ACT-4.4.2: Geen verhoging van de aanvullende personenbelasting en opcentiemen onroerende voorheffing**

Jaarlijks of 1x per legislatuur kan de opcentiemen PB en OV bepaald worden in de GR

Beslissing gemeenteraad, uittreksel versturen naar de juiste instantie voor PB en OV

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### **Actie: ACT-4.4.3: Inzetten op een efficiënt en klantgericht debiteurenbeheer**

Het innen van facturen, belastingen en retributies op een efficiënte en klantgerichte wijze.

We volgen nauwgezet de uitgeschreven procedure.

Voorziene vorderingen garanderen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025



## Actie: ACT-4.4.4: Evalueren van de fiscale reglementen

Herbekijken van alle belastingreglementen volgens nieuwe wetgeving. In 2021 vervallen de meeste belastingreglementen. Nieuwe toe te voegen en bestaande belastingreglementen aan te passen op vraag van het college.

Belastingreglementen up to date. Veel scherper afgelijnd en duidelijker voor elke burger.  
Oude belastingreglementen behouden maar steeds nakijken of ze nog geldig zijn, ook in looptijd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

## Actieplan: AP-4.5: Helder communiceren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.285,09	19.020,00	11.524,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.285,09	-19.020,00	-11.524,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	3.324,02	115.147,00	200.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-3.324,02	-115.147,00	-200.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-4.5.1: Opmaken van een communicatiebeleidsplan

Het doel van het communicatiebeleidsplan is om communicatie als een essentieel onderdeel in de werking van gemeente en Welzijnshuis te verankeren, en dit voor alle projecten, acties en diensten waarvoor belanghebbenden dienen geïnformeerd te worden. Het communicatiebeleidsplan biedt een overzicht van de doelgroepen, de strategische en operationele communicatiedoelstellingen en mogelijke acties. Het zorgt ervoor dat interne en externe belanghebbenden geïnformeerd worden over projecten, dat ze overtuigd worden van het belang van (het) project (en), dat ze het eindresultaat ondersteunen en gebruiken, enzovoort. De communicatieacties die de project(en) ondersteunen moeten goed onderbouwd en gestructureerd worden en moeten afgestemd zijn op de rest van het project.

Specifieke communicatieplannen voor projecten, acties en diensten omvatten volgende onderdelen:

- Naar wie (belanghebbende)
- Boodschap (inhoud)
- Hoe (kanaal, manier)
- Wanneer (welke fase, timing en frequentie)
- Wat ermee te bereiken (doel, reden)
- Wie voert uit

De dienst Communicatie beschikt over een communicatiebeleidsplan.

De volledige organisatie is overtuigd van het belang van een communicatiebeleidsplan (politiek, management en diensten).

Per project wordt een specifiek communicatieplan opgesteld, dat wordt opgevolgd en waar nodig bijgestuurd.

Projecten zijn beter bekend bij belanghebbenden.

Van 01/01/2020 tot 30/06/2023

### Actie: ACT-4.5.2: Uitvoeren van een inwonersbevraging over communicatie

Zicht krijgen op het bereik en de waardering van de communicatie van gemeente en Welzijnshuis bij de bevolking en benchmarking met andere gemeenten door middel van een laagdrempelige online enquête, aan te vullen met een papieren enquête naar oudere doelgroepen toe. Bedoeling is om een zicht te krijgen op de informatie- en communicatienoden van onze inwoners, op de perceptie van ons imago en op wat onze prioriteiten moeten zijn voor toekomstige communicatieprojecten.

Specifiek willen we ook weten hoe mensen het informatieblad Zoeklicht ontvangen; inhoud, vorm, ... om hiermee rekening te houden bij de vernieuwing van Zoeklicht (zie actiefiche 4.6.3.)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

### Actie: ACT-4.5.3: Vernieuwing van Zoeklicht i.f.v. resultaten van bewonersbevraging

Dankzij de inwonersbevraging over communicatie (zie actiefiche 4.6.2.) zullen we weten hoe mensen het informatieblad Zoeklicht ontvangen; inhoud, vorm, ... In functie van de resultaten zullen we Zoeklicht vernieuwen om zo beter tegemoet te komen aan de informatiebehoeften en –wensen van onze inwoners.

Zoeklicht wordt vernieuwd om tegemoet te komen aan de informatiebehoeften en –wensen van onze inwoners.

Van 01/01/2020 tot 31/01/2025

### Actie: ACT-4.5.4: Installeren van digitale informatieborden

Bijkomend kanaal aanbieden voor communicatie van informatie die belangrijk is voor de volledige bevolking van Kortenberg + eventueel ook voor bovenlokale communicatie (passanten in gemeente) – 4 schermen, 1 per deelgemeente

- Doelstelling gebruik schermen afgebakend: voor welke boodschappen zullen de schermen worden gebruikt
- Indien er bepaald wordt dat ook verenigingen activiteiten kunnen aankondigen op deze schermen:  
reglement  
voor het gebruik door verenigingen
- Locaties bepaald
- Schermen geïnstalleerd en operationeel
- Schermen gevuld met content die up-to-date is

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0,00	11.000,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	-11.000,00	0,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	3.324,02	115.147,00	200.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-3.324,02	-115.147,00	-200.000,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-4.5.5: Gemeente App extra communicatiekanaal

Een extra communicatiekanaal starten.

Leemtes in de communicatiematrix opvullen en bepaalde doelgroepen beter bereiken.

Of dit extra communicatiekanaal gewenst is of noodzakelijk is pas duidelijk nadat de communicatiebevraging is uitgevoerd en het communicatiebeleidsplan beschikbaar is.

Van 01/09/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.285,09	8.020,00	11.524,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-2.285,09	-8.020,00	-11.524,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Beleidsdoelstelling: BD-5: Kortenberg is een participatiedemocratie waarin alle inwoners kunnen deelnemen

Kwalitatieve omschrijving: Kortenberg is een participatiedemocratie waarin alle inwoners kunnen deelnemen en in samenspraak tot acties kunnen komen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	36.380,78	60.014,85	78.134,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-36.380,78	-60.014,85	-78.134,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actieplan: AP-5.1: Kortenberg stelt inspraak en debat centraal bij de opzet van nieuwe projecten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	29.918,09	44.106,90	52.112,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-29.918,09	-44.106,90	-52.112,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

### Actie: ACT-5.1.1: Ontwikkelen van groeitrajecten ivf participatie (online en offline)

Doel: Participatief werken implementeren in onze werking. In eerste instantie dient er een algemeen kader gecreëerd te worden waarin uitgewerkt wordt op welke manier afgewogen wordt op welke types van participatie Kortenberg wenst in te zetten, voor welke projecten ze zelf actief trajecten wenst op te zetten en hoe dit gaandeweg verbeterd en bijgestuurd kan worden. Een eerste stap in dit proces is het aanwerven van een participatie-ambtenaar die de visie in een kader giet, het overzicht behoudt en als trekker fungeert in alle participatie-acties.

Dat plan moet een overzicht bieden van hoe participatie vormgegeven wordt in al haar facetten, doorheen de hele organisatie en gelinkt met alle mogelijke stakeholders.

Een belangrijk risico bij participatie is een te lage 'return on investment', zowel voor de burgers zelf als voor het bestuur.

Een aantal aandachtspunten kunnen dit zeker in acht genomen zullen worden:

- Transparante communicatie over de invulling van de participatie. Voor burgers is het belangrijk om te weten waar de inspraak begint en stopt.
- Gerichte inspraak rond concrete thema's en dossiers.
- Effectieve opvolging; inspraak moet ergens toe leiden
- Gemeenschappelijk doel voor ogen houden: het particuliere belang van individuele inwoners moet overstegen worden.
- Afgebakende processen: een duidelijke timing
- Bepaalde doelgroepen participeren niet vanzelf, of worden niet bereikt tijdens consultatiemomenten. Hun betrokkenheid vereist voldoende aandacht en bijkomende inspanningen.

Te evalueren door de participatie-ambtenaar of een ideeënbus, zowel digitaal (cizenlab) als fysiek een nuttig kanaal kan zijn naast webformulier, ev. ander platform,....

Als resultaat zullen verschillende types van trajecten op verschillende diensten met verschillende stakeholders voor bepaalde welgekozen projecten lopen waardoor een positieve dynamiek ontstaat.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	11.439,39	14.571,00	18.670,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-11.439,39	-14.571,00	-18.670,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-5.1.2: Voorzien in opleiding voor personeel rond participatief werken

Op basis van het kader voor participatie zullen alle diensten betrokken worden bij projecten die participatief opgezet worden. Het is dan ook belangrijk dat alle diensten mee zijn in die nieuwe manier van werken voor die projecten.

Alle personeelsleden die meewerken aan participatieve projecten staan op één lijn en hebben een basiskennis van wat participatief werken inhoudt, wat kansen en valkuilen zijn en kunnen er optimaal aan meewerken.

Van 31/08/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	339,65	2.673,00	2.673,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-339,65	-2.673,00	-2.673,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-5.1.3: Versterken van de adviesraden

De gemeente Kortenberg stelt inspraak en debat centraal bij de opzet van nieuwe projecten en wenst de adviesraden zo veel mogelijk te betrekken.

We willen komen tot een gemeente waarbij men advies kan aanvragen bij de verschillende adviesraden over het gemeentelijk beleid en de gemeentelijke projecten.

We proberen uniformiteit te creëren binnen de verschillende adviesraden, via een overkoepelende afsprakennota, als ook via het harmoniseren van de statuten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	16.708,84	25.286,90	21.225,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-16.708,84	-25.286,90	-21.225,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00

## Actie: ACT-5.1.4: De Bib biedt een podium voor sociaal-maatschappelijk debat en actieve burgerparticipatie

### Doel actie:

De bibliotheek is een neutrale, objectieve, onpartijdige ontmoetingsplaats, waar alle groepen in de samenleving elkaar kunnen ontmoeten. Zij biedt ruimte als vrijplaats voor lokale initiatieven, voor debat over maatschappelijke thema's, voor voorlichting over complexe onderwerpen en voor discussie over onderwerpen van lokaal, regionaal, landelijk of mondiaal belang. (Commissie Cohen, rapport 'Bib van de toekomst', p. 29)

Door het zelf organiseren van initiatieven, faciliteert en daagt de bibliotheek uit verder te kijken en zelf verantwoordelijkheid te nemen voor het oplossen van maatschappelijke vraagstukken in de eigen omgeving. De bibliotheek, als een van de weinige logisch overblijvende openbare ruimtes, brengt daartoe mensen in contact met en attendeert ze op maatschappelijke organisaties en activiteiten waar zij aan kunnen deelnemen en/of een actieve rol in kunnen spelen. Of door, in samenwerking met de gemeente en andere partners, te voorzien in lokale en regionale informatievoorziening en het debat over lokale aangelegenheden aan te zwengelen. Gebruikmakend van de collectie kunnen bibliotheken hier meer inhoud en verdieping aan geven. Op die manier kunnen ze stimuleren dat mensen actief meedenken over en een bijdrage willen leveren aan de verbetering van de lokale leefomgeving. (Commissie Cohen, rapport 'Bib van de toekomst', p. 70)

### Resultaat actie:

De bibliotheek is een veilige en toegankelijke plek, waar mensen met uiteenlopende achtergronden en opinies elkaar ontmoeten. Op die manier draagt de Bib bij aan het maatschappelijke debat. Ze maakt mensen weerbaar in hun strijd tegen sociale ongelijkheid, discriminatie, onwetendheid en armoede. Ze versterkt de lokale gemeenschap, garandeert gelijke kansen en biedt ontspanning.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2022		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	744,00	708,00	4.875,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-744,00	-708,00	-4.875,00
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00
<b>Financiering</b>			
Uitgaven	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00