



GEMEENTE EN OCMW KORTENBERG

Jaarrekening 2024

Inhoud

K Kengetallen 2024

Beleidsvaluatie

De financiële nota

J1 Doelstellingenrekening

J2 Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2024

J3 Realisatie van de kredieten boekjaar 2024

J4 De balans per 31/12/2024

J5 De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2024

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 Materiële verschillen tussen meerjarenplan en rekening (EXP)

T4 Evolutie van de financiële schulden

T5 Toelichting bij de balans

Bijlagen

SUB Overzicht van de verstrekte subsidies

PS De proef- en saldibalans per 31/12/2024

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

Kengetallen 2024

KENGETALLEN BOEKJAAR 2024

		GECONSOLIDEERD	GEMEENTE	OCMW
Liquiditeiten				
	Kastoestand per 31/12/2024	24.808.656	22.637.034	2.171.622
	Openstaande vorderingen op KT	4.020.607	3.328.767	691.840
	Openstaande schulden op KT	6.883.565	5.910.966	972.599
* Vorderingen/schulden uit ruil en niet-ruil; exclusief interne rekening courant GE-OC				
Exploitatie				
	* Exploitatieontvangsten in het boekjaar	43.780.374	40.386.258	3.394.116
	* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	37.291.788	31.297.084	5.994.705
	Facturatie tussen gemeente en OCMW			
	Saldo exploitatie	6.488.586	9.089.175	-2.600.589
* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC				
Investeringsen				
	Desinvesteringen in het boekjaar	49.029	49.029	
	Ontvangen investeringsubsidies	1.123.472	1.084.963	38.510
	Investeringsen in het boekjaar	17.462.665	12.696.713	4.765.952
	Toegestane investeringsubsidies	120.041	120.041	
	Saldo investeringen	-16.410.205	-11.682.763	-4.727.442
Financiering				
	Nieuw aangegane leningen	232.417	232.417	
	Terugvordering van toegestane leningen	5.000	5.000	
	Toegestane leningen			
	Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
	Vervroegde aflossing van leningen			
	Periodieke aflossingen op leningen	321.153	321.153	
	Saldo financiering	-83.736	-83.736	
	Openstaande schulden uit leningen	2.360.732	2.360.732	
	Leningen op rekening met vaste termijn			
	Intresten op leningen	41.028	41.028	
Budgettair resultaat van het boekjaar		-10.005.355	-2.677.324	-7.328.031
Gecumuleerd budgettair resultaat		22.998.602	29.096.760	-6.098.158
Autofinancieringsmarge		6.172.433	8.773.022	-2.600.589
Tussenkost in het tekort van het OCMW		7.373.158		
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner		1.100		
* Openstaande schuld per inwoner		113		

* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn

Beleidsevaluatie

Beleidsvaluatie

2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1030091 Alg. 58752 / IK Budg. 250744 EK Budg. 256283

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: Marie-Christine Sunaert

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

Van 01/01/2020 tot 31/12/2026

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	38.797,83	49.628,13	77.950,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-38.797,83	-49.628,13	-77.950,00
Investerings			
Uitgaven	27.537,72	71.545,00	465.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-27.537,72	-71.545,00	-465.000,00
Financiering			
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 31/12/2026

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 31/12/2026

Totaal niet-prioritaire acties:

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	38.797,83	49.628,13	77.950,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-38.797,83	-49.628,13	-77.950,00
Investerings			
Uitgaven	27.537,72	71.545,00	465.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
Saldo	-27.537,72	-71.545,00	-465.000,00
Financiering			
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-2: Kortenberg zet in op een slimme en duurzame ruimtelijke ordening
- 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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.421.318,08	4.870.496,78	5.082.528,95
Ontvangsten	447.506,90	331.047,49	316.275,74
Saldo	-3.973.811,18	-4.539.449,29	-4.766.253,21
Investerings			
Uitgaven	16.537.395,20	24.588.226,05	11.942.225,00
Ontvangsten	1.118.991,61	2.092.521,91	3.683.858,37
Saldo	-15.418.403,59	-22.495.704,14	-8.258.366,63
Financiering			
Uitgaven	111.806,37	116.732,00	116.732,00
Ontvangsten	232.417,01	330.563,00	330.563,00
Saldo	120.610,64	213.831,00	213.831,00

De financiële nota

- J1** Doelstellingenrekening
- J2** Staat van het financieel evenwicht boekjaar 2024
- J3** Realisatie van de kredieten boekjaar 2024
- J4** De balans per 31/12/2024
- J5** De staat van opbrengsten en kosten per 31/12/2024

Financiële nota : verklaring schema's

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.

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.

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.

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.

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.

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

2024

Journalvolgnnummers: JR Budg. 1030091 Alg. 58752 / EK Budg. 256283

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: Marie-Christine Sunaert

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

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	38.797,83	49.628,13
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-38.797,83	-49.628,13
Investering		
Uitgave	27.537,72	71.545,00
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	-27.537,72	-71.545,00
Financiering		
Uitgave	0,00	0,00
Ontvangst	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	4.421.318,08	4.870.496,78
Ontvangst	447.506,90	331.047,49
Saldo	-3.973.811,18	-4.539.449,29
Investering		
Uitgave	16.537.395,20	24.588.226,05
Ontvangst	1.118.991,61	2.092.521,91
Saldo	-15.418.403,59	-22.495.704,14
Financiering		
Uitgave	111.806,37	116.732,00
Ontvangst	232.417,01	330.563,00
Saldo	120.610,64	213.831,00

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	32.831.672,31	34.310.967,38
Ontvangst	43.332.867,35	42.740.098,51
Saldo	10.501.195,04	8.429.131,13
Investering		
Uitgave	1.017.773,10	2.480.180,08
Ontvangst	53.509,51	58.583,92
Saldo	-964.263,59	-2.421.596,16
Financiering		
Uitgave	209.346,52	209.348,00
Ontvangst	5.000,00	5.000,00
Saldo	-204.346,52	-204.348,00

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	37.291.788,22	39.231.092,29
Ontvangst	43.780.374,25	43.071.146,00
Saldo	6.488.586,03	3.840.053,71
Investing		
Uitgave	17.582.706,02	27.139.951,13
Ontvangst	1.172.501,12	2.151.105,83
Saldo	-16.410.204,90	-24.988.845,30
Financiering		
Uitgave	321.152,89	326.080,00
Ontvangst	237.417,01	335.563,00
Saldo	-83.735,88	9.483,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_10_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 256283

J2: Staat van het financieel evenwicht

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 1030091 Alg. 58752 / EK Budg. 256283

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: Marie-Christine Sunaert

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	6.488.586,03	3.840.053,71
a. Ontvangsten	43.780.374,25	43.071.146,00
b. Uitgaven	37.291.788,22	39.231.092,29
II. Investeringsaldo	-16.410.204,90	-24.988.845,30
a. Ontvangsten	1.172.501,12	2.151.105,83
b. Uitgaven	17.582.706,02	27.139.951,13
III. Saldo exploitatie en investeringen	-9.921.618,87	-21.148.791,59
IV. Financieringsaldo	-83.735,88	9.483,00
a. Ontvangsten	237.417,01	335.563,00
b. Uitgaven	321.152,89	326.080,00
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-10.005.354,75	-21.139.308,59
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	33.003.956,67	33.003.956,67
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	22.998.601,92	11.864.648,08
VIII. Onbeschikbare gelden	1.274.999,17	1.260.983,00
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	21.723.602,75	10.603.665,08

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	6.488.586,03	3.840.053,71
II. Netto periodieke aflossingen	316.152,89	321.080,00
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	321.152,89	326.080,00
b. Periodieke terugvordering leningen	5.000,00	5.000,00
III. Autofinancieringsmarge	6.172.433,14	3.518.973,71

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	6.172.433,14	3.518.973,71
II. Correctie op de periodieke aflossingen	124.981,89	129.908,98
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	321.152,89	326.080,00
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	196.171,00	196.171,02
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	6.297.415,03	3.648.882,69

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	21.723.602,75	10.603.665,08
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	21.723.602,75	10.603.665,08
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	6.172.433,14	3.518.973,71
Totale Autofinancieringsmarge	6.172.433,14	3.518.973,71
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	6.297.415,03	3.648.882,69
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	6.297.415,03	3.648.882,69

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 941331 Alg. 67203

MJP:

MJP_HERZIENING_10_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 256283

Dossiers van andere entiteiten:

/

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

J3: Realisatie van de kredieten

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 1030091 Alg. 58752 / IK Budg. 250744 EK Budg. 256283

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: Marie-Christine Sunaert

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	31.297.083,52	40.386.258,42	32.579.268,28	39.712.868,27	26.414.005,59	33.239.634,42
Investerings	12.816.754,27	1.133.991,61	21.041.597,13	2.118.021,91	10.097.267,56	4.288.302,50
Financiering	321.152,89	237.417,01	326.080,00	335.563,00	326.300,00	335.563,00
Leningen en leasings	321.152,89	237.417,01	326.080,00	330.563,00	326.300,00	330.563,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- OCMW						
Exploitatie	5.994.704,70	3.394.115,83	6.651.824,01	3.358.277,73	6.398.952,89	3.109.286,30
Investerings	4.765.951,75	38.509,51	6.098.354,00	33.083,92	3.997.000,00	23.084,00
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 eindkrediet:

MJP_HERZIENING_10_BEGINKREDIET_2025 2024: Budg. 256283

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Budg. 250744

J4: Balans

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 1030091 Alg. 58752 / JR-1 Budg. 941331 Alg. 67203

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: Marie-Christine Sunaert

	2024	2023
ACTIVA	137.326.235,93	132.241.872,04
I. Vlottende activa	28.858.347,30	35.826.241,34
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	24.808.656,36	31.407.580,46
B. Vorderingen op korte termijn	4.020.607,02	4.390.576,96
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.313.784,82	1.229.730,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	2.706.822,20	3.160.846,96
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	29.083,92	28.083,92
II. Vaste activa	108.467.888,63	96.415.630,70
A. Vorderingen op lange termijn	37.083,92	66.167,84
1. Vorderingen uit ruiltransacties	14.000,00	20.000,00
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	23.083,92	46.167,84
B. Financiële vaste activa	13.875.843,42	14.077.714,17
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	11.685.178,06	11.897.584,81
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	2.190.665,36	2.180.129,36
C. Materiële vaste activa	93.698.278,22	81.278.559,05
1. Gemeenschapsgoederen	92.439.796,98	80.018.295,51
a. Terreinen en gebouwen	41.298.448,00	36.249.963,51
b. Wegen en andere infrastructuur	46.127.683,34	38.372.540,93
c. Installaties, machines en uitrusting	781.252,74	805.705,43
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.058.024,84	1.334.915,23
e. Leasing en soortgelijke rechten	3.133.619,10	3.214.401,45
f. Erfgoed	40.768,96	40.768,96
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	768.488,76	769.108,53
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	111,86	731,63
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa	489.992,48	491.155,01
a. Terreinen en gebouwen	486.474,97	486.474,97
b. Roerende goederen	3.517,51	4.680,04
D. Immateriële vaste activa	856.683,07	993.189,64

	2024	2023
PASSIVA	137.326.235,93	132.241.872,04
I. Schulden	15.089.282,82	11.471.532,75
A. Schulden op korte termijn	7.225.776,04	4.139.581,52
1. Schulden uit ruiltransacties	6.031.709,39	3.619.202,93
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.052.903,58	1.029.648,05
b. Financiële schulden	2.136,67	2.669,94
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	4.976.669,14	2.586.884,94
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	851.855,65	204.645,87
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	342.211,00	315.732,72
B. Schulden op lange termijn	7.863.506,78	7.331.951,23
1. Schulden uit ruiltransacties	7.863.506,78	7.331.951,23
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	5.844.986,09	5.198.216,38
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	5.844.986,09	5.198.216,38
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	2.018.520,69	2.133.734,85
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
II. Nettoactief	122.236.953,11	120.770.339,29
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	13.271.010,03	12.752.681,89
B. Gecumuleerd overschot of tekort	48.140.332,55	47.007.513,09
C. Herwaarderingsreserves	4.445.987,84	4.630.521,62
D. Overig nettoactief	56.379.622,69	56.379.622,69

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 941331 Alg. 67203

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 1030091 Alg. 58752 / JR-1 Budg. 941331 Alg. 67203

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: Marie-Christine Sunaert

	2024	2023
I. Kosten	43.229.614,88	37.821.041,78
A. Operationele kosten	43.182.531,60	37.711.756,47
1. Goederen en diensten	9.953.241,28	8.372.627,05
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.030.501,26	17.407.711,10
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	5.817.785,18	4.545.820,71
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	1.903.183,09	1.670.391,74
5. Toegestane werkingsubsidies	6.169.783,37	5.349.991,04
6. Toegestane investeringsubsidies	120.041,48	174.785,90
7. Minderwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	0,00
8. Andere operationele kosten	187.995,94	190.428,93
B. Financiële kosten	47.083,28	109.285,31
II. Opbrengsten	44.362.434,34	46.673.138,44
A. Operationele opbrengsten	42.901.646,25	44.973.798,46
1. Opbrengsten uit de werking	2.803.680,27	2.578.911,86
2. Fiscale opbrengsten en boetes	22.999.236,73	25.854.338,46
3. Werkingsubsidies	16.576.435,84	16.057.459,97
a. Algemene werkingsubsidies	5.781.652,02	5.425.689,77
b. Specifieke werkingsubsidies	10.794.783,82	10.631.770,20
4. Recuperatie individuele hulpverlening	254.699,59	81.764,26
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	0,00	8.000,00
6. Andere operationele opbrengsten	267.593,82	393.323,91
B. Financiële opbrengsten	1.460.788,09	1.699.339,98
III. Overschot of tekort van het boekjaar	1.132.819,46	8.852.096,66
A. Operationeel overschot of tekort	-280.885,35	7.262.041,99
B. Financieel overschot of tekort	1.413.704,81	1.590.054,67
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	1.132.819,46	8.852.096,66
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	1.132.819,46	8.852.096,66

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 941331 Alg. 67203

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

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;

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.

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.

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.

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

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 afzonderlijk voor gemeente en ocmw

Materiële verschillen investeringen afzonderlijk voor gemeente en ocmw

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0800	Gewoon basisonderwijs	621	599.722		599.722	Werkgeversbijdrage onderwijzend personeel tlv dept onderwijs apart
0100	Politieke organen	620	497.175	1.116.736	380.439	Ingevafout budget op entiteit OCMW ipv gemeente - registratie correct
0800	Gewoon basisonderwijs	620	6.632.313	6.500.000	132.313	Loonkost onderwijzend personeel tlv dept onderwijs - actualisatie 2024
0119	Overige algemene diensten	620	1.787.255	1.907.651	-120.397	Niet ingevulde loonkost
0680	Groene ruimte	610	557.035	673.520	-116.485	Lagere benutting onderhoud door derden dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	614	982.739	1.097.681	-114.942	Hoofdzakelijk kantoor en informaticakosten
0200	Wegen	614	56.211	162.420	-106.209	Mobiliteit : onbenut budget ICT, schoolroutekaart en APNR camera's in 2025
0200	Wegen	610	379.213	466.706	-87.493	Lagere uitgaven ijzelbestrijding, benodigdheden en onderhoud wegen
0130	Administratieve dienstverlening	620	416.737	499.873	-83.136	Niet ingevulde loonkost
0119	Overige algemene diensten	613	382.697	460.528	-77.831	Vergoedingen consultancy, expertises en studieopdrachten
0800	Gewoon basisonderwijs	613	261.916	337.964	-76.048	Beleidsondersteuning onderwijs (PWB terugvordering door dept)
0200	Wegen	620	411.838	483.843	-72.005	Niet ingevulde loonkost
0800	Gewoon basisonderwijs	614	465.767	534.192	-68.425	Werkingskosten onderwijs (kantoorkosten en voorziene kosten uistappen)
0110	Secretariaat	620	606.317	673.192	-66.875	Niet ingevulde loonkost
0119	Overige algemene diensten	601	95.251	149.174	-53.923	Niet gebruikte budgetten materialen gebouwen
0329	Overige vermindering van milieuverontreiniging	613	30.345	83.000	-52.655	Basisondersteuning milieudienst door Interleuven
0800	Gewoon basisonderwijs	601	258.087	308.547	-50.460	Didactisch en klein materiaal scholen
0800	Gewoon basisonderwijs	611	172.203	222.439	-50.236	Te hoge raming energieverbruik
0119	Overige algemene diensten	610	126.333	176.048	-49.715	Lagere uitgaven onderhoud gebouwen dan voorzien
0130	Administratieve dienstverlening	614	89.095	136.851	-47.756	Hoofdzakelijk te hoge voorziening kosten verkiezingen
0705	Gemeenschapscentrum	611	77.191	121.321	-44.130	Te hoge raming energieverbruik
0190	Overig algemeen bestuur	621	160.239	199.094	-38.855	Niet ingevulde loonkost
0119	Overige algemene diensten	615	90.824	127.791	-36.967	Kantoorkosten en leveringen overraamd
0904	Activering van tewerkstelling	621		34.287	-34.287	Niet ingevulde loonkost
0130	Administratieve dienstverlening	615	241.535	207.600	33.935	Meer reispassen, E-Id en rijbewijzen afgeleverd dan voorzien
0110	Secretariaat	621	253.884	287.027	-33.143	Niet ingevulde loonkost
0680	Groene ruimte	620	394.899	427.848	-32.949	Niet ingevulde loonkost
0119	Overige algemene diensten	621	613.343	646.175	-32.832	Niet ingevulde loonkost
0670	Straatverlichting	610	53.507	20.782	32.725	Kosten verleden openbare verlichting gekend na 31.12
?	Personeelsdienst en vorming	623	61.290	91.553	-30.263	Niet ingevulde loonkost
?	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	649	1.355.452	1.326.715	28.737	Op basis van budget en facturen Ecowerf
?	Openbare bibliotheken	620	429.395	457.617	-28.222	Niet ingevulde loonkost
?	Sportinfrastructuur	611	123.630	151.237	-27.607	Te hoge raming energieverbruik

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

0709	Overige culturele instellingen	649	36.200	63.325	-27.125	Deels onbenut, deels in 2025 subsidie uitgereikt
0119	Overige algemene diensten	623	64.395	90.777	-26.382	Niet ingevulde loonkost
0200	Wegen	601	53.761	80.000	-26.239	Onbenut budget materialen wegenis
0329	Overige vermindering van milieuvorontreiniging	620	91.077	114.479	-23.402	Niet ingevulde loonkost
0329	Overige vermindering van milieuvorontreiniging	649	2.630	25.000	-22.370	Niet opgevraagde subsidie hemelwater
0869	Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs	620	75.320	97.333	-22.013	Niet ingevulde loonkost
0130	Administratieve dienstverlening	621	130.454	151.636	-21.182	Niet ingevulde loonkost
0309	Overig afval- en materialenbeheer	615	49.314	70.000	-20.686	Verschil geboekt op 0119-04/61599999
0800	Gewoon basisonderwijs	610	428.431	447.497	-19.066	Overraming onderhoud gebouwen scholen
0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)	613	11.042	30.000	-18.958	Vergoedingen GAS provincie en Mechelen (ifv. aantal dossiers)
0119	Overige algemene diensten	622	41.396	59.445	-18.049	Niet ingevulde loonkost
0870	Sociale voordelen	620	40.373	58.077	-17.704	Niet ingevulde loonkost
0741	Sportpromotie en -evenementen	621	24.572	6.874	17.698	Niet ingevulde loonkost
0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	615		17.197	-17.197	Ophaling van recupereerbare goederen - geen benutting 2024
0600	Ruimtelijke planning	621	141.875	125.004	16.871	Niet ingevulde loonkost
0600	Ruimtelijke planning	613	48.059	64.589	-16.530	Overschot budget handhaving via Interleuven
0341	Erosiebestrijding	613		15.500	-15.500	Er werden geen prestaties voor erosiebedrijding opgetekend
0030	Financiële aangelegenheden	640	135.197	120.000	15.197	Meeruitgaven aan Roerende voorheffing = meer creditintresten
0742	Sportinfrastructuur	610	162.502	176.500	-13.998	Overraming onderhoud gebouwen sport
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	601	55.285	69.147	-13.862	Overschot algemene uitgaven vakantie werking
0200	Wegen	615	41.576	55.438	-13.862	Overschot acties mobiliteit
0350	Klimaat en energie	613	5.590	19.400	-13.810	Overschot acties ikv. burgemeesterconvenant
0600	Ruimtelijke planning	614	3.962	17.611	-13.649	Onbenut budget software RO
0200	Wegen	621	141.370	154.773	-13.403	Niet ingevulde loonkost
0680	Groene ruimte	615	29.735	43.020	-13.285	Overschot klein straarmeubilair en onderhoud technisch materiaal
0310	Beheer van regen- en afvalwater	610	706.738	720.000	-13.262	Afwijking slechts 1,84 % van raming ikv. concessie Aquafin
0130	Administratieve dienstverlening	613	13.677	26.928	-13.251	Budget project digitalisering Burgerzaken niet benut
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	613	28.885	42.006	-13.121	Overschot implementatie label kindvriendelijke gemeente en vakantiestages cultuur
0112	Personeelsdienst en vorming	615	65.600	52.841	12.759	Hogere kosten werving en selectie ikv herhaalde vacatures
0350	Klimaat en energie	614	254	12.488	-12.233	Geen vraag naar ontharden & samenaankoop hemelwaterinfrastructuur bij particulieren
0112	Personeelsdienst en vorming	617	102.565	114.627	-12.063	Hogere inzet bij niet ingevulde vacatures door interim
0400	Politiediensten	611	11.461	23.108	-11.647	Te hoge raming energieverbruik
(	Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg	649	1.375	13.000	-11.625	Besteding subsidie buurtinitiatieven enkel na aanvraag
(	Wegen	613	23.444	35.000	-11.556	Overschot externe dienstverlening dienst mobiliteit
(	Feesten en plechtigheden	601	44.760	33.557	11.203	Overschot programmatie dienst Vrije Tijdcultuur
(	Personeelsdienst en vorming	613	73.454	84.397	-10.942	Overraming sociaal secretariaat en consultancy

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

0752	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren	611	16.015	26.835	-10.820	Te hoge raming energieverbruik
0670	Straatverlichting	611	232.789	222.000	10.789	Te hoge raming energieverbruik
0119	Overige algemene diensten	611	173.232	183.843	-10.611	Te hoge raming energieverbruik
0990	Begraafplaatsen	611	28.307	17.794	10.513	Te hoge raming energieverbruik
0709	Overige culturele instellingen	601	115.097	125.185	-10.088	Overschot programmering dienst Vrije Tijdcultuur
0703	Openbare bibliotheken	621	158.648	168.601	-9.953	Niet ingevulde loonkost
0820	Deeltijds kunstonderwijs	615				

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (GEMEENTE)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0800	Gewoon basisonderwijs	740	8.425.033	7.425.962	999.071	Bijdrage overheid ikv loonkost tiv dept onderwijs en werkingskosten
0020	Fiscale aangelegenheden	730	21.051.662	21.768.060	-716.398	Effectieve doorstortingen hogere overheden (APB, OV en VK)
0020	Fiscale aangelegenheden	733	1.439.011	1.153.335	285.676	Effectieve prestaties Diftar/ containerpark
0010	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	740	5.670.016	5.433.762	236.253	Effectieve doorstortingen hogere overheden ikv algemene financiering
0310	Beheer van regen- en afvalwater	702	1.039.418	1.183.000	-143.582	Effectieve saneringsbijdragen, IBA en hydraulische adviezen
0640	Elektriciteitsvoorziening	750	220.475	90.815	129.659	Dividend Iverlek en zefier
0119	Overige algemene diensten	745	-76.150	5.212	-81.362	Afsluiting vordering uit 2017 vermits bedrag ontvangen in 2023
0020	Fiscale aangelegenheden	734	308.670	368.653	-59.982	Minder ontvangsten belasting op reclamedrukwerk en bedrijven
0030	Financiële aangelegenheden	751	450.657	400.000	50.657	Meeruitgaven aan Roerende voorheffing = meer creditintresten
0020	Fiscale aangelegenheden	737	40.810	71.000	-30.190	Achterstand kohier Leegstand bij IGO
0400	Politiediensten	704	8.373	37.108	-28.735	Overraming budget terugvordering nutsvoorzieningen
0800	Gewoon basisonderwijs	704	191.690	219.890	-28.200	Effectieve tussenkomst ouders in schoolmaaltijden
0900	Sociale bijstand	740	54.395	26.432	27.963	Financiële compensatie opvang Oekraïense vluchtelingen
0600	Ruimtelijke planning	702	126.934	100.000	26.934	Aanvragen stedenbouwkundige inlichtingen
0112	Personeelsdienst en vorming	745	26.301	1.000	25.301	Vergoedingen dossiers arbeidsongevallen
0990	Begraafplaatsen	706	55.512	75.680	-20.168	Aanvragen concessies
0130	Administratieve dienstverlening	702	228.456	211.715	16.741	Meer reispassen, E-Id en rijbewijzen afgeleverd dan voorzien
0800	Gewoon basisonderwijs	702	113.868	129.032	-15.164	Effectieve schoolfacturen aan ouders excl warme maaltijden
0751	Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	740	28.818	15.000	13.818	Sociale maribel
0112	Personeelsdienst en vorming	740	13.331		13.331	Werkingsubsidie ALD 2024
0990	Begraafplaatsen	702	2.185	15.279	-13.094	Aanvragen naamplaatjes kerkhoven
0341	Erosiebestrijding	740	2.760	15.000	-12.240	Subsidie erosiecoördinator
0709	Overige culturele instellingen	701	172.882	163.522	9.359	Ontvangsten Kwadoo (aanbod Vrije Tijd)

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (OCMW)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0100	Politieke organen	620	85.594	491.461	-405.867	Ingavefout budget in entiteit ocmw ipv gemeente
0112	Personeelsdienst en vorming	617	651.899	424.299	227.601	Niet ingevulde vacatures, knelpuntberoep maatschappelijk werker via interim
0900	Sociale bijstand	620	376.275	485.049	-108.774	Niet ingevulde loonkost, knelpuntberoep maatschappelijk werker
0904	Activering van tewerkstelling	620	52.520	148.456	-95.936	Niet ingevulde loonkost
0900	Sociale bijstand	648	1.787.793	1.709.401	78.393	Leefloon ruim 14 % boven raming
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	649	3.540	59.980	-56.440	Mantelzorgpremie herboek van AR 649 naar AR 648
0959	Overige verrichtingen betreffende ouderen	648	55.980		55.980	Mantelzorgpremie herboek van AR 649 naar AR 648
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	620	52.797	6.787	46.010	Toewijzing extra loonkost aan LOI - motivatie inzet LOI subsidie
0900	Sociale bijstand	621	106.284	148.098	-41.814	Niet ingevulde loonkost
0112	Personeelsdienst en vorming	620	59.627	90.998	-31.371	Niet ingevulde loonkost
0119	Overige algemene diensten	620	107.857	133.853	-25.996	Niet ingevulde loonkost
0741	Sportpromotie en -evenementen	621		24.481	-24.481	Niet ingevulde loonkost
0904	Activering van tewerkstelling	615	11.817	34.486	-22.669	Minder inzet van trajectbegeleiding IGO en acties activering
0112	Personeelsdienst en vorming	615	42.709	20.500	22.209	Hogere kosten voor werving en selectie door herhaalde vacatures
0952	Assistentiewoningen	611	16.989	35.700	-18.711	Overraming uitgave elektriciteit
0119	Overige algemene diensten	610	7.458	24.000	-16.542	Prestaties schoonmaak en onderhoud Berkenhof, De Kapstok en Voedselbank
0190	Overig algemeen bestuur	621		15.749	-15.749	Niet ingevulde loonkost
0900	Sociale bijstand	615	13.879	29.569	-15.690	Lagere inzet mbt. Initiatieven E-inclusie en gezonde voeding dan voorzien
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	617	15.523		15.523	Toewijzing extra loonkost aan LOI - motivatie inzet LOI subsidie
0111	Fiscale en financiële diensten	620	45.994	59.302	-13.308	Niet ingevulde loonkost
0900	Sociale bijstand	623	15.474	27.952	-12.478	Niet ingevulde loonkost
0112	Personeelsdienst en vorming	623	28.103	40.432	-12.328	Niet ingevulde loonkost
0943	Gezins hulp	620	792.770	780.639	12.132	Niet ingevulde loonkost
0951	Dienstencentra	614	65.510	77.505	-11.995	Verbruik in het dorpsrestaurant
0900	Sociale bijstand	610	13.873	25.724	-11.851	Niet ingevuld budget crisisopvang Oekraïne
0119	Overige algemene diensten	621	28.736	40.227	-11.491	Niet ingevulde loonkost
0110	Secretariaat	620	86.418	75.233	11.185	Niet ingevulde loonkost
0112	Personeelsdienst en vorming	621	23.199	34.261	-11.062	Niet ingevulde loonkost
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	621	12.473	1.534	10.939	Niet ingevulde loonkost
0	Sociale bijstand	622	9.187	20.094	-10.907	Niet ingevulde loonkost
1	Dienstencentra	620	77.704	87.889	-10.185	Niet ingevulde loonkost
9	Overige algemene diensten	614	44.924	54.962	-10.038	Te hoge raming ICT kosten (software en licenties)
0	Sociale bijstand	617	9.797		9.797	Toewijzing loonkost aan project Digitale inclusie

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - EXPLOITATIE (OCMW)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0900	Sociale bijstand	740	1.347.403	1.676.806	-329.404	Hoofdzakelijk herboeking van AR 740 naar AR 748
0900	Sociale bijstand	748	242.096	83.227	158.869	Hoofdzakelijk herboeking van AR 740 naar AR 748
0952	Assistentiewoningen	705	142.743	281.000	-138.257	Beleidsveld 0952 : AR 702 en AR 705 samen te lezen
0952	Assistentiewoningen	702	137.997		137.997	Beleidsveld 0952 : AR 702 en AR 705 samen te lezen
0943	Gezins hulp	740	412.894	326.919	85.975	Hogere subsidie hogere overheid dan geraamd
0119	Overige algemene diensten	740	79.480	13.364	66.116	Totale Sociale Maribel in lijn met de totale raming
0904	Activering van tewerkstelling	740	30.895	75.600	-44.705	Vergoedingen TWE en RMI volgen de effectieve uitgaven op dit beleidsveld
0943	Gezins hulp	745	208.940	177.000	31.940	Vergoeding dienstencheques hoger dan geraams
0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	740	153.313	130.337	22.976	Subsidie hogere overheid voor LOI hoger dan geraamd
0112	Personeelsdienst en vorming	745	21.130	1.000	20.130	vergoeding voor 3 dossiers arbeidsongevallen
0951	Dienstencentra	740	43.424	60.000	-16.576	Totale Sociale Maribel in lijn met de totale raming
0119	Overige algemene diensten	702		14.743	-14.743	Herboeking van beleidsveld 0119/AR 702 naar beleidsveld 0900/ AR 745
0900	Sociale bijstand	745	13.223		13.223	Herboeking van beleidsveld 0119/AR 702 naar beleidsveld 0900/ AR 745
0900	Sociale bijstand	700	72.804	60.000	12.804	Inkomsten De Kapstok jaarlijks blijvend stijgend
0943	Gezins hulp	702	82.863	70.700	12.163	20% meer prestaties Gezins hulp dan geraamd
0030	Financiële aangelegenheden	751	13.347	1.670	11.677	intresten, voornamelijk van belfius serviceflats (onbeschikbaar) en Triodos
0954	Dagzorgcentra	702	10.447		10.447	Correcte AR 705 ip v702 , inmiddels aangepast
0904	Activering van tewerkstelling	745		10.000	-10.000	Geen terugvorderingen van inkomensoverdachten aan de privé-sector

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1030091 Alg. 58752 / EK Budg. 256481

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: Marie-Christine Sunaert

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	351.390,90	301.884,07	274.051,14	384.183,10	360.895,04	335.695,95	335.169,47
Ontvangsten	23.795.527,50	23.464.776,14	24.796.915,20	31.599.706,40	29.206.884,91	29.413.872,74	30.595.915,92
Saldo	23.444.136,60	23.162.892,07	24.522.864,06	31.215.523,30	28.845.989,87	29.078.176,79	30.260.746,45
Investerings							
Uitgaven	10.173,07	1.034.471,66	328.848,83	53.785,35	0,00	0,00	0,00
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	-53.785,35	0,00	0,00	0,00
Financiering							
Uitgaven	1.198.694,70	688.857,61	688.370,08	540.078,46	321.152,89	326.080,00	354.377,00
Ontvangsten	936.784,69	252.698,65	90.920,11	254.841,05	232.417,01	330.563,00	326.627,00
Saldo	-261.910,01	-436.158,96	-597.449,97	-285.237,41	-88.735,88	4.483,00	-27.750,00
Interne Werking							
Exploitatie							
Uitgaven	6.294.556,73	6.635.851,44	7.428.966,60	7.950.873,94	8.736.555,49	9.437.830,41	9.821.282,03
Ontvangsten	172.799,83	151.286,34	210.619,63	345.453,23	155.327,93	114.849,74	151.959,41
Saldo	-6.121.756,90	-6.484.565,10	-7.218.346,97	-7.605.420,71	-8.581.227,56	-9.322.980,67	-9.669.322,62
Investerings							
Uitgaven	144.757,33	2.158.162,84	380.897,49	833.427,65	4.840.218,79	4.895.196,74	6.043.420,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	0,00	500.000,00
Saldo	-144.757,33	-2.158.162,84	-380.897,49	-831.427,65	-4.840.218,79	-4.895.196,74	-5.543.420,00
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
Leren, Ondernemen en Werken							
Exploitatie							
Uitgaven	2.525.540,83	2.531.976,28	3.014.931,52	8.697.720,18	9.745.823,90	9.366.288,83	9.393.169,98
Ontvangsten	2.160.574,01	2.326.849,32	2.259.377,37	8.071.949,89	8.731.575,34	7.782.504,98	7.793.021,98

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Gemeente en OCMW (0207.520.810 / 0212.189.478)

2024

31 / 276

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-364.966,82	-205.126,96	-755.554,15	-625.770,29	-1.014.248,56	-1.583.783,85	-1.600.148,00
Investerings							
Uitgaven	4.285.917,14	839.266,01	458.297,92	320.645,29	107.812,71	134.442,00	454.544,00
Ontvangsten	0,00	3.647,68	2.264.246,96	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-4.285.917,14	-835.618,33	1.805.949,04	-320.645,29	-107.812,71	-134.442,00	-454.544,00
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
Samen-Leven							
Exploitatie							
Uitgaven	3.727.248,50	3.928.080,11	4.087.563,68	4.312.375,36	4.899.542,96	5.124.275,03	5.381.266,72
Ontvangsten	138.770,75	147.388,43	269.504,53	330.830,43	377.938,54	395.475,06	398.100,37
Saldo	-3.588.477,75	-3.780.691,68	-3.818.059,15	-3.981.544,93	-4.521.604,42	-4.728.799,97	-4.983.166,35
Investerings							
Uitgaven	143.410,84	151.527,61	176.204,38	192.212,90	151.302,09	157.074,00	95.681,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-143.410,84	-151.527,61	-176.204,38	-192.212,90	-151.302,09	-157.074,00	-95.681,00
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
Vrije Tijd							
Exploitatie							
Uitgaven	1.676.282,19	1.988.005,39	2.517.853,49	2.373.163,84	2.634.471,24	2.954.190,19	3.023.668,53
Ontvangsten	158.226,56	195.005,68	205.729,11	206.618,82	322.754,23	312.926,16	316.269,22
Saldo	-1.518.055,63	-1.792.999,71	-2.312.124,38	-2.166.545,02	-2.311.717,01	-2.641.264,03	-2.707.399,31
Investerings							
Uitgaven	1.954.083,53	1.750.828,80	1.444.853,08	1.638.582,95	2.123.474,88	2.164.334,03	6.149.945,46
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	339.962,64	339.962,64	0,00
Saldo	-1.954.083,53	-1.750.828,80	-1.444.853,08	-1.638.582,95	-1.783.512,24	-1.824.371,39	-6.149.945,46
Financiering							
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00
Welzijn							
Exploitatie							
Uitgaven	3.087.583,74	3.969.543,51	4.024.193,47	4.331.239,61	4.613.571,39	4.971.398,51	5.314.197,27
Ontvangsten	2.255.453,94	3.167.162,08	3.210.719,14	3.455.895,57	3.185.698,94	3.211.464,12	2.846.617,20

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-832.129,80	-802.381,43	-813.474,33	-875.344,04	-1.427.872,45	-1.759.934,39	-2.467.580,07
Investerings							
Uitgaven	2.997,68	0,00	15.950,88	65.635,72	-8.567,05	8.570,00	51.430,00
Ontvangsten	36.871,37	30.416,60	31.480,65	37.493,01	38.509,51	33.083,92	33.083,92
Saldo	33.873,69	30.416,60	15.529,77	-28.142,71	47.076,56	24.513,92	-18.346,08
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
Woon en Leefomgeving							
Exploitatie							
Uitgaven	4.143.636,87	4.626.957,26	5.301.573,23	5.050.879,14	6.300.928,20	7.041.413,37	7.129.549,68
Ontvangsten	2.105.876,04	1.862.321,20	1.600.097,62	1.724.141,69	1.800.194,36	1.840.053,20	1.778.915,31
Saldo	-2.037.760,83	-2.764.636,06	-3.701.475,61	-3.326.737,45	-4.500.733,84	-5.201.360,17	-5.350.634,37
Investerings							
Uitgaven	5.144.089,87	2.495.956,63	5.031.597,34	5.853.645,24	10.368.464,60	10.625.431,90	12.167.704,00
Ontvangsten	848.443,90	518.686,85	433.768,72	2.125.869,79	794.028,97	794.029,73	2.581.640,54
Saldo	-4.295.645,97	-1.977.269,78	-4.597.828,62	-3.727.775,45	-9.574.435,63	-9.831.402,17	-9.586.063,46
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

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	331.236,00	316.844,00
Ontvangsten	31.289.175,75	32.130.493,75
Saldo	30.957.939,75	31.813.649,75
Investerings		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	382.521,38	318.527,00
Ontvangsten	325.144,00	325.000,00
Saldo	-57.377,38	6.473,00

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Interne Werking		
Exploitatie		
Uitgaven	9.544.460,77	9.437.865,77
Ontvangsten	115.284,12	115.284,12
Saldo	-9.429.176,65	-9.322.581,65
Investerings		
Uitgaven	335.000,00	4.755.000,00
Ontvangsten	194.589,00	1.600.000,00
Saldo	-140.411,00	-3.155.000,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Leren, Ondernemen en Werken		
Exploitatie		
Uitgaven	9.452.364,77	9.427.760,77
Ontvangsten	7.808.026,00	7.809.711,00
Saldo	-1.644.338,77	-1.618.049,77
Investerings		
Uitgaven	170.000,00	0,00
Ontvangsten	400.000,00	0,00
Saldo	230.000,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Samen-Leven		
Exploitatie		
Uitgaven	5.840.629,72	5.842.524,72
Ontvangsten	400.099,42	400.099,42
Saldo	-5.440.530,30	-5.442.425,30
Investerings		
Uitgaven	175.000,00	0,00
Ontvangsten	75.000,00	0,00
Saldo	-100.000,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Vrije Tijd		
Exploitatie		
Uitgaven	3.126.694,53	3.113.353,53
Ontvangsten	304.578,73	303.778,73
Saldo	-2.822.115,80	-2.809.574,80
Investerings		
Uitgaven	243.970,00	0,00
Ontvangsten	30.000,00	0,00
Saldo	-213.970,00	0,00
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	7.000,00	7.000,00
Saldo	7.000,00	7.000,00
Welzijn		
Exploitatie		
Uitgaven	5.283.214,54	5.384.714,54
Ontvangsten	2.780.865,28	2.780.865,28
Saldo	-2.502.349,26	-2.603.849,26
Investerings		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	33.093,92	23.093,92
Saldo	33.093,92	23.093,92
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00
Woon en Leefomgeving		
Exploitatie		
Uitgaven	6.828.335,95	6.840.772,39
Ontvangsten	1.743.874,67	1.743.874,67
Saldo	-5.084.461,28	-5.096.897,72
Investerings		
Uitgaven	2.503.918,12	5.540.700,70
Ontvangsten	244.529,00	1.950.124,00
Saldo	-2.259.389,12	-3.590.576,70
Financiering		
Uitgaven	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 256481

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 256481

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 941331 Alg. 67203

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1030091 Alg. 58752

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 1030091 Alg. 58752 / EK Budg. 256481

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: Marie-Christine Sunaert

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	21.668.789,64	23.827.593,53	26.532.941,90	32.991.149,86	37.244.704,94	39.191.529,04	40.351.193,87
1. Goederen en diensten	6.276.357,18	7.692.191,33	8.742.867,47	8.372.627,05	9.953.241,28	11.386.178,39	11.029.315,71
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.550.323,83	10.104.956,27	11.071.611,24	17.407.711,10	19.030.501,26	19.515.549,20	20.640.908,99
a. Politiek personeel	493.713,46	515.573,84	592.694,32	590.154,79	591.969,51	627.240,64	621.216,00
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.313.669,22	3.342.360,92	3.765.619,50	4.356.159,42	4.527.620,51	4.772.752,47	5.262.748,00
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.301.541,10	4.791.367,85	5.227.147,30	5.536.423,78	6.217.337,54	7.001.620,25	7.649.606,35
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	73.280,20	85.213,46	80.281,96	87.407,86	89.434,06	85.000,00	85.000,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	984.087,00	984.087,00	984.087,00	6.412.900,00	7.143.276,66	6.415.000,00	6.420.000,00
f. Andere personeelskosten	332.922,72	334.734,84	368.062,03	367.987,59	402.474,62	557.935,84	546.338,64
g. Pensioenen	51.110,13	51.618,36	53.719,13	56.677,66	58.388,36	56.000,00	56.000,00
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.091.420,44	1.142.774,69	1.447.268,49	1.670.391,74	1.903.183,09	1.774.123,56	1.691.876,39
4. Toegestane werkingssubsidies	4.705.933,22	4.852.615,42	5.205.358,59	5.349.991,04	6.169.783,37	6.326.560,44	6.827.018,33
- 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	2.214.878,72	2.508.549,97	2.508.549,97	2.801.564,00
- aan de hulpverleningszone	846.217,43	908.958,69	933.345,08	1.088.900,46	1.160.153,85	1.160.154,00	1.244.855,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	1.734.811,67	436.209,38	0,00	1.858.815,00	1.979.613,33
- aan besturen van de eredienst	15.361,28	27.111,15	37.555,51	44.168,12	39.548,17	39.549,00	11.492,00
- 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	1.565.834,36	2.461.531,38	759.492,47	789.494,00
5. Andere operationele uitgaven	44.754,97	35.055,82	65.836,11	190.428,93	187.995,94	189.117,45	162.074,45
B. Financiële uitgaven	137.450,12	154.704,53	116.191,23	109.285,31	47.083,28	39.563,25	47.109,81
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	112.869,11	75.468,89	57.555,18	54.616,40	41.027,77	37.950,95	45.897,47
- aan financiële instellingen	75.622,57	39.376,17	25.328,87	13.216,29	4.553,95	4.553,95	3.443,47
- aan andere entiteiten	37.246,54	36.092,72	32.226,31	41.400,11	36.473,82	33.397,00	42.454,00
2. Andere financiële uitgaven	24.581,01	79.235,64	58.636,05	54.668,91	6.055,51	1.612,30	1.212,34

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.520.810 / 0212.189.478)

2024

37 / 276

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Exploitatie-uitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	40.353.331,94	40.310.231,38
1. Goederen en diensten	10.317.961,68	10.091.382,68
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	20.942.751,89	21.007.398,89
a. Politiek personeel	645.841,00	645.841,00
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.256.028,00	5.320.745,00
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	7.932.177,69	7.932.107,69
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	85.000,00	85.000,00
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	6.430.000,00	6.430.000,00
f. Andere personeelskosten	537.705,20	537.705,20
g. Pensioenen	56.000,00	56.000,00
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.671.876,39	1.771.876,39
4. Toegestane werkingssubsidies	7.276.802,53	7.315.633,97
- aan de districten	0,00	0,00
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00
- aan de politiezone	3.146.725,00	3.146.725,00
- aan de hulpverleningszone	1.269.752,00	1.295.147,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	2.019.422,53	2.058.858,97
- aan besturen van de eredienst	35.709,00	35.709,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	805.194,00	779.194,00
5. Andere operationele uitgaven	143.939,45	123.939,45
B. Financiële uitgaven	53.604,34	53.604,34
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	52.392,00	52.392,00
- aan financiële instellingen	985,00	985,00
- aan andere entiteiten	51.407,00	51.407,00
2. Andere financiële uitgaven	1.212,34	1.212,34
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	30.064.456,78	30.582.517,50	32.107.996,98	44.965.798,46	42.901.646,25	42.384.322,31	43.244.008,18
1. Ontvangsten uit de werking	2.099.431,11	1.988.325,49	2.225.494,54	2.578.911,86	2.803.680,27	3.009.745,87	2.947.143,69
2. Fiscale ontvangsten en boetes	19.101.943,78	18.537.047,38	19.787.971,87	25.854.338,46	22.999.236,73	23.508.831,89	24.582.468,04
a. Aanvullende belastingen	17.360.132,89	16.750.158,95	17.950.474,27	24.272.322,99	21.051.662,36	21.768.060,00	22.778.133,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.366.791,85	6.048.164,42	6.761.416,53	7.719.387,85	7.849.251,35	7.937.712,00	8.280.953,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	10.217.444,15	9.433.651,62	10.190.114,50	15.298.627,87	12.142.988,94	12.611.472,00	13.245.426,00
- Andere aanvullende belastingen	775.896,89	1.268.342,91	998.943,24	1.254.307,27	1.059.422,07	1.218.876,00	1.251.754,00
b. Andere belastingen en boetes	1.741.810,89	1.786.888,43	1.837.497,60	1.582.015,47	1.947.574,37	1.740.771,89	1.804.335,04
3. Werkingsubsidies	8.472.111,98	9.577.799,26	9.682.835,22	16.057.459,97	16.576.435,84	15.499.142,34	15.384.287,61
a. Algemene werkingsubsidies	4.614.748,00	4.727.756,37	4.984.567,36	5.425.689,77	5.781.652,02	5.539.879,12	5.697.777,12
- Gemeentefonds	3.700.030,67	3.913.851,99	4.008.182,66	4.169.122,66	4.293.309,66	4.258.002,66	4.389.614,66
- Andere algemene werkingsubsidies	914.717,33	813.904,38	976.384,70	1.256.567,11	1.488.342,36	1.281.876,46	1.308.162,46
- van de federale overheid	0,00	0,00	22.794,45	0,00	19.406,98	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	783.682,26	813.904,38	953.100,24	1.241.663,48	1.468.935,38	1.262.469,46	1.287.873,46
- 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	14.903,63	0,00	19.407,00	20.289,00
b. Specifieke werkingsubsidies	3.857.363,98	4.850.042,89	4.698.267,86	10.631.770,20	10.794.783,82	9.959.263,22	9.686.510,49
- van de federale overheid	987.090,97	1.109.020,09	1.497.290,14	1.951.192,66	1.835.191,97	2.207.373,84	2.037.592,21
- van de Vlaamse overheid	2.256.842,71	3.367.275,63	2.757.548,31	8.278.074,88	8.733.329,23	7.739.201,38	7.644.078,28
- van de provincie	1.706,40	5.915,89	1.320,00	2.368,17	0,00	6.558,00	600,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.130,00	4.240,00
- 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	400.134,49	226.262,62	0,00	0,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	79.904,12	108.378,76	144.135,24	81.764,26	254.699,59	99.726,91	99.451,44
5. Andere operationele ontvangsten	311.065,79	370.966,61	267.560,11	393.323,91	267.593,82	266.875,30	230.657,40
B. Financiële ontvangsten	722.771,85	732.271,69	444.965,62	768.797,57	878.728,00	686.823,69	636.791,23
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Exploitatieontvangsten	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	43.855.092,74	44.747.295,74
1. Ontvangsten uit de werking	2.930.975,19	2.936.100,19
2. Fiscale ontvangsten en boetes	25.477.550,50	26.368.868,50
a. Aanvullende belastingen	23.635.764,00	24.473.582,00
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	8.532.970,00	8.787.061,00

II. Exploitatieontvangsten	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	13.826.967,00	14.387.839,00					
- Andere aanvullende belastingen	1.275.827,00	1.298.682,00					
b. Andere belastingen en boetes	1.841.786,50	1.895.286,50					
3. Werkingssubsidies	15.113.525,86	15.109.285,86					
a. Algemene werkingssubsidies	5.545.454,49	5.545.454,49					
- Gemeentefonds	4.422.241,03	4.422.241,03					
- Andere algemene werkingssubsidies	1.123.213,46	1.123.213,46					
- van de federale overheid	0,00	0,00					
- van de Vlaamse overheid	1.102.924,46	1.102.924,46					
- van de provincie	0,00	0,00					
- van de gemeente	0,00	0,00					
- van het OCMW	0,00	0,00					
- van andere entiteiten	20.289,00	20.289,00					
b. Specifieke werkingssubsidies	9.568.071,37	9.563.831,37					
- van de federale overheid	1.942.516,96	1.942.516,96					
- van de Vlaamse overheid	7.620.714,41	7.620.714,41					
- van de provincie	600,00	600,00					
- van de gemeente	4.240,00	0,00					
- van het OCMW	0,00	0,00					
- van andere entiteiten	0,00	0,00					
4. Recuperatie individuele hulpverlening	99.451,44	99.451,44					
5. Andere operationele ontvangsten	233.589,75	233.589,75					
B. Financiële ontvangsten	586.811,23	536.811,23					
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00					
III. Exploitatiesaldo	8.980.988,87	7.332.491,13	5.903.829,47	12.634.160,86	6.488.586,03	3.840.053,71	3.482.495,73

III. Exploitatiesaldo	4.034.967,69	4.920.271,25
------------------------------	---------------------	---------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	598.524,50	36.279,84	10.231,50	10.481,50	31.692,00	20.913,00	21.156,00
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	10.481,50	21.156,00	20.913,00	21.156,00
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	10.536,00	0,00	0,00

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	10.828.317,50	8.142.340,46	7.478.986,03	8.679.724,40	17.403.493,04	17.693.723,85	24.814.387,46
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.825.319,82	8.142.340,46	7.478.986,03	8.679.724,40	17.403.493,04	17.693.723,85	24.814.387,46
a. Terreinen en gebouwen	6.226.434,41	5.321.095,84	2.057.748,78	1.990.302,91	7.006.947,59	7.039.534,91	10.232.544,46
b. Wegen en andere infrastructuur	3.534.814,28	1.872.023,94	4.353.083,84	5.414.006,32	9.816.539,46	9.903.386,82	11.671.256,00
c. Roerende goederen	162.841,29	696.522,03	977.233,30	1.020.574,12	347.588,98	420.239,12	2.583.960,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	901.229,84	252.698,65	90.920,11	254.841,05	232.417,01	330.563,00	326.627,00
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
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	115.176,62	100.065,64	184.266,51	92.943,30	27.479,50	150.369,82	39.500,00
D. Toegestane investeringsubsidies	143.410,84	151.527,61	163.165,88	174.785,90	120.041,48	120.042,00	87.681,00
- 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	124.785,90	115.169,00	115.169,00	87.681,00
- 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	50.000,00	4.872,48	4.873,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Investeringsuitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	21.579,12	22.010,70
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	21.579,12	22.010,70
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	3.406.309,00	10.273.690,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.406.309,00	10.273.690,00
a. Terreinen en gebouwen	568.970,00	4.755.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	2.099.695,00	5.160.690,00
c. Roerende goederen	412.500,00	33.000,00

I. Investeringsuitgaven	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
d. Leasing en soortgelijke rechten	325.144,00	325.000,00					
e. Erfgoed	0,00	0,00					
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00					
a. Onroerende goederen	0,00	0,00					
b. Roerende goederen	0,00	0,00					
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0,00	0,00					
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00					
- aan de districten	0,00	0,00					
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00					
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00					
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00					
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00					
- aan de politiezone	0,00	0,00					
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00					
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00					
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00					
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00					
- aan andere begunstigden	0,00	0,00					
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	55.441,81	170.144,47	49.028,97	49.028,97	49.028,97	49.029,00	49.029,00
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	49.028,97	49.028,97	49.028,97	49.028,97	49.029,00	49.029,00
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. Verkoop van materiële vaste activa	784.492,89	200.305,18	0,00	8.000,00	0,00	0,00	500.000,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	784.492,89	200.305,18	0,00	8.000,00	0,00	0,00	500.000,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	200.305,18	0,00	0,00	0,00	0,00	500.000,00
b. Wegen en andere infrastructuur	784.492,89	0,00	0,00	6.000,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	2.000,00	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	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	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	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	45.380,57	577.196,24	2.680.467,36	2.108.333,83	1.123.472,15	1.118.047,29	2.565.695,46
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	24.843,92	467.108,01	2.411.733,53	1.412.054,32	1.123.472,15	1.118.047,29	1.434.511,46
- van de provincie	1.000,00	20.712,00	260.337,10	672.997,42	0,00	0,00	1.131.184,00
- 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	23.282,09	0,00	0,00	0,00

II. Investeringsontvangsten	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
A. Verkoop van financiële vaste activa	49.029,00	49.029,00					
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00					
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	49.029,00	49.029,00					
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00					
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00					
B. Verkoop van materiële vaste activa	400.000,00	1.600.000,00					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	400.000,00	0,00					
a. Terreinen en gebouwen	400.000,00	0,00					
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00					
c. Roerende goederen	0,00	0,00					
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00					
e. Erfgoed	0,00	0,00					
2. Andere materiële vaste activa	0,00	1.600.000,00					
a. Onroerende goederen	0,00	1.600.000,00					
b. Roerende goederen	0,00	0,00					
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00					
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	528.182,92	1.924.188,92					
- van de federale overheid	194.589,00	0,00					
- van de Vlaamse overheid	333.593,92	1.924.188,92					
- van de provincie	0,00	0,00					
- van de gemeente	0,00	0,00					
- van het OCMW	0,00	0,00					
- van andere entiteiten	0,00	0,00					
III. Investeringssaldo	-10.800.114,19	-7.482.567,66	-5.107.153,59	-6.792.572,30	-16.410.204,90	-16.817.972,38	-21.848.000,00

III. Investeringsaldo	-2.450.676,20	-6.722.482,78
-----------------------	---------------	---------------

Saldo exploitatie en investeringen	-1.819.125,32	-150.076,53	796.675,88	5.841.588,56	-9.921.618,87	-12.977.918,67	-18.365.504,27
------------------------------------	---------------	-------------	------------	--------------	---------------	----------------	----------------

Saldo exploitatie en investeringen	1.584.291,49	-1.802.211,53
------------------------------------	--------------	---------------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.198.694,70	688.857,61	688.370,08	540.078,46	321.152,89	326.080,00	354.377,00
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	1.198.694,70	688.857,61	688.370,08	540.078,46	321.152,89	326.080,00	354.377,00
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
- 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 begunstigden	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
D. Vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

I. Financieringsuitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	382.521,38	318.527,00
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	382.521,38	318.527,00
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	0,00	0,00
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	0,00
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00

I. Financieringsuitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
1. Toegestane leningen	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00
- aan andere begunstigden	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	0,00	0,00
D. Vooruitbetalingen	0,00	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	901.229,84	252.698,65	90.920,11	254.841,05	232.417,01	330.563,00	326.627,00
- 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	254.841,05	232.417,01	330.563,00	326.627,00
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00
1. Terugvordering van toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	6.000,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	5.000,00	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
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	35.554,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

II. Financieringsontvangsten	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	325.144,00	325.000,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0,00	0,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	325.144,00	325.000,00

II. Financieringsontvangsten	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00					
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	7.000,00	7.000,00					
1. Terugvordering van toegestane leningen	7.000,00	7.000,00					
a. Periodieke terugvorderingen	7.000,00	7.000,00					
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00					
2. Vereffening van betalingsuitstel	0,00	0,00					
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0,00	0,00					
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00					
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0,00	0,00					
III. Financieringssaldo	-261.910,01	-436.158,96	-597.449,97	-280.237,41	-83.735,88	9.483,00	-21.750,00

III. Financieringssaldo	-50.377,38	13.473,00
--------------------------------	-------------------	------------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.081.035,33	-586.235,49	199.225,91	5.561.351,15	-10.005.354,75	-12.968.435,67	-18.387.254,27
--	----------------------	--------------------	-------------------	---------------------	-----------------------	-----------------------	-----------------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	1.533.914,11	-1.788.738,53
--	---------------------	----------------------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 256481

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 256481

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 941331 Alg. 67203

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1030091 Alg. 58752

T3: Investeringsproject

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 1030091 Alg. 58752

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: Marie-Christine Sunaert

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 256481

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 941331 Alg. 67203

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1030091 Alg. 58752

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEMEENTE)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	224	5.063.905	8.300.966	-3.237.062	Overdracht 2025 : projecten Hulstbergstraat, fietspaden, Dorpskern, Boeyendaal, Kouter- en Waterstraat
0310	Beheer van regen- en afvalwater	227	3.952.716	5.029.198	-1.076.482	Overdracht 2025 : projecten Boeyendaal, den Tomme, Kruisstraat, Kouter- en Waterstraat
0670	Straatverlichting	225	456.842	1.268.774	-811.932	Overdracht 2025 : project openbare verlichting en ondergronds brengen
0709	Overige culturele instellingen	221	516.061	1.151.000	-634.939	Overdracht 2025 : project Renovatie Oud Gemeentehuis Everberg + Cafeteria
0752	Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren	221	747.940	1.319.437	-571.497	Overdracht 2025 : project Masterplan Vrije Tijd buitenomgeving Colomba
0742	Sportinfrastructuur	221	293.146	685.315	-392.169	Overdracht 2025 : project renovatie sporthal Erps-Kwerps en kleedkamers en doucheruimte voetbal Everberg
0119	Overige algemene diensten	240		225.000	-225.000	Oplevering in 2025 : project gebouw B (inrichting kantoren)
0711	Openluchtrecreatie	228	379.784	585.700	-205.916	Overdracht 2025 : project Speellandschap te Meerbeek + Erps-Kwerps
0220	Parkeren	220	521.434	700.000	-178.566	Oplevering in 2025 : project heraanleg Craenenplein
0200	Wegen	230	3.797	178.000	-174.203	Aankoop in 2025 : ANPR project toegangscontrole schoolstraten De Boemerang en Mater Dei
0610	Gebiedsontwikkeling	214	23.185	140.338	-117.153	Budget 2024 werd niet overgedragen voor RUP's, nochtans wel te voorzien
0119	Overige algemene diensten	243		100.000	-100.000	Aankoop in 2025 : 2 elektrische voertuigen met laadbak
0670	Straatverlichting	250	232.417	330.563	-98.146	Licht als Dienst 2024 schuldovername en nieuwe investeringen
0800	Gewoon basisonderwijs	221	48.785	145.000	-96.215	Verdere optimalisatie schoolgebouwen in 2025
0119	Overige algemene diensten	241	15.000	86.545	-71.545	Informatietoepassingen in 2025 in gebouw B, plaatsing infoscherm Kwerps en badgesysteem (toegangssysteem)
0119	Overige algemene diensten	221	30.112	101.000	-70.888	Overdracht 2025 van 50K: budget voor aanpassing Cofabel
0119	Overige algemene diensten	225	-36.707	7.374	-44.081	Creditnota factuur Ak1/2024/8690- had zoals origineel geboekt moeten op 0670/225
0200	Wegen	228		39.888	-39.888	Overdracht 2025 voor uitvoering nutsleidingen
0709	Overige culturele instellingen	240	106.994	145.347	-38.353	Overschot raming voor meubilair en uitrusting voor OC en GC's
0742	Sportinfrastructuur	244	31.309	49.894	-18.585	Overschot budget aankoop sportmateriaal en sportattributen
0705	Gemeenschapscentrum	221	48.241	62.100	-13.859	Saldo niet overgedragen vermits een exploitatie uitgave
0820	Deeltijds kunstonderwijs	244	6.478	17.255	-10.777	Onbenut budget voor aankopen Kunstonderwijs
0119	Overige algemene diensten	288	10.536		10.536	Registratie van een borg op lange termijn (huur klascontainers)
0200	Wegen	225		7.000	-7.000	Budget voor 1 busschuilhuisje werd overgedragen naar 2025

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (GEMEENTE)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0200	Wegen	150	15.000	728.627	-713.627	Subsidies te ontvangen in 2025 : projecten Nederokkerzeelsesteenweg, fietspaden en trage wegen
0310	Beheer van regen- en afvalwater	150	730.000	1.000.404	-270.404	Subsidies te ontvangen in 2025 : projecten Kouter-en Waterstraat en IBA
0670	Straatverlichting	281	49.029	49.029	0	Registratie Licht als dienst

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

UITGAVEN		Code	BOEKJAAR 2024	MEERJARENPLAN 2024	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD						
0119	Overige algemene diensten	221	4.765.807	6.079.642	-1.313.835	Gebouw B wordt opgeleverd voorjaar 2025 - saldo overgedragen naar 2025
0952	Assistentiewoningen	240		10.000	-10.000	

MATERIËLE VERSCHILLEN TUSSEN MEERJARENPLAN EN REKENING - INVESTERINGEN (OCMW)

ONTVANGSTEN		Code	BOEKJAAR	MEERJARENPLAN	VERSCHIL	VERKLARING
BELEIDSVELD			2024	2024		
0952	Assistentiewoningen	150	15.426	10.000	5.426	Netto intresten Belfius Service flats gekend na 31/12 - onbeschikbaar

T4: Evolutie van de financiële schulden

2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1030091 Alg. 58752

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: Marie-Christine Sunaert

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	3.052.309,56	2.645.963,07	2.202.036,06	2.133.735,08	2.018.520,92	1.962.626,54
1. Financiële schulden op 1 januari	2.934.499,00	3.052.309,56	2.645.963,07	2.202.036,06	2.133.735,08	2.018.520,92
2. Nieuwe leningen	901.229,84	252.698,65	90.920,11	254.841,05	232.417,01	326.627,00
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	-323.142,03	-347.631,17	-382.521,38
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	716.004,58	686.192,11	532.669,15	315.732,72	342.211,00	370.355,38
1. Financiële schulden op 1 januari	1.131.280,00	716.004,58	686.192,11	532.669,15	315.732,72	342.211,00
2. Aflossingen	-1.198.694,70	-688.857,61	-688.370,08	-540.078,46	-321.152,89	-354.377,00
3. Overboekingen	783.419,28	659.045,14	534.847,12	323.142,03	347.631,17	382.521,38
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	2.669,94	2.136,67	0,00
Totaal financiële schulden	3.768.314,14	3.332.155,18	2.734.705,21	2.452.137,74	2.362.868,59	2.332.981,92

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	1.969.243,54	2.017.319,49
1. Financiële schulden op 1 januari	1.962.626,54	1.969.243,54
2. Nieuwe leningen	325.144,00	325.000,00
3. Aflossingen	0,00	0,00
4. Overboekingen	-318.527,00	-276.924,05
5. Andere mutaties	0,00	0,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	306.361,00	264.758,05
1. Financiële schulden op 1 januari	370.355,38	306.361,00
2. Aflossingen	-382.521,38	-318.527,00
3. Overboekingen	318.527,00	276.924,05
4. Andere mutaties	0,00	0,00

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	2.275.604,54	2.282.077,54

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2025 2025: Budg. 256481

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

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 941331 Alg. 67203

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 1030091 Alg. 58752

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: 2024

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. Financiële vaste activa	€ 14.077.714,17	€ 31.692,00	€ 49.028,97	€ 0,00	€ -184.533,78	€ 0,00	€ 0,00	€ 13.875.843,42
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	€ 11.897.584,81	€ 21.156,00	€ 49.028,97	€ 0,00	€ -184.533,78	€ 0,00	€ 0,00	€ 11.685.178,06
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	€ 10.536,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 2.190.665,36
C. Materiële vaste activa	€ 81.278.559,05	€ 17.403.493,04	€ 0,00	€ 0,00		€ 4.983.773,87	€ 0,00	€ 93.698.278,22
1. Gemeenschapsgoederen	€ 80.018.295,51	€ 17.403.493,04	€ 0,00	€ 0,00		€ 4.981.991,57	€ 0,00	€ 92.439.796,98
a. Terreinen en gebouwen	€ 36.249.963,51	€ 7.006.947,59	€ 0,00	€ -342.036,10		€ 1.616.427,00	€ 0,00	€ 41.298.448,00
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 38.372.540,93	€ 9.816.539,46	€ 0,00	€ 342.036,10		€ 2.403.433,15	€ 0,00	€ 46.127.683,34
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 805.705,43	€ 118.352,78	€ 0,00	€ 0,00		€ 142.805,47	€ 0,00	€ 781.252,74
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 1.334.915,23	€ 229.236,20	€ 0,00	€ 0,00		€ 506.126,59	€ 0,00	€ 1.058.024,84
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 3.214.401,45	€ 232.417,01	€ 0,00	€ 0,00		€ 313.199,36	€ 0,00	€ 3.133.619,10
f. Erfgoed	€ 40.768,96	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 40.768,96
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 769.108,53	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 619,77	€ 0,00	€ 768.488,76
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	€ 731,63	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 619,77	€ 0,00	€ 111,86
d. Leasing en soortgelijke rechten	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
3. Andere materiële vaste activa	€ 491.155,01	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.162,53	€ 0,00	€ 489.992,48
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	€ 4.680,04	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 1.162,53	€ 0,00	€ 3.517,51
D. Immateriële vaste activa	€ 993.189,64	€ 27.479,50	€ 0,00	€ 0,00		€ 163.986,07	€ 0,00	€ 856.683,07

2. De mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalsubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 12.041.014,25	€ 1.084.662,64	€ 553.303,35	€ 0,00	€ 12.572.373,54
OCMW		€ 711.667,64	€ 15.425,59	€ 28.456,74	€ 0,00	€ 698.636,49
Totaal		€ 12.752.681,89	€ 1.100.088,23	€ 581.760,09	€ 0,00	€ 13.271.010,03
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het boekjaar	Tussenkomsst gemeente aan OCMW	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 46.723.646,71	€ 3.758.086,19	€ -7.373.157,54	€ 0,00	€ 43.108.575,36
OCMW		€ 283.866,38	€ -2.625.266,73	€ 7.373.157,54	€ 0,00	€ 5.031.757,19
Totaal		€ 47.007.513,09	€ 1.132.819,46	€ 0,00	€ 0,00	€ 48.140.332,55
C. Herwaarderingsreserves		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€ 4.630.521,62	€ 210.829,56	€ -395.363,34	€ 0,00	€ 4.445.987,84
OCMW		€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal		€ 4.630.521,62	€ 210.829,56	€ -395.363,34	€ 0,00	€ 4.445.987,84
D. Overig nettoactief		Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
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
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
Gemeente		€			€ -3.268.245,84	€
		117.208.864,51				113.940.618,67
OCMW		€ 3.561.474,78			€ 4.734.859,66	€ 8.296.334,44
Totaal		120.770.339,29			€ 1.466.613,82	€ 122.236.953,11