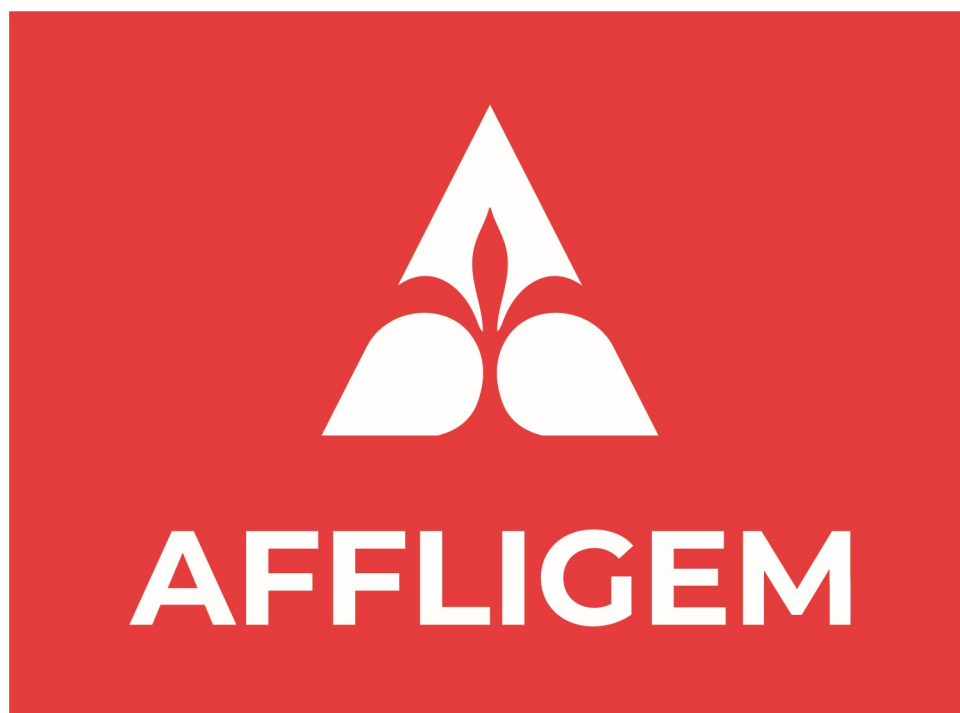


# Gemeente en OCMW



## Jaarrekening 2024

**Frédéric Pipelers**

**Algemeen directeur**

**Gunter Dedobbeleer**

**Financieel directeur**

**KENGETALLEN BOEKJAAR 2024**

	<b>GECONSOLIDEERD</b>	<b>GEMEENTE</b>	<b>OCMW</b>
--	-----------------------	-----------------	-------------

**Liquiditeiten**

	<b>Kastoestand per 31/12/2024</b>	<b>5 317 708</b>	4 570 763	746 945
	<b>Openstaande vorderingen op KT</b>	<b>2 788 252</b>	1 794 112	994 139
	<b>Openstaande schulden op KT</b>	<b>2 658 910</b>	2 198 646	460 264

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

**Exploitatie**

	* Exploitatieontvangsten in het boekjaar	17 665 157	16 233 014	1 432 143
	* Exploitatieuitgaven in het boekjaar	15 976 022	13 203 451	2 772 571
	Facturatie tussen gemeente en OCMW		2 880	-2 880
	<b>Saldo exploitatie</b>	<b>1 689 135</b>	<b>3 032 443</b>	<b>-1 343 308</b>

\* Exclusief interne facturatie en facturatie tussen GE-OC

**Investeringsen**

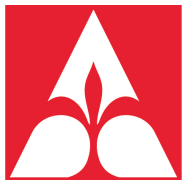
	Desinvesteringen in het boekjaar	66 430	66 430	
	Ontvangen investeringssubsidies	450 879	450 879	
	Investeringsen in het boekjaar	1 976 915	1 976 915	
	Toegestane investeringssubsidies	419 472	419 472	
	<b>Saldo investeringen</b>	<b>-1 879 078</b>	<b>-1 879 078</b>	

**Financiering**

	Nieuw aangegane leningen	<b>5 092 194</b>	5 092 194	
	Terugvordering van toegestane leningen	<b>28 059</b>	28 059	
	Toegestane leningen			
	Vervroegde terugbetaling van toegestane leningen			
	Vervroegde aflossing van leningen			
	Periodieke aflossingen op leningen	<b>791 514</b>	791 514	
	<b>Saldo financiering</b>	<b>4 328 739</b>	<b>4 328 739</b>	
	Openstaande schulden uit leningen	<b>9 064 560</b>	9 064 560	
	Leningen op rekening met vaste termijn			
	Intresten op leningen	<b>375 223</b>	375 223	

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>4 138 795</b>	<b>5 479 223</b>	<b>-1 340 428</b>
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>6 361 471</b>	<b>7 235 177</b>	<b>-873 706</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>925 679</b>	<b>2 266 107</b>	<b>-1 340 428</b>
<b>Tussenkomst in het tekort van het OCMW</b>	<b>1 376 307</b>		
<b>Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner</b>	<b>469</b>		
<b>* Openstaande schuld per inwoner</b>	<b>669</b>		

\* Inclusief de leningen op rekening met vaste termijn



# Beleidsvaluatie

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 1035144 Alg. 40747 / EK Budg. 49510 IK Budg. 46522

Gemeente (0207.509.031)  
Bellestraat 99, 1790 Affligem  
Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)  
Bellestraat 99-101, 1790 Affligem  
Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

## Prioritaire Strategische doelstelling: 1: Stimuleren van een eigentijdse dienstverlening, met behoud van het financieel evenwicht.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

Toelichting evaluatie:

*Evaluaties:*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	577.429	647.054	258.547
Ontvangsten	121.486	112.192	113.126
Saldo	-455.943	-534.862	-145.421
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	123.094	153.456	60.000
Saldo	-123.094	-153.456	-60.000
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1: Behouden van de gezonde financiële werking.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

### **Prioritair actieplan: 1.1.1: Bereiken van een financieel evenwicht in het meerjarenplan.**

Bereiken van een financieel evenwicht in het meerjarenplan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Prioritaire actie: 1.1.1.1: Een autofinancieringsmarge van minimaal € 200.000,00 bekomen in 2025.**

Een autofinancieringsmarge van minimaal € 200.000,00 bekomen in 2025.

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Op basis van de cijfers uit de jaarrekening, bedraagt de AFM in 2024 € 925.679. In het meerjarenplan werd uitgegaan van een autofinancieringsmarge van € 99.460,00*

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- 1.2: Verdere uitbouw van een modern, efficiënt en adequaat personeelsbeleid
- 1.3: Modernisering van de dienstverlening

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	577.429	647.054	258.547
Ontvangsten	121.486	112.192	113.126
Saldo	-455.943	-534.862	-145.421
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	123.094	153.456	60.000
Saldo	-123.094	-153.456	-60.000
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire Strategische doelstelling:: 2.: Kwalitatieve vrijetijdsbesteding met aandacht voor gemeenschapsvorming en ontmoetingskansen.

Kwalitatieve omschrijving: Stimuleren en ondersteunen van kwalitatieve vrijetijdsbesteding met specifieke aandacht voor gemeenschapsvorming en ontmoetingskansen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

#### Toelichting evaluatie:

*Evaluaties:*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	545.747	687.764	641.654
Ontvangsten	86.165	118.030	109.030
Saldo	-459.582	-569.734	-532.624
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	116.267	239.337	205.000
Saldo	-116.267	-239.337	-205.000
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.1: Investeren in toegankelijke en kwalitatieve vrijetijdsinfrastructuur en ecologisch onderhoud ervan.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	39.798	60.850	56.950
Ontvangsten	9.267	32.580	32.580
Saldo	-30.531	-28.270	-24.370
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	74.528	191.705	160.000
Saldo	-74.528	-191.705	-160.000
<b>Financiering</b>			

## Prioritair actieplan: 2.1.1: Investeren in jeugdruimte die noodzakelijk is voor kinderen en jongeren om zich te ontplooiën.

De gemeente investeert in kwaliteitsvolle en volwaardige jeugdruimte die noodzakelijk is voor kinderen en jongeren om zich te ontplooiën.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	6.500	9.000	9.000
Ontvangsten	0	15.000	15.000
Saldo	-6.500	6.000	6.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	60.000	60.000
Saldo	0	-60.000	-60.000
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: 2.1.1.1: Ondersteunen van het erkend particulier jeugdwerk via renteloze leningen.

De gemeente ondersteunt het particulier jeugdwerk door renteloze leningen te verlenen aan erkende jeugdwerkinitiatieven om op die manier te kunnen investeren in nieuwe of bestaande infrastructuur en terreinen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: In uitvoering - Geen aanvragen ontvangen in 2024.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Ontvangsten	0	15.000	15.000
Saldo	0	15.000	15.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: 2.1.1.5: Ondersteunen van het jeugdwerk door de ontmoetingsplaatsen veilig en comfortabel te maken.

De gemeente ondersteunt het particulier jeugdwerk door de ontmoetingsplaatsen van deze jongeren veilig en comfortabel te maken. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD - De brandveiligheidsverslagen worden opgevolgd. Er worden subsidies en begeleiding voorzien voor de aanpak van eventuele tekortkomingen*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.000	4.000	4.000
Saldo	-4.000	-4.000	-4.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	2.500	5.000	5.000
Saldo	-2.500	-5.000	-5.000
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	60.000	60.000
Saldo	0	-60.000	-60.000
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: 2.1.2: Investeren in sportinfrastructuur om zoveel mogelijk inwoners aan het bewegen te zetten**

De gemeente investeert verder in een in kwaliteitsvolle en volwaardige sportinfrastructuur en het onderhoud ervan om zo veel mogelijk inwoners aan te zetten tot beweging.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	33.298	51.850	47.950
Ontvangsten	9.267	17.580	17.580
Saldo	-24.031	-34.270	-30.370
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	74.528	131.705	100.000
Saldo	-74.528	-131.705	-100.000
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: 2.1.2.1: De gemeente onderhoudt en verhuurt de zalen waar sport beoefend wordt

De gemeente zorgt voor het onderhoud van de zalen waar sport (occasioneel) beoefend wordt: Sporthal, d' Oude Raadzaal, Dr. Tistaertzaal, Evenementenhal en permanent toezicht (GBB) In de sporthal worden de onderhoudscontracten van poetsmachines, het verluchttingsysteem, de lift en de (brand)veiligheid verder gegarandeerd. D'Oude Raadzaal wordt aangekleed met foto's (2020). Inkomsten worden gegenereerd door het verhuur van de betreffende infrastructuur.

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 6: schoon water en sanitair

SDG 8: eerlijk werk en economische groei

SDG 9: industrie, innovatie en infrastructuur

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend:* VOLGENS PLAN

*De verhuur van de sportzalen is prima verlopen. Quasi alle blokken zitten vol in de grote zaal. In de Oude Raadzaal is er ook elke avond verhuur intussen.*

*Evaluatie 2024: Volgens plan*

*Er is nieuwe belijning toegevoegd en er werden basketringen aangekocht. Ook de gordijnen werden hersteld maar hebben nog verdere herstelling nodig. Verder begint de staat van de sportvloer slechter en slechter te worden.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.172	6.600	7.700
Ontvangsten	1.267	9.000	9.000
Saldo	-905	2.400	1.300
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: 2.1.2.2: De gemeente vernieuwt en moderniseert de sporthal.

De Gemeente vernieuwt en moderniseert de Sporthal (NIEUW) In de sporthal wordt de verlichting vervangen door LED (2020 € 5000), een waterkraantje aan de inkom voor het drinkbussenbeleid (2020 € 1000), aangekleed met foto's (2020 € 150), de leidingen van de douches (2024 € 100 000)

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 6: schoon water en sanitair

SDG 7: betaalbare en duurzame energie

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*De vernieuwing van de leidingen douches werd administratief opgestart en zal in de loop van 2025 uitgevoerd worden.*

*Er werden wel baskettorens aangekocht zodat er basketbalcompetitie georganiseerd kan worden in de sporthal.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	3.500	3.500
Saldo	0	-3.500	-3.500
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	36.333	100.000	100.000
Saldo	-36.333	-100.000	-100.000
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: 2.1.2.3: De gemeente onderhoudt de buitenterreinen waar sport beoefend wordt.

De gemeente voorziet het onderhoud van de buitenterreinen waar sport (occasioneel) beoefend wordt (GBB): pastorijver, Finse piste en Fit-o-meter, wielerpiste, Paardenpiste, skateterrein, Zegershof, mountainbikeroute, loopomloop, wandelroutes, voetbalterreinen. Voor het skatepark wordt het gebruiksreglement geevalueerd (2020 € 0). Op de Finse piste worden boordstenen geplaatst en pijnpunten qua onderhoud aangepakt (2021 € 6000), de wielerpiste wordt herbelijnd (2021 € 5000), aan de pastorijvijver worden maatregelen genomen tegen het stropen (2020 € 1000).

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 4: kwaliteitsonderwijs

SDG 5: gendergelijkheid

SDG 6: schoon water en sanitair

SDG 8: eerlijk werk en economische groei

SDG 9: industrie, innovatie en infrastructuur

SDG 14: leven in het water

SDG 15: leven op het land

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Geen uitzonderingen te melden. Ad hoc worden herstellingen uitgevoerd indien nodig.  
 Op het Zegershof werden er nieuwe baskettoeren voorzien. Hiervoor werd een subsidie voor de helft van de kostprijs binnengehaald.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	20.082	25.700	25.700
Saldo	-20.082	-25.700	-25.700
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	38.195	31.705	0
Saldo	-38.195	-31.705	0
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire actie: 2.1.2.4: De gemeente investeert in de voetbalvelden, onder andere het kunstgrasveld in Terafene.

De gemeente investeert in de voetbalvelden. (GBB) Op Hekelgem wordt in kaart gebracht wat kan gedaan worden met het polyvalent lokaal aan het B-terrein (2020, budget OW), overkapping tussen kantine A-terrein en tribune (2021, budget OW), onderzoek naar een nieuwe ingang voor terrein A (2020-2023 €0- budget OW) en worden nieuwe goals geplaatst op het A-terrein (2023 € 5000). Bij de Leeuwkens heraanleg kunstgrasveld en de verlichting vernieuwd (2024 € 250 000)

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 4: kwaliteitsonderwijs

SDG 5: gendergelijkheid

SDG 6: schoon water en sanitair

SDG 8: eerlijk werk en economische groei

SDG 9: industrie, innovatie en infrastructuur

SDG 14: leven in het water

SDG 15: leven op het land

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*De regeneraties worden zoals jaarlijks uitgevoerd op de natuurterreinen. Jammer genoeg waren de terreinen van Essene en Hekelgem in zeer slechte staat, ondermeer door de klimatologische omstandigheden.*

*Op de Leeuwkes werd een nieuw onderhoudscontract vastgelegd en zijn er investeringen gedaan aan het terrein.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	11.043	16.050	11.050
Ontvangsten	8.000	8.580	8.580
Saldo	-3.043	-7.470	-2.470
Investerings			
Financiering			

### Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.2: Verenigingen die een vrijetijdsaanbod en ontmoetingskansen creëren voor de Affligemnaar ondersteunen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	94.998	129.276	113.460
Saldo	-94.998	-129.276	-113.460
Investerings			
Financiering			

## **Prioritair actieplan: 2.2.1: Ondersteunen van erkende jeugdwerkinitiatieven via jaarlijkse subsidie.**

De gemeente ondersteunt het particulier jeugdwerk door jaarlijks een werkingssubsidie te verlenen aan erkende jeugdwerkinitiatieven aan de hand van een subsidiereglement.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	16.171	18.500	18.500
Saldo	-16.171	-18.500	-18.500
Investerings			
Financiering			

**Prioritaire actie: 2.2.1.1: De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan de erkende jeugdbewegingen.**

De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan elke erkende jeugdbeweging met als doel in een divers en op maat gemaakt jeugdwerkeraanbod te voorzien. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: Uitgevoerd - De subsidies voor erkende jeugdverenigingen werd en uitbetaald.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.871	10.000	10.000
Saldo	-9.871	-10.000	-10.000
Investerings			
Financiering			

**Prioritaire actie: 2.2.1.2: De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan de Affligemse speelpleinwerking.**

De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan de Affligemse speelpleinwerking met als doel een jeugdwerkeraanbod te voorzien tijdens de zomervakantie. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: Uitgevoerd - De jaarlijkse subsidie werd uitbetaald.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.000	2.000	2.000
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 2.2.1.3: Subsidiëren van het Affligemse jeugdhuis voor het creëren van ontmoetingskansen voor jongeren.

De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan het Affligemse jeugdhuis ter bevordering van het creëren van ontmoetingskansen voor jongeren. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: uitgevoerd - De jaarlijkse subsidie voor het jeugdhuis werd uitbetaald.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.500	2.500	2.500
Saldo	-2.500	-2.500	-2.500
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 2.2.1.4: De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan de Affligemse jeugdraad

De gemeente geeft jaarlijks eenzelfde subsidiebedrag aan de Affligemse jeugdraad ter bevordering van de participatie door jongeren aan deze adviesraad. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: uitgevoerd - De jaarlijkse subsidie voor de jeugdraad werd uitbetaald.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.050	2.500	2.500
Saldo	-1.050	-2.500	-2.500
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 2.2.1.5: De gemeente ondersteunt erkende jeugdwerkinitiatieven in logistieke zin.

De gemeente ondersteunt erkende jeugdwerkinitiatieven in logistieke zin. (GBB)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: Uitgevoerd - De gemeente ondersteunt onder andere via gratis vervoer voor kamp. Ook bij een evenement voorziet de gemeente materialen en logistieke ondersteuning. Ook de speelpleinwerking wordt logistiek ondersteund.*

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	750	1.500	1.500
Saldo	-750	-1.500	-1.500
Investerings			
Financiering			

## Prioritair actieplan: 2.2.2: Bevorderen en stimuleren van de Affligemse sportbeleving voor het plaatselijk gemeenschapsleven

De gemeente bevordert en stimuleert de verdere uitbreiding, ontwikkeling en integratie van het Affligemse sportbeleving voor het plaatselijk gemeenschapsleven en diverse doelgroepen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	35.114	36.460	36.460
Saldo	-35.114	-36.460	-36.460
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 2.2.2.1: Betoelagen van de erkende sportverenigingen via subsidiereglement en via de sportraad.

De gemeente betoelaagt de erkende sportverenigingen aan de hand van een subsidiereglement en via de sportraad : werkingssubsidie, tarieven bij huur van gemeentefaciliteiten en jaarlijkse toekenning blauwe zakken (GBB) De gemeente stimuleert sportclubs en -verenigingen om samenwerkingen aan te gaan in verband met kennis, materialen, ...

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 5: gendergelijkheid

SDG 9: industrie, innovatie en infrastructuur

SDG 11: duurzame steden en gemeenschappen

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD*

*De betoelagen werden uitbetaald volgens het subsidiereglement.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	30.000	30.960	30.960
Saldo	-30.000	-30.960	-30.960
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: 2.2.2.2: Betoelagen sportraad om activiteiten te ondersteunen die de visie onderbouwen (GBB)

De gemeente betoelaagt jaarlijks de sportraad om activiteiten te ondersteunen die de visie onderbouwen (GBB)

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 5: gendergelijkheid

SDG 11: duurzame steden en gemeenschappen

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitgevoerd*

*Toelagen werden uitbetaald volgens reglement*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5.000	5.000	5.000
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000
Investerings			
Financiering			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	114	500	500
Saldo	-114	-500	-500
Investerings			
Financiering			

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	43.714	74.316	58.500
Saldo	-43.714	-74.316	-58.500
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.3: Aanbieden van een gevarieerd vrijetijdsaanbod en maximaal ontmoetingskansen creëren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	372.119	434.970	412.580
Ontvangsten	76.898	82.200	73.200
Saldo	-295.221	-352.770	-339.380
Investerings			
Uitgaven	41.739	47.632	45.000
Saldo	-41.739	-47.632	-45.000
Financiering			

## Prioritair actieplan: 2.3.4: De gemeente zet in op levenslang leren met een vormingsaanbod over maatschappelijk relevante thema's

De gemeente zet in op levenslang leren met een vormingsaanbod over maatschappelijk relevante thema's

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	213	1.000	1.000
Saldo	-213	-1.000	-1.000
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 2.3.4.3: De gemeente voorziet in een subsidiesysteem om vorming van jeugd bij sportclubs te stimuleren.

De gemeente voorziet in een subsidiesysteem om vorming van jeugd bij sportclubs te stimuleren. (GBB)

SDG 1: geen armoede

SDG3: goede gezondheid en welzijn

SDG 4: kwaliteitsonderwijs

SDG 5: gendergelijkheid

SDG 8: eerlijk werk en economische groei

SDG 12: verantwoorde consumptie en productie

SDG 15: leven op het land

SDG 17: partnerschap om doelstellingen te bereiken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: **UITGEVOERD**

*De betaling werd uitgevoerd conform het reglement.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	213	1.000	1.000
Saldo	-213	-1.000	-1.000
Investerings			
Financiering			

### Geen niet-prioritaire acties

#### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	371.907	433.970	411.580
Ontvangsten	76.898	82.200	73.200
Saldo	-295.009	-351.770	-338.380
Investerings			
Uitgaven	41.739	47.632	45.000
Saldo	-41.739	-47.632	-45.000
Financiering			

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- 2.4: Drempels in kaart brengen en wegwerken om (kwetsbare) burgers maximale kansen te geven in Affligem
- 2.5: Kwaliteitsvol toerisme o.b.v. 3 pijlers: onthaal, ontwikkelen nieuwe producten, communicatie.
- 2.6: Waardering van plaatselijk historisch, cultureel (on)roerend erfgoed

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	38.832	62.668	58.664
Ontvangsten	0	3.250	3.250
Saldo	-38.832	-59.418	-55.414
<b>Investerings</b>			
Financiering			

### Prioritaire Strategische doelstelling:: 3.: Toegankelijk en integraal sociaal beleid: inwoners zijn gelijkwaardig en kunnen menswaardig leven.

Kwalitatieve omschrijving: Toegankelijk, mensgericht integraal sociaal beleid. Principe: elke inwoner is gelijkwaardig en kan participeren aan een menswaardig leven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

#### Toelichting evaluatie:

*Evaluaties:*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.188.316	1.307.583	1.078.434
Ontvangsten	699.555	575.036	439.971
Saldo	-488.761	-732.548	-638.464
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	362.148	5.000
Ontvangsten	25.000	40.000	0
Saldo	25.000	-322.148	-5.000
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.1: Rekening houden met toegankelijkheid voor kwetsbare groepen in de dienstverlening.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.907	12.000	12.000
Saldo	-4.907	-12.000	-12.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Prioritair actieplan: 3.1.3: Voeren van een onthaalbeleid om nieuwe inwoners toe te leiden naar lokaal en bovenlokaal aanbod.**

De groep van nieuwe inwoners met een migratieachtergrond pro-actief informeren, motiveren en toeleiden naar het regulier lokaal en bovenlokaal aanbod en zo zicht krijgen op de noden, behoeften en percepties van nieuwe inwoners met een migratieachtergrond en hen wijzen op hun rechten en plichten binnen hun nieuwe gemeente. (onthaal)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	4.500	4.500
Saldo	0	-4.500	-4.500
Investerings			
Financiering			

**Prioritaire actie: 3.1.3.1: Alle nieuwe inwoners ontvangen bij inschrijving een onthaaltas en onthaalmap.**

Het ter beschikking stellen van een onthaaltas en onthaalmap voor nieuwe inwoners die hen de nodige basisinformatie kan bieden over het leven in Affligem.

Van 21/04/2023 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Bij inschrijving ontvangt iedere nieuwe inwoner een welkomstas bij de dienst burgerzaken. Anderstaligen krijgen extra info/folders waar ze Nederlands kunnen leren. Iedereen krijgt ook een folder waar ze een welkomsgesprek kunnen aanvragen.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	3.000	3.000
Saldo	0	-3.000	-3.000
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 3.1.3.2: Aanbieden van onthaal- en inburgeringsgesprekken (oriëntatiegesprekken) aan nieuwe inwoners.

Het structureel aanbieden van onthaal- en inburgeringsgesprekken (oriëntatiegesprekken) op maat van nieuwe inwoners zodat hun inburgering adequaat kan worden begeleid en opgevolgd. Prioritaire domeinen: NT2-aanbod – onderwijs & kinderopvang – tewerkstelling – vrijetijdsaanbod. Er wordt beroep gedaan op een partnerorganisatie of eigen brugfiguren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Er is een collega aangesteld voor de onthaalgesprekken. Nieuwe inwoners krijgen hiervoor een folder bij inschrijving en via de wijkpolitie tijdens de woonstcontrole.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	1.500	1.500
Saldo	0	-1.500	-1.500
Investeringen			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.907	7.500	7.500
Saldo	-4.907	-7.500	-7.500
Investeringen			
Financiering			

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.2: De eigen kracht en zelfredzaamheid van inwoners gebruiken bij een mensgericht sociaal beleid.

Kwalitatieve omschrijving: Gebruik maken en versterken van de eigen kracht en zelfredzaamheid van inwoners in een duurzaam en mensgericht sociaal beleid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	24.309	50.650	51.650
Ontvangsten	510	8.010	8.000
Saldo	-23.799	-42.640	-43.650
Investeringen			
Financiering			

## **Prioritair actieplan: 3.2.1: Het Vlaamse karakter van de gemeente behouden: aandacht voor Nederlandse taalpromotie**

Het Vlaamse karakter van de gemeente behouden, met specifieke aandacht voor Nederlandse taalpromotie via een actief taalbeleid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.411	11.500	12.500
Ontvangsten	0	6.500	6.500
Saldo	-4.411	-5.000	-6.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### **Prioritaire actie: 3.2.1.1: In samenwerking met het Agentschap integratie en inburgering wordt een taalactieplan opgemaakt.**

In samenwerking met het Agentschap integratie en inburgering wordt een taalactieplan opgemaakt.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*De stuurgroep rond het taalbeleid is samengesteld. Er is een taalvisie opgesteld en er zijn al taalacties geformuleerd.*

*Het AGII begeleidt dit proces in het kader van de middelen Plan Samenleven.*

### **Prioritaire actie: 3.2.1.2: Anderstaligen sensibiliseren Nederlandse lessen te volgen via organisatie basiscursus.**

Anderstaligen sensibiliseren om Nederlandse taallessen te volgen. In samenwerking met partnerorganisaties organiseert het gemeentebestuur de basiscursus in Affligem. (kostprijs € 24,00/pp)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Anderstalige inwoners worden actief toegeleid naar screeningsmomenten in samenwerking met het AGII en de onderwijsinstellingen.*

*Tussentijds gaan de praatgroepen in bibliotheek wekelijks door en zijn er activiteiten van kletsen@bellekouter*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	20	2.000	2.000
Saldo	-20	-2.000	-2.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: 3.2.1.3: Minstens 2 keer per jaar een screeningsmoment organiseren.

Minstens 2 keer per jaar wordt in samenwerking met het Agentschap Inburgering en Integratie een screeningsmoment georganiseerd waarvoor anderstaligen actief worden uitgenodigd en toegeleid naar Nederlandse les op het tijdens de screening vastgestelde niveau.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Anderstalige inwoners worden actief toegeleid naar screeningsmomenten in samenwerking met het AGII en de onderwijsinstellingen.*

*Via Plan Samenleven wordt actief samengewerkt met de 4 gemeenten van de TARL. Nieuwe inwoners kunnen zo toegeleid worden naar een screening in elk van de 4 gemeenten, waardoor de wachttijd sterk ingekort is.*

*Het screeningsmoment in Affligem is steeds in juni.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	250	250
Saldo	0	-250	-250
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 3.2.1.4: Oefenkansen creëren door opzetten van een praatgroep, via partnerorganisatie.

Oefenkansen creëren door met de meer gevorderden een praatgroep op te zetten. Affligem doet hiervoor beroep op een partnerorganisatie. (vervolg op basisles, begeleid door iemand van CBE (CVO) Kostprijs: € 12,00/pp

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Maandelijks is er een kletsen@bellekouter/digipunt moment waar mensen digitale vaardigheden leren en ondertussen Nederlands kunnen oefenen.*

*Daarnaast worden er ontmoetingsmomenten georganiseerd waar ruimte is om Nederlands te oefenen (workshop ILVA, workshop Koken met restjes, Workshop Djembe, rondleiding aangepast voor anderstaligen in het gemeentehuis en het sociaal huis,...)*

*Er is een TARL-medewerker aangesteld via de middelen van Plan Samenleven om in elk van de 4 gemeenten een praatgroep aan te bieden. Deze praatgroep is opgestart in september 2024.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.000	2.000
Saldo	0	-2.000	-2.000
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 3.2.1.5: Promoten en bekendmaken van het Taalpunt in de bib bij de doelgroep.

Promoten en bekendmaken van het Taalpunt in de bib: allerhande materiaal om zelf Nederlands te leren, beschikbaar tijdens de openingsuren van de bib. (--> collectie is vermeld bij mijn bib in Vrije tijd)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

#### *Toelichting*

*De doelgroep vindt in de bib via Taalpunt de ondersteuning om Nederlands te leren. Op 20 maart 2024 werd het Taalpunt feestelijk geopend. Ook tijdens de praatgroep wordt het Taalpunt toegelicht en gepromoot. De collecties Taalpunt volwassenen en Taalpunt jeugd werden in 2024 verder uitgebreid.*

### Prioritaire actie: 3.2.1.7: Ondersteunend visueel materiaal voor vlottere gesprekken en verhogen van gedragenheid taalafspraken.

Communicatie voor gedragenheid van de taalafspraken en ontwikkelen van ondersteunend visueel materiaal om gesprekken duidelijker en vlotter te laten verlopen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Binnen de stuurgroep Taalbeleid werden verschillende ondersteuningsvormen en materiaal bekeken en afgetoetst aan het voorstel rond taalvisie en taalafspraken. Er wordt op het AGII beroep gedaan om communicatie om te zetten naar eenvoudige duidelijke taal. Er is een vorming gevolgd rond duidelijk taalgebruik en het gebruik van hulpmiddelen. De stuurgroep werkt de hulpmiddelen en de afspraken hierrond verder uit.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	750	750
Saldo	0	-750	-750
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 3.2.1.8: Vormingen organiseren rond taal om brugfiguren en vrijwilligers te sensibiliseren en informeren.

Vormingen organiseren rond taal om brugfiguren en vrijwilligers te sensibiliseren en informeren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Het AGII en vzw De Rand hebben al enkele vormingen gegeven aan zowel ambtenaren als brugfiguren. Deze zijn zowel online als fysiek doorgegaan. De afspraak binnen Plan Samenleven is ook dat vrijwilligers van Affligem kunnen aansluiten bij de vormingen in de andere gemeenten, waardoor het aanbod groter en breder is.*

*Tijdens de werkgroep Samenleven word er ook altijd tijd voorzien door het AGII om extra vormingen/begeleiding te voorzien voor onze vrijwilligers. In 2024 was er een groter vormingsmoment waar alle vrijwilligers van de TARL-gemeenten konden aan deelnemen.*

### Prioritaire actie: 3.2.1.9: Jaarlijks taalplein in augustus om op een speelse manier Nederlands te leren en te onderhouden.

Taalplein: jaarlijks in augustus (5 dagen) voor kinderen waarvan het Nederlands niet de moedertaal is, op een speelse manier Nederlands leren/onderhouden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Er is een taalkamp in de 4 gemeenten en deze staan open voor alle kinderen in de TARL. Wie dus grote noodzaak heeft, kan in principe aan 4 taalkampen deelnemen. Nieuw binnen Plan Samenleven is de toevoeging van een vrijetijdsaanbod in de namiddagen waarbij de toeleiding naar jeugd, sport en cultuur wordt gestimuleerd.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	4.392	6.000	7.000
Ontvangsten	0	6.500	6.500
Saldo	-4.392	500	-500
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

#### Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	500	500
Saldo	0	-500	-500
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### **Prioritair actieplan: 3.2.2: Maatschappelijke participatie bevorderen via projecten op maat van inburgeraars en brugfiguren.**

Inburgeringsbeleid (participatie)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	10.134	12.000	12.000
Saldo	-10.134	-12.000	-12.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: 3.2.2.1: Samenbrengen mensen tijdens laagdrempelige thema-activiteiten om mekaar en gemeente te leren kennen.

Via brugfiguren worden mensen samengebracht om tijdens laagdrempelige thema-activiteiten mekaar en de gemeente te leren kennen. Bijvoorbeeld: kletsen @ Bellekouter, kerstfeest, netwerkmoment, kleurrijk café, actie tijdens Affligem Kermis, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*De samenkomsten kletsen@ zijn opgedreven naar maandelijkse samenkomsten, steeds rond een bepaald thema. Die momenten zijn vooral bedoeld voor ontmoeting, participatie en oefenkansen Nederlands.*

*Momenteel is er een maandelijkse samenkomst waar de mensen digitale ondersteuning krijgen, deze samenkomsten vullen we aan met workshops (EHBO, ILVA, koken, muziek,...)*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	129	1.500	1.500
Saldo	-129	-1.500	-1.500
Investeringen			
Financiering			

### Prioritaire actie: 3.2.2.2: Inburgering en participatie starten in de eigen omgeving: versterking buurtwerking.

Inburgering en participatie starten in de eigen omgeving. Er wordt ingezet op projecten die buurtwerking versterken. Bijvoorbeeld: burenkartjes, klets pakketten, enzovoort.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Bij de onthaaltassen zitten burenkartjes voor nieuwe inwoners om de buurtwerking te versterken en kennis te maken met nieuwe burens. Buurtfeesten worden actief ondersteund.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	5	500	500
Saldo	-5	-500	-500
Investeringen			
Financiering			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	10.000	10.000	10.000
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000
Investeringen			
Financiering			

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	9.763	27.150	27.150
Ontvangsten	510	1.510	1.500
Saldo	-9.253	-25.640	-25.650
Investerings			
Financiering			

### **Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.5: Recht op participeren aan een menswaardig leven, arbeid, onderwijs en huisvesting.**

Kwalitatieve omschrijving: Recht op participeren aan een menswaardig leven, arbeid, onderwijs en huisvesting d.m.v. samenwerking om aanbod op behoeften af te stemmen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	697.771	736.618	534.196
Ontvangsten	489.134	365.096	244.181
Saldo	-208.637	-371.522	-290.016
Investerings			
Uitgaven	0	362.148	5.000
Ontvangsten	25.000	40.000	0
Saldo	25.000	-322.148	-5.000
Financiering			

### **Prioritair actieplan: 3.5.7: Streven naar een menswaardige oude dag en inzetten op thuiszorg en bestrijding van eenzaamheid.**

Affligem wil haar inwoners een menswaardige oude dag bieden, en zet naast thuiszorg vooral ook in op de bestrijding van eenzaamheid.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

#### **Prioritaire actie: 3.5.7.1: Eenzaamheid en zorgbehoeften bij ouderen in kaart brengen d.m.v. huisbezoeken**

Vanuit de sociale dienst van het OCMW wordt een project rond eenzaamheid bij ouderen opgezet. Eenzaamheid en zorgbehoeften worden in kaart gebracht door de sociale dienst door middel van huisbezoeken. Op basis van de resultaten, zal een passend beleid worden uitgewerkt.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringsstatus: VOLGENS PLAN*

*Jaarlijks worden in het najaar alle 80-plussers opgebeld door een 5-tal vrijwilligers. Op basis van een standaard vragenlijst worden de inwoners bevraagd naar: noden, gezondheid, gemoedstoestand, tekenen van eenzaamheid en hulpvragen.*

*Deze worden door de sociale dienst behandeld en waar nodig wordt een huisbezoek ingepland. De werkwijze wordt jaarlijks herhaald*

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	697.771	736.618	534.196
Ontvangsten	489.134	365.096	244.181
Saldo	-208.637	-371.522	-290.016
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	362.148	5.000
Ontvangsten	25.000	40.000	0
Saldo	25.000	-322.148	-5.000
<b>Financiering</b>			

**Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen**

- 3.3: Integraal werken met diensten, samenwerking met externe partners en verenigingen.
- 3.4: Maatschappelijke dienstverlening met als doel: iedereen kans geven op menselijke waardigheid.

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	461.329	508.316	480.588
Ontvangsten	209.911	201.930	187.790
Saldo	-251.419	-306.386	-292.798
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire Strategische doelstelling:: 4.: Het gemeentebestuur verduurzaamt de dorpen tot een kwaliteitsvolle thuis voor elke burger**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:**

*Evaluaties:*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.376.928	1.531.253	1.551.476
Ontvangsten	430.543	658.015	659.405
Saldo	-946.385	-873.238	-892.071
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	221.385	831.731	1.052.050
Ontvangsten	405.879	191.380	156.500
Saldo	184.494	-640.351	-895.550
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.3: De CO<sup>2</sup>-uitstoot op het grondgebied Affligem vermindert met 40% tegen 2030

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	85.543	124.073	57.200
Ontvangsten	105	1.080	1.080
Saldo	-85.438	-122.993	-56.120
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.164	522.500	517.500
Saldo	-1.164	-522.500	-517.500
<b>Financiering</b>			

### Prioritair actieplan: 4.3.1: Burgemeestersconvenant

Burgemeestersconvenant

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	85.543	124.073	57.200
Ontvangsten	105	1.080	1.080
Saldo	-85.438	-122.993	-56.120
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.164	522.500	517.500
Saldo	-1.164	-522.500	-517.500
<b>Financiering</b>			

#### Prioritaire actie: 4.3.1.1: Communicatie via website, Facebook, infoblad, ...

Communicatie via website, Facebook, infoblad, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: in uitvoering.*  
*Communicatie rond klimaat loopt.*

#### Prioritaire actie: 4.3.1.2: Gemeentelijke app ontwikkelen waarop actueel de reductie van CO<sup>2</sup>-uitstoot kan opgevolgd worden

Germeentelijke app ontwikkelen waarop actueel de reductie van CO<sup>2</sup>-uitstoot kan opgevolgd worden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: NIET GESTART*  
*Het actueel laten opvolgen van de CO2-uitstoot is moeilijk te realiseren. Deze data is wordt slechts jaarlijks geüpdatet.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	250	250
Saldo	0	-250	-250
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: 4.3.1.3: Oprichten van een klimaatteam vanuit de milieuraad

Oprichten van een klimaatteam vanuit de milieuraad

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: UITGEVOERD*

### Prioritaire actie: 4.3.1.4: Technische prestaties van derden i.k.v. Burgemeestersconvenant

Technische prestaties van derden i.k.v. Burgemeestersconvenant (s.w.v. Haviland)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*  
*Klimaatactieplan is goedgekeurd. Uitrol van kleine acties.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	6.848	16.700	16.700
Saldo	-6.848	-16.700	-16.700
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 4.3.1.5: Fietstest (Vlaams-Brabant) voor gemeentepersoneel en bedrijven

Fietstest (Vlaams-Brabant) voor gemeentepersoneel en bedrijven

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend:*  
*- UITGEVOERD in 2020 voor personeelsleden lokaal bestuur.*  
*- Voor bedrijven: NIET GESTART*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	750	750
Saldo	0	-750	-750
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 4.3.1.6: Groepsaankoop fietsen Affligem

Groepsaankoop fietsen Affligem

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: NIET GESTART*

*Dit jaar werd er nog geen groepsaankoop georganiseerd door Klimaatpunt (en Haviland).  
Laatste editie dateert van het voorjaar van 2022.*

**Prioritaire actie: 4.3.1.9: Tegen 2024 aan minstens 50% van de publieke laadpunten een plaats voor gedeelde mobiliteit.**

Tegen 2024 moet aan minstens 50% van de publieke laadpunten een plaats gereserveerd worden voor gedeelde mobiliteit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*Bij verkavelingen en bouwprojecten, wordt gevraagd om dit semipubliek te organiseren in de vorm van een last. Deze last is volledig uitgeschreven in het ontwerp gemeentelijke bouwverordening, dewelke deel zal uitmaken van het provinciale RUP, in uitvoering van het Beleidsplan Ruimte Vlaams-Brabant.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	6.000	6.000
Saldo	0	-6.000	-6.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

**Prioritaire actie: 4.3.1.18: LEKP 1.0**

Van 01/01/2023 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	1.164	17.500	17.500
Saldo	-1.164	-17.500	-17.500
<b>Financiering</b>			

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	78.695	100.373	33.500
Ontvangsten	105	1.080	1.080
Saldo	-78.590	-99.293	-32.420
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	505.000	500.000
Saldo	0	-505.000	-500.000
<b>Financiering</b>			

Geen niet-prioritaire actieplannen

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.4: Een aantrekkelijke en gezonde leefomgeving

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	21.374	43.250	39.875
Saldo	-21.374	-43.250	-39.875
Investerings			
Financiering			

### **Prioritair actieplan: 4.4.3: De gemeente zet in op het verwijderen van alle asbestdaken**

De gemeente zet in op het verwijderen van alle asbestdaken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	20.000	20.000
Saldo	0	-20.000	-20.000
Investerings			
Financiering			

#### Prioritaire actie: 4.4.3.1: Inventarisatie asbest + sensibilisering

Inventarisatie asbest + sensibilisering

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*ILvA coördineert voor alle venoten, waaronder Affligem, de infocampagnes met betrekking tot asbestafval.*

#### Prioritaire actie: 4.4.3.2: Sanering van asbestdaken

Sanering van asbestdaken

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*ILvA coördineert voor alle venoten, waaronder Affligem, de ophalingen van asbestafval vanaf mei 2022.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	20.000	20.000
Saldo	0	-20.000	-20.000
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	21.374	23.250	19.875
Saldo	-21.374	-23.250	-19.875
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.5: Verdere initiatieven nemen tegen plaagdieren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	18.240	30.475	25.975
Ontvangsten	0	2.250	2.250
Saldo	-18.240	-28.225	-23.725
Investerings			
Financiering			

### **Prioritair actieplan: 4.5.1: Het onder controle houden van populaties ratten**

Het onder controle houden van populaties ratten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.778	14.750	11.000
Saldo	-14.778	-14.750	-11.000
Investerings			
Financiering			

#### Prioritaire actie: 4.5.1.1: Sensibilisering via website, Facebook, infoblad, ...

Sensibilisering via website, Facebook, infoblad, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*Er wordt jaarlijks gecommuniceerd naar de burgers toe, hoe men overlast met ratten kan vermijden via het gemeentelijke website, Facebook, infoblad, ...*

#### Prioritaire actie: 4.5.1.2: Uitbreiden van de bestaande Affligem-app, met een meldingsapp voor ratten

Uitbreiden van de bestaande Affligem-app, met een meldingsapp voor ratten

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: NIET GESTART*

*Er is een webformulier beschikbaar en meldingen kunnen op een apart mailadres ingediend worden, maar via de app is het momenteel niet realiseerbaar om een praktische en gebruiksvriendelijke meldingsapp te voorzien.*

### Prioritaire actie: 4.5.1.3: Aanduiden van een professionele firma inzake bestrijding van plaagdieren

Aanduiden van een professionele firma inzake bestrijding van plaagdieren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*In het college d.d. 03/12/19 werd de s.w.o. met Haviland ondertekend m.b.t. groepsaankoop rattenverdelgingscampagne. De actie loopt momenteel.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	14.778	14.750	11.000
Saldo	-14.778	-14.750	-11.000
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 4.5.1.4: Evalueren en bijsturen procedure rattenbestrijding

Evalueren en bijsturen procedure rattenbestrijding

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*Dit wordt permanent geëvalueerd en bijgestuurd.*

### Geen niet-prioritaire acties

#### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.463	15.725	14.975
Ontvangsten	0	2.250	2.250
Saldo	-3.463	-13.475	-12.725
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.7: Toename groen-, natuur- en bosareaal

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	92.486	112.693	87.515
Ontvangsten	840	1.475	1.475
Saldo	-91.646	-111.218	-86.040
Investerings			
Uitgaven	220.221	274.028	532.550
Ontvangsten	405.879	181.380	156.500
Saldo	185.658	-92.648	-376.050
Financiering			

## Prioritair actieplan: 4.7.3: Bijen in je tuin

Bijen in je tuin

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	20.158	22.658	12.250
Ontvangsten	840	775	775
Saldo	-19.318	-21.883	-11.475
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 4.7.3.1: Sensibilisering via website, Facebook, infoblad, ...

Sensibilisering via website, Facebook, infoblad, ...

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*De sensibilisering loopt via het gemeentelijk infoblad, website en facebook.*

### Prioritaire actie: 4.7.3.2: Aankoop van bijenhotels (aankoop 50,00€/stuk, verkoop 15,50€/stuk - zie Mortsel)

Aankoop van bijenhotels (aankoop 50,00€/stuk, verkoop 15,50€/stuk - zie Mortsel)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	2.500	2.500
Ontvangsten	840	775	775
Saldo	840	-1.725	-1.725
Investerings			
Financiering			

### Prioritaire actie: 4.7.3.3: Aankoop van doe-het-zelf grote bijenhôtels voor scholen en (jeugd)verenigingen.

Aankoop van doe-het-zelf grote bijenhôtels voor scholen en (jeugd)verenigingen (aankoop materiaal 150,00€/stuk)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*Alle Affligemse scholen hebben dit jaar deelgenomen en hebben in het voorjaar van 2023 hun pakket in het kader van de Week van de Bij verkregen.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.403	4.403	3.750
Saldo	-4.403	-4.403	-3.750
Investerings			
Financiering			

#### Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	15.755	15.755	6.000
Saldo	-15.755	-15.755	-6.000
Investerings			
Financiering			

### **Prioritair actieplan: 4.7.4: Ontstane dynamische samenwerking met het regionaal landschap bestendigen en verder ontwikkelen**

Ontstane dynamische samenwerking met het regionaal landschap bestendigen en verder ontwikkelen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	8.783	22.300	22.000
Saldo	-8.783	-22.300	-22.000
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire actie: 4.7.4.4: Aanleg Bos Pelink & Kerlemeersbeekvallei

Aanleg Bos Pelink & Kerlebeekvallei

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*De aanleg van de hondenloopweide ter hoogte van de Kerlemeersbeekvallei is aangelegd en geopend. Kleine afwerkingen dienen nog te gebeuren (zitbank).*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	330	3.000	3.000
Saldo	-330	-3.000	-3.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	8.452	19.300	19.000
Saldo	-8.452	-19.300	-19.000
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	63.545	67.735	53.265
Ontvangsten	0	700	700
Saldo	-63.545	-67.035	-52.565
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	220.221	274.028	532.550
Ontvangsten	405.879	181.380	156.500
Saldo	185.658	-92.648	-376.050
<b>Financiering</b>			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.8: Realiseren van een duurzaam afvalbeleid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.095.190	1.109.355	1.230.753
Ontvangsten	429.598	438.010	439.400
Saldo	-665.592	-671.344	-791.353
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	35.203	2.000
Ontvangsten	0	10.000	0
Saldo	0	-25.203	-2.000
<b>Financiering</b>			

## Prioritair actieplan: 4.8.1: Verminderen afval en zwerfvuil

Verminderen afval en zwerfvuil

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	1.095.190	1.109.355	1.230.753
Ontvangsten	429.335	437.710	439.100
Saldo	-665.855	-671.644	-791.653
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	35.203	2.000
Ontvangsten	0	10.000	0
Saldo	0	-25.203	-2.000
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: 4.8.1.3: Sluikstorters actiever opsporen d.m.v. aankoop camera's

Sluikstorters actiever opsporen d.m.v. aankoop camera's

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

*Extra mogelijkheden tot uitbreiding van handhaving wordt onderzocht.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
<b>Investerings</b>			
Uitgaven	0	35.203	2.000
Ontvangsten	0	10.000	0
Saldo	0	-25.203	-2.000
<b>Financiering</b>			

### Prioritaire actie: 4.8.1.4: Onderhoudscontract camera's

Onderhoudscontract camera's

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
<b>Exploitatie</b>			
Uitgaven	0	2.500	2.500
Saldo	0	-2.500	-2.500
<b>Investerings</b>			
<b>Financiering</b>			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.095.190	1.106.855	1.228.253
Ontvangsten	429.335	437.710	439.100
Saldo	-665.855	-669.144	-789.153
Investerings			
Financiering			

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Ontvangsten	263	300	300
Saldo	263	300	300
Investerings			
Financiering			

## Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

- 4.1: Ruimtelijk doordracht grond-, woon- en pandenbeleid
- 4.2: Lokaal ondernemerschap
- 4.6: Verdere initiatieven nemen naar dierenwelzijn toe

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	64.095	111.407	110.157
Ontvangsten	0	215.200	215.200
Saldo	-64.095	103.793	105.043
Investerings			
Financiering			

## Prioritaire Strategische doelstelling:: 5.: Afligem wordt verder ontwikkeld tot een duurzame, mobiele en goed geordende gemeente

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

### Toelichting evaluatie:

*Evaluaties:*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	27.442	45.411	42.640
Ontvangsten	128.452	120.000	120.000
Saldo	101.010	74.589	77.360
Investerings			
Uitgaven	987.390	5.042.896	3.837.121
Ontvangsten	29.360	247.720	29.360
Saldo	-958.030	-4.795.176	-3.807.761
Financiering			
Uitgaven	73.330	71.676	71.676
Ontvangsten	92.194	228.205	228.205
Saldo	18.864	156.529	156.529

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.1: Het openbaar domein is goed onderhouden en uitgebouwd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	286.231	2.840.360	2.224.450
Ontvangsten	0	189.000	0
Saldo	-286.231	-2.651.360	-2.224.450
Financiering			

### **Prioritair actieplan: 5.1.2: Onderhouden en vernieuwen van het wegennet waar nodig: rijbanen, rioleringen, fiets- en voetpaden**

Affligem onderhoudt het bestaande wegennet en vernieuwt dit waar nodig, met rijbanen die de snelheid sturen, rioleringen, fietspaden en voetpaden

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	205.228	1.932.244	1.889.450
Saldo	-205.228	-1.932.244	-1.889.450
Financiering			

### Prioritaire actie: 5.1.2.5: Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan de toplagen van de wegen

Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan de toplagen van de wegen

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

*Koudenberg en Fooststraat werden geheerastaltered.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	205.228	655.000	635.000
Saldo	-205.228	-655.000	-635.000
Financiering			

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	1.277.244	1.254.450
Saldo	0	-1.277.244	-1.254.450
Financiering			

## Prioritair actieplan: 5.1.3: Affligem legt nieuwe fietspaden aan als veilige verbindingen voor de zwakke weggebruiker

Affligem legt nieuwe fietspaden aan als veilige verbindingen voor de zwakke weggebruiker

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	236.500	0
Ontvangsten	0	189.000	0
Saldo	0	-47.500	0
Financiering			

### Prioritaire actie: 5.1.3.1: aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds (90 % subsidies)

aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds (90 % subsidies)

Van 01/01/2023 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: AFGEVOERD*  
*Ternat legt geen fietspad aan.*  
*Er kan geen fietspad aangelegd worden zonder wezenlijke onteigeningen.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	226.500	0
Ontvangsten	0	189.000	0
Saldo	0	-37.500	0
Financiering			

### Prioritaire actie: 5.1.3.2: Studie voor de aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds

Studie voor de aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: AFGEVOERD*  
*Bedoeling was om dit samen met Ternat en Asse op poten te zetten, maar is niet angevat.*  
*(Zonder onteigeningen, geen fietspad mogelijk).*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	0	10.000	0
Saldo	0	-10.000	0
Financiering			

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	81.002	671.616	335.000
Saldo	-81.002	-671.616	-335.000
Financiering			

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.2: Weggebruikers verplaatsen zich veilig in Affligem, ongeacht de verplaatsingswijze**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	215	5.500	5.500
Saldo	-215	-5.500	-5.500
Investerings			
Uitgaven	177.673	747.141	469.000
Saldo	-177.673	-747.141	-469.000
Financiering			

**Prioritair actieplan: 5.2.1: Affligem legt het mobiliteitsbeleid vast in het mobiliteitsplan en voert dit uit**

Affligem legt het mobiliteitsbeleid vast in het mobiliteitsplan en voert dit uit

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	6.921	114.057	70.000
Saldo	-6.921	-114.057	-70.000
Financiering			

**Prioritaire actie: 5.2.1.2: Opmaken van deelplannen inzake mobiliteit en uitvoeren van deze, o.a. Ternatsestraat**

Opmaken van deelplannen inzake mobiliteit en uitvoeren van deze, o.a. Ternatsestraat

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: IN UITVOERING*  
*Installatie zone 30 en fietsstraten in Essene centrum wordt uitgerold.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investerings			
Uitgaven	6.921	12.193	0
Saldo	-6.921	-12.193	0
Financiering			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	0	101.864	70.000
Saldo	0	-101.864	-70.000
Financiering			

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	215	5.500	5.500
Saldo	-215	-5.500	-5.500
Investeringen			
Uitgaven	170.752	633.084	399.000
Saldo	-170.752	-633.084	-399.000
Financiering			

## Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.3: Efficiënt en gestructureerd waterbeheer in functie van mens en milieu

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	431.292	771.978	530.253
Saldo	-431.292	-771.978	-530.253
Financiering			

### Prioritair actieplan: 5.3.1: Affligem neemt samen met Farys de nodige maatregelen om afvalwater te scheiden en zuiveren

Affligem neemt samen met Farys de nodige maatregelen om afvalwater te scheiden en zuiveren

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	425.997	749.698	530.253
Saldo	-425.997	-749.698	-530.253
Financiering			

### Prioritaire actie: 5.3.1.3: Aansluiten van de bestaande riolering op het rioleringsstelsel van Aalst - uitvoering

Aansluiten van de bestaande riolering op het openbare rioleringsstelsel van Aalst - nu lozen de woningen in de oppervlaktewaters - uitvoering

Van 01/01/2024 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*  
*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: NIET UITGEVOERD*

*Geen prioriteit voor stad Aalst.*

## Prioritaire actie: 5.3.1.6: Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - studie

Van 01/01/2022 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: NIET GESTART*

*Evaluatie van de uit te voeren projecten dient te gebeuren in het licht van de daling van de trekkingsrechten bij Aquario.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringsen			
Uitgaven	0	3.000	0
Saldo	0	-3.000	0
Financiering			

## Prioritaire actie: 5.3.1.7: Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - uitvoering

Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - uitvoering

Van 01/01/2023 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: NIET GESTART*

*Evaluatie van de uit te voeren projecten dient te gebeuren in het licht van de daling van de trekkingsrechten bij Aquario.*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringsen			
Uitgaven	0	25.000	25.000
Saldo	0	-25.000	-25.000
Financiering			

## Prioritaire actie: 5.3.1.8: Jaarlijkse bijdrage Aquario

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting evaluatie:** *Evaluaties:*

*Evaluatie 2024: Uitvoeringstrend: VOLGENS PLAN*

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringsen			
Uitgaven	272.753	272.753	272.753
Saldo	-272.753	-272.753	-272.753
Financiering			

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringsen			
Uitgaven	153.244	448.945	232.500
Saldo	-153.244	-448.945	-232.500
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Investeringen			
Uitgaven	5.295	22.280	0
Saldo	-5.295	-22.280	0
Financiering			

**Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen**

- 5.4: De nutsvoorzieningen zijn in Affligem duurzaam ontwikkeld
- 5.5: Cultureel en gemeenschappelijk erfgoed
- 5.6: Kwalitatieve uitrusting is ter beschikking om een gevarieerd vrijetijdsaanbod te realiseren

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	27.227	39.911	37.140
Ontvangsten	128.452	120.000	120.000
Saldo	101.226	80.089	82.860
Investeringen			
Uitgaven	92.194	683.418	613.418
Ontvangsten	29.360	58.720	29.360
Saldo	-62.834	-624.698	-584.058
Financiering			
Uitgaven	73.330	71.676	71.676
Ontvangsten	92.194	228.205	228.205
Saldo	18.864	156.529	156.529

**Niet-prioritaire Strategische doelstelling:**

- 6.: Affligem wordt een modeldienstverlener: klantgericht, kwalitatief, efficiënt en hedendaags
  - 6.1: De efficiëntie van het lokaal bestuur van Affligem wordt versterkt
  - 6.3: Participeren
  - 6.2: Onderhoud van het patrimonium

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	0	11.500	5.500
Saldo	0	-11.500	-5.500
Investeringen			
Uitgaven	705.727	2.643.298	1.483.298
Saldo	-705.727	-2.643.298	-1.483.298
Financiering			

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
<https://affligem.be/bestuur-en-diensten/meerjarenplan>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP initieel krediet:*

*MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Budg. 46522*

*MJP eindkrediet:*

*MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 49510*



# J1: Doelstellingenrekening

2024

Journalvolgnnummers: JR Budg. 1035144 Alg. 40747 / EK Budg. 49510

Gemeente (0207.509.031)  
Bellestraat 99, 1790 Affligem  
Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)  
Bellestraat 99-101, 1790 Affligem  
Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 1.1:Behouden van de gezonde financiële werking.**

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.1:Investeren in toegankelijke en kwalitatieve vrijetijdsinfrastructuur en ecologisch onderhoud ervan.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	39.798	60.850
Ontvangst	9.267	32.580
Saldo	-30.531	-28.270
Investering		
Uitgave	74.528	191.705
Saldo	-74.528	-191.705
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.2:Verenigingen die een vrijetijdsaanbod en ontmoetingskansen creëren voor de Affligemnaar ondersteunen**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	94.998	129.276
Saldo	-94.998	-129.276
Investering		
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 2.3:Aanbieden van een gevarieerd vrijetijdsaanbod en maximaal ontmoetingskansen creëren.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	372.119	434.970
Ontvangst	76.898	82.200
Saldo	-295.221	-352.770
Investering		
Uitgave	41.739	47.632
Saldo	-41.739	-47.632
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.1:Rekening houden met toegankelijkheid voor kwetsbare groepen in de dienstverlening.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	4.907	12.000
Saldo	-4.907	-12.000
Investering		
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.2:De eigen kracht en zelfredzaamheid van inwoners gebruiken bij een mensgericht sociaal beleid.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	24.309	50.650
Ontvangst	510	8.010
Saldo	-23.799	-42.640
Investering		
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 3.5:Recht op participeren aan een menswaardig leven, arbeid, onderwijs en huisvesting.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	697.771	736.618
Ontvangst	489.134	365.096
Saldo	-208.637	-371.522
Investering		
Uitgave	0	362.148
Ontvangst	25.000	40.000
Saldo	25.000	-322.148
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.3:De CO<sup>2</sup>-uitstoot op het grondgebied Affligem vermindert met 40% tegen 2030**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	85.543	124.073
Ontvangst	105	1.080
Saldo	-85.438	-122.993
Investering		
Uitgave	1.164	522.500
Saldo	-1.164	-522.500
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.4:Een aantrekkelijke en gezonde leefomgeving**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	21.374	43.250
Saldo	-21.374	-43.250
Investering		
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.5:Verdere initiatieven nemen tegen plaagdieren**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	18.240	30.475
Ontvangst	0	2.250
Saldo	-18.240	-28.225
Investering		
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.7:Toename groen-, natuur- en bosareaal**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	92.486	112.693
Ontvangst	840	1.475
Saldo	-91.646	-111.218
Investering		
Uitgave	220.221	274.028
Ontvangst	405.879	181.380
Saldo	185.658	-92.648
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 4.8:Realiseren van een duurzaam afvalbeleid**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	1.095.190	1.109.355
Ontvangst	429.598	438.010
Saldo	-665.592	-671.344
Investering		
Uitgave	0	35.203
Ontvangst	0	10.000
Saldo	0	-25.203
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.1:Het openbaar domein is goed onderhouden en uitgebouwd.**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	286.231	2.840.360
Ontvangst	0	189.000
Saldo	-286.231	-2.651.360
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.2:Weggebruikers verplaatsen zich veilig in Affligem, ongeacht de verplaatsingswijze**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	215	5.500
Saldo	-215	-5.500
Investering		
Uitgave	177.673	747.141
Saldo	-177.673	-747.141
Financiering		

**Prioritaire beleidsdoelstelling: 5.3:Efficient en gestructureerd waterbeheer in functie van mens en milieu**

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	431.292	771.978
Saldo	-431.292	-771.978
Financiering		

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	1.168.912	1.380.856
Ontvangst	459.849	652.572
Saldo	-709.063	-728.284
<b>Investering</b>		
Uitgave	921.015	3.480.172
Ontvangst	29.360	58.720
Saldo	-891.654	-3.421.452
<b>Financiering</b>		
Uitgave	73.330	71.676
Ontvangst	92.194	228.205
Saldo	18.864	156.529

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	12.260.161	13.041.184
Ontvangst	16.198.956	16.560.385
Saldo	3.938.795	3.519.201
<b>Investering</b>		
Uitgave	242.524	416.552
Ontvangst	57.070	0
Saldo	-185.454	-416.552
<b>Financiering</b>		
Uitgave	718.184	717.775
Ontvangst	5.028.059	9.041.325
Saldo	4.309.875	8.323.550

## Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>Exploitatie</b>		
Uitgave	15.976.022	17.271.750
Ontvangst	17.665.157	18.143.658
Saldo	1.689.135	871.908
<b>Investering</b>		
Uitgave	2.396.388	9.689.418
Ontvangst	517.309	479.100
Saldo	-1.879.078	-9.210.318
<b>Financiering</b>		
Uitgave	791.514	789.451
Ontvangst	5.120.253	9.269.530
Saldo	4.328.739	8.480.079

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 49510



## J2: Staat van het financieel evenwicht

2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1035144 Alg. 40747 / EK Budg. 49510

Gemeente (0207.509.031)  
Bellestraat 99, 1790 Affligem  
Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)  
Bellestraat 99-101, 1790 Affligem  
Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.689.135</b>	<b>871.908</b>
a. Ontvangsten	17.665.157	18.143.658
b. Uitgaven	15.976.022	17.271.750
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-1.879.078</b>	<b>-9.210.318</b>
a. Ontvangsten	517.309	479.100
b. Uitgaven	2.396.388	9.689.418
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-189.943</b>	<b>-8.338.410</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>4.328.739</b>	<b>8.480.079</b>
a. Ontvangsten	5.120.253	9.269.530
b. Uitgaven	791.514	789.451
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>4.138.795</b>	<b>141.669</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>2.222.675</b>	<b>2.222.675</b>
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>6.361.471</b>	<b>2.364.344</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>2.257.121</b>	<b>2.130.000</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>4.104.350</b>	<b>234.344</b>

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.689.135</b>	<b>871.908</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>763.455</b>	<b>772.448</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	791.514	789.451
b. Periodieke terugvordering leningen	28.059	17.003
<b>III. Autofinancieringsmarge</b>	<b>925.679</b>	<b>99.460</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>925.679</b>	<b>99.460</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>50.404</b>	<b>48.340</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	791.514	789.451
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	741.110	741.110
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>976.083</b>	<b>147.801</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	4.104.350	234.344
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>4.104.350</b>	<b>234.344</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	925.679	99.460
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>925.679</b>	<b>99.460</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	976.083	147.801
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>976.083</b>	<b>147.801</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Voorgaande JR dossiers:*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199*

*MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 49510*

*Dossiers van andere entiteiten:*

*/*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*

*/*



### J3: Realisatie van de kredieten

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 1035144 Alg. 40747 / EK Budg. 49510 IK Budg. 46522

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>						
Exploitatie	13.203.451	16.233.014	14.302.764	16.812.843	13.804.893	16.723.864
Investerings	2.396.388	517.309	9.622.270	464.100	6.827.189	185.860
Financiering	791.514	5.120.253	789.451	9.269.530	799.451	5.269.530
Leningen en leasings	791.514	5.092.194	789.451	9.228.205	799.451	5.228.205
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	28.059	0	41.325	0	41.325
<b>- OCMW</b>						
Exploitatie	2.772.571	1.432.143	2.968.986	1.330.815	2.650.445	1.065.791
Investerings	0	0	67.148	15.000	5.000	0

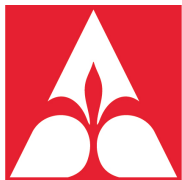
#### Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP initieel krediet:

MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Budg. 46522

MJP eindkrediet:

MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2025 2024: Budg. 49510



# J4: Balans

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 1035144 Alg. 40747 / JR-1 Budg. 921840 Alg. 38199

Gemeente (0207.509.031)  
Bellestraat 99, 1790 Affligem  
Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)  
Bellestraat 99-101, 1790 Affligem  
Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

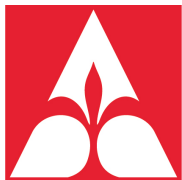
	2024	2023
<b>ACTIVA</b>	<b>48.178.030</b>	<b>48.228.996</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>8.132.203</b>	<b>8.305.239</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5.317.708	5.282.181
B. Vorderingen op korte termijn	2.788.252	2.994.999
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.176.257	1.133.612
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.611.995	1.861.388
E. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vallen	26.244	28.059
<b>II. Vaste activa</b>	<b>40.045.826</b>	<b>39.923.758</b>
A. Vorderingen op lange termijn	137.980	164.224
1. Vorderingen uit ruiltransacties	137.980	164.224
B. Financiële vaste activa	10.147.442	10.318.482
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	10.058.508	10.229.548
3. OCMW-verenigingen	6.676	6.676
4. Andere financiële vaste activa	82.259	82.259
C. Materiële vaste activa	29.596.159	29.248.482
1. Gemeenschapsgoederen	24.909.625	24.347.003
a. Terreinen en gebouwen	15.113.461	14.632.488
b. Wegen en andere infrastructuur	8.148.597	8.144.776
c. Installaties, machines en uitrusting	152.557	125.403
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	395.060	397.632
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.082.897	1.029.650
f. Erfgoed	17.054	17.054
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.166.375	2.267.905
a. Terreinen en gebouwen	2.166.375	2.267.409
b. Installaties, machines en uitrusting	0	496
3. Andere materiële vaste activa	2.520.160	2.633.573
a. Terreinen en gebouwen	2.520.160	2.633.573
D. Immateriële vaste activa	164.245	192.569

	2024	2023
<b>PASSIVA</b>	<b>48.178.030</b>	<b>48.228.996</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>20.855.643</b>	<b>17.657.392</b>
A. Schulden op korte termijn	3.542.778	7.520.715
1. Schulden uit ruiltransacties	2.406.749	6.553.504
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	901.287	780.360
b. Financiële schulden	0	4.500.000
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1.505.462	1.273.144
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	252.161	304.962
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	883.868	662.248
B. Schulden op lange termijn	17.312.865	10.136.678
1. Schulden uit ruiltransacties	17.312.865	10.136.678
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	9.132.173	6.035.046
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	9.132.173	6.035.046
b. Financiële schulden	8.180.692	4.101.632
<b>II. Nettoactief</b>	<b>27.322.386</b>	<b>30.571.604</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	2.513.676	2.293.144
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-4.445.221	-1.117.176
C. Herwaarderingsreserves	1.958.506	2.100.211
D. Overig nettoactief	27.295.426	27.295.426

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*JR dossier, voorgaand jaar:*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199*



# J5: Staat van opbrengsten en kosten

2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1035144 Alg. 40747 / JR-1 Budg. 921840 Alg. 38199

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

	2024	2023
<b>I. Kosten</b>	<b>21.223.549</b>	<b>16.868.411</b>
A. Operationele kosten	20.855.526	16.596.558
1. Goederen en diensten	4.274.029	3.923.939
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7.562.648	6.795.506
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	4.838.522	1.779.925
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	765.739	663.679
5. Toegestane werkingsubsidies	2.717.759	2.700.682
6. Toegestane investeringsubsidies	419.472	541.183
8. Andere operationele kosten	277.356	191.644
B. Financiële kosten	368.023	271.852
<b>II. Opbrengsten</b>	<b>17.895.503</b>	<b>19.207.531</b>
A. Operationele opbrengsten	17.348.979	18.780.089
1. Opbrengsten uit de werking	1.145.756	1.205.334
2. Fiscale opbrengsten en boetes	10.630.062	12.068.936
3. Werkingssubsidies	4.797.564	4.771.200
a. Algemene werkingsubsidies	4.060.531	3.716.769
b. Specifieke werkingsubsidies	737.033	1.054.431
4. Recuperatie individuele hulpverlening	110.256	48.582
6. Andere operationele opbrengsten	665.342	686.036
B. Financiële opbrengsten	546.524	427.442
<b>III. Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-3.328.045</b>	<b>2.339.120</b>
A. Operationeel overschot of tekort	-3.506.546	2.183.531
B. Financieel overschot of tekort	178.501	155.589
<b>IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>-3.328.045</b>	<b>2.339.120</b>
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	-3.328.045	2.339.120

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

JR dossier, voorgaand jaar:

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199



# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1035144 Alg. 40747 / EK Budg. 49807

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	319.253	287.677	288.807	357.480	442.269	371.487	462.151
Ontvangsten	12.552.537	12.351.312	12.662.499	15.902.773	14.792.948	15.284.889	15.932.041
Saldo	12.233.284	12.063.635	12.373.692	15.545.293	14.350.678	14.913.401	15.469.890
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	396.000	396.000	60.000
Saldo	0	0	0	0	-396.000	-396.000	-60.000
Financiering							
Uitgaven	1.120.682	812.626	734.829	704.407	791.514	789.451	1.072.157
Ontvangsten	481.545	130.492	66.591	204.407	5.092.194	2.000.000	10.453.942
Saldo	-639.138	-682.135	-668.237	-500.000	4.300.680	1.210.549	9.381.785
<b>Algemeen bestuur</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.975.826	3.848.016	4.335.225	4.419.628	5.156.569	5.498.934	5.585.468
Ontvangsten	130.287	149.592	559.336	210.402	187.875	143.477	147.943
Saldo	-3.845.539	-3.698.424	-3.775.889	-4.209.226	-4.968.695	-5.355.458	-5.437.525
Investerings							
Uitgaven	212.297	258.934	487.711	99.205	449.615	449.589	771.630
Ontvangsten	0	0	0	0	37.070	0	0
Saldo	-212.297	-258.934	-487.711	-99.205	-412.545	-449.589	-771.630
<b>Vrije tijd</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	1.185.332	1.101.824	1.253.780	1.267.995	1.452.631	1.792.500	1.702.051
Ontvangsten	177.484	229.902	260.411	245.240	277.045	378.890	350.149
Saldo	-1.007.848	-871.923	-993.369	-1.022.754	-1.175.585	-1.413.610	-1.351.902
Investerings							
Uitgaven	777.197	1.188.468	198.026	493.972	145.163	106.969	1.584.450
Saldo	-777.197	-1.188.468	-198.026	-493.972	-145.163	-106.969	-1.584.450

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Burger, welzijn en veiligheid</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	3.802.185	4.311.037	5.342.317	5.057.422	5.272.588	5.547.154	5.726.160
Ontvangsten	1.111.478	1.472.356	2.184.983	1.657.542	1.375.980	1.335.632	1.206.032
Saldo	-2.690.707	-2.838.682	-3.157.334	-3.399.880	-3.896.609	-4.211.522	-4.520.128
Investerings							
Uitgaven	140.660	347.172	215.090	281.539	161.373	228.521	549.423
Ontvangsten	0	0	35.000	0	0	0	15.000
Saldo	-140.660	-347.172	-180.090	-281.539	-161.373	-228.521	-534.423
Financiering							
Ontvangsten	5.807	4.535	4.687	4.845	3.737	0	0
Saldo	5.807	4.535	4.687	4.845	3.737	0	0
<b>Grondgebied en gemeentelijke infrastructuur</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	2.901.820	3.014.683	3.083.242	3.444.779	3.651.965	4.061.675	3.850.615
Ontvangsten	1.018.309	1.128.221	861.119	1.078.456	1.031.310	1.000.770	1.130.261
Saldo	-1.883.511	-1.886.463	-2.222.124	-2.366.323	-2.620.654	-3.060.904	-2.720.354
Investerings							
Uitgaven	1.839.137	1.344.766	1.201.834	3.158.331	1.244.236	1.327.572	7.451.583
Ontvangsten	499.158	397.885	71.799	29.360	480.239	47.840	509.700
Saldo	-1.339.979	-946.881	-1.130.035	-3.128.970	-763.997	-1.279.732	-6.941.883
Financiering							
Ontvangsten	24.322	24.322	24.322	24.322	24.322	41.325	41.325
Saldo	24.322	24.322	24.322	24.322	24.322	41.325	41.325

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>Algemene financiering</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	579.094	690.093
Ontvangsten	16.302.127	16.760.460
Saldo	15.723.033	16.070.367
Investerings		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	1.237.964	1.225.818
Ontvangsten	224.807	222.222

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Saldo	-1.013.157	-1.003.596
<b>Algemeen bestuur</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	5.754.512	6.027.530
Ontvangsten	148.013	159.549
Saldo	-5.606.499	-5.867.981
Investerings		
Uitgaven	125.025	25.025
Ontvangsten	0	0
Saldo	-125.025	-25.025
<b>Vrije tijd</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	1.713.825	1.731.945
Ontvangsten	350.133	350.153
Saldo	-1.363.692	-1.381.792
Investerings		
Uitgaven	0	0
Saldo	0	0
<b>Burger, welzijn en veiligheid</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	6.098.242	5.956.124
Ontvangsten	1.390.669	1.207.955
Saldo	-4.707.573	-4.748.168
Investerings		
Uitgaven	131.104	131.104
Ontvangsten	0	0
Saldo	-131.104	-131.104
Financiering		
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
<b>Grondgebied en gemeentelijke infrastructuur</b>		
Exploitatie		
Uitgaven	3.831.715	3.878.007
Ontvangsten	1.090.129	1.123.126
Saldo	-2.741.586	-2.754.881
Investerings		
Uitgaven	536.060	498.060
Ontvangsten	29.360	29.360
Saldo	-506.700	-468.700

	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Financiering		
Ontvangsten	34.006	41.325
Saldo	34.006	41.325

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 49807

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 49807

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 628507 Alg. 28050

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 714426 Alg. 32142

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199

JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 1035144 Alg. 40747



## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 1035144 Alg. 40747 / EK Budg. 49807

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>11.931.942</b>	<b>12.332.144</b>	<b>14.076.762</b>	<b>14.275.451</b>	<b>15.597.532</b>	<b>16.989.397</b>	<b>16.958.191</b>
1. Goederen en diensten	3.130.159	3.367.751	3.705.045	3.923.939	4.274.029	4.938.233	4.339.492
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.081.184	5.831.563	6.551.435	6.795.506	7.562.648	8.064.178	8.518.950
a. Politiek personeel	311.886	332.201	372.707	386.412	392.129	403.989	411.820
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.675.567	3.463.457	4.102.187	3.972.104	4.275.181	4.615.055	4.740.501
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.844.797	1.800.123	1.820.875	2.179.030	2.621.499	2.741.752	3.063.975
f. Andere personeelskosten	67.368	56.531	63.091	52.865	64.429	85.637	82.422
g. Pensioenen	181.567	179.250	192.574	205.095	209.411	217.744	220.232
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	289.819	330.765	447.253	663.679	765.739	784.230	776.350
4. Toegestane werkingssubsidies	2.187.883	2.668.248	3.261.035	2.700.682	2.717.759	2.872.536	3.089.305
- aan welzijnsverenigingen	13.617	24.483	20.783	20.799	30.731	31.082	31.082
- aan de politiezone	1.414.287	1.456.716	1.500.417	1.426.522	1.668.222	1.668.222	1.879.568
- aan de hulpverleningszone	537.981	295.024	529.119	612.365	655.972	651.311	699.079
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.641	20.039	16.407	18.218	19.170	10.582	10.582
- aan besturen van de eredienst	25.034	16.649	24.416	19.056	36.198	45.761	18.752
- aan andere begunstigen	195.322	855.337	1.169.892	603.722	307.466	465.579	450.242
5. Andere operationele uitgaven	242.898	133.818	111.995	191.644	277.356	330.220	234.094
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>252.474</b>	<b>231.093</b>	<b>226.609</b>	<b>271.852</b>	<b>378.491</b>	<b>282.353</b>	<b>368.254</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	247.564	229.348	224.898	269.977	375.223	278.408	365.459
- aan financiële instellingen	246.868	227.812	223.043	265.068	361.211	272.258	354.951
- aan andere entiteiten	696	1.537	1.855	4.909	14.013	6.150	10.508
2. Andere financiële uitgaven	4.910	1.744	1.711	1.875	3.267	3.945	2.795

I. Exploitatie-uitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>17.491.891</b>	<b>17.687.202</b>
1. Goederen en diensten	4.381.729	4.296.158
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.899.692	9.139.139

I. Exploitatie-uitgaven	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
a. Politiek personeel	418.802	425.931					
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.037.493	5.209.666					
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.136.990	3.193.236					
f. Andere personeelskosten	82.356	82.356					
g. Pensioenen	224.051	227.951					
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	776.350	776.350					
4. Toegestane werkingssubsidies	3.204.026	3.237.962					
- aan welzijnsverenigingen	31.082	31.082					
- aan de politiezone	2.005.271	2.063.675					
- aan de hulpverleningszone	681.000	654.011					
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	10.582	10.582					
- aan besturen van de eredienst	24.999	26.641					
- aan andere begunstigden	451.092	451.970					
5. Andere operationele uitgaven	230.094	237.594					
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>485.497</b>	<b>596.496</b>					
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	482.702	593.701					
- aan financiële instellingen	462.951	573.950					
- aan andere entiteiten	19.751	19.751					
2. Andere financiële uitgaven	2.795	2.795					
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>14.670.809</b>	<b>15.004.739</b>	<b>16.226.487</b>	<b>18.780.089</b>	<b>17.348.979</b>	<b>17.872.822</b>	<b>18.497.020</b>
1. Ontvangsten uit de werking	963.373	1.168.622	1.082.425	1.205.334	1.145.756	1.293.029	1.431.352
2. Fiscale ontvangsten en boetes	9.134.067	8.948.752	9.052.955	12.068.936	10.630.062	11.281.316	11.760.470
a. Aanvullende belastingen	8.701.327	8.530.800	8.573.054	11.590.658	10.095.996	10.498.241	10.991.715
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.342.579	3.278.168	3.404.324	3.790.863	4.090.339	3.993.043	4.162.650
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.157.565	5.042.747	4.965.268	7.581.912	5.784.543	6.279.341	6.597.254
- Andere aanvullende belastingen	201.183	209.885	203.462	217.883	221.114	225.857	231.811
b. Andere belastingen en boetes	432.740	417.951	479.901	478.278	534.066	783.075	768.755
3. Werkingssubsidies	3.731.403	4.174.701	5.014.430	4.771.200	4.797.564	4.627.524	4.725.020
a. Algemene werkingssubsidies	3.339.976	3.317.187	3.564.022	3.716.769	4.060.531	3.959.216	4.101.945
- Gemeentefonds	2.561.524	2.613.880	2.687.570	2.770.287	2.856.051	2.857.407	2.946.881
- Andere algemene werkingssubsidies	778.452	703.307	876.452	946.482	1.204.480	1.101.810	1.155.065
- van de federale overheid	0	656	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	778.452	702.651	876.452	940.341	1.200.775	1.095.360	1.148.265
- van andere entiteiten	0	0	0	6.141	3.705	6.450	6.800
b. Specifieke werkingssubsidies	391.427	857.514	1.450.408	1.054.431	737.033	668.308	623.075

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- van de federale overheid	281.512	316.908	442.984	558.745	594.832	532.144	516.142
- van de Vlaamse overheid	63.210	512.107	996.080	505.362	121.908	124.164	104.933
- van de provincie	5.000	9.346	2.000	-5.000	20.293	10.000	0
- van de gemeente	0	0	4.500	-4.676	0	0	0
- van andere entiteiten	41.704	19.154	4.844	0	0	2.000	2.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	22.107	31.350	40.613	48.582	110.256	61.325	25.925
5. Andere operationele ontvangsten	819.861	681.314	1.036.064	686.036	665.342	609.627	554.254
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>319.286</b>	<b>326.642</b>	<b>301.861</b>	<b>314.325</b>	<b>316.178</b>	<b>270.836</b>	<b>269.406</b>

II. Exploitatieontvangsten	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>19.011.666</b>	<b>19.331.837</b>					
1. Ontvangsten uit de werking	1.391.179	1.406.359					
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.150.660	12.608.185					
a. Aanvullende belastingen	11.408.905	11.866.430					
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.285.758	4.456.594					
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.886.977	7.165.304					
- Andere aanvullende belastingen	236.170	244.532					
b. Andere belastingen en boetes	741.755	741.755					
3. Werkingsubsidies	4.869.916	4.680.163					
a. Algemene werkingssubsidies	4.081.841	4.082.649					
- Gemeentefonds	2.988.435	2.988.434					
- Andere algemene werkingssubsidies	1.093.406	1.094.215					
- van de federale overheid	0	0					
- van de Vlaamse overheid	1.086.206	1.086.615					
- van andere entiteiten	7.200	7.600					
b. Specifieke werkingssubsidies	788.075	597.514					
- van de federale overheid	516.142	497.451					
- van de Vlaamse overheid	269.933	98.063					
- van de provincie	0	0					
- van de gemeente	0	0					
- van andere entiteiten	2.000	2.000					
4. Recuperatie individuele hulpverlening	25.925	25.925					
5. Andere operationele ontvangsten	573.986	611.206					
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>269.406</b>	<b>269.406</b>					
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.805.679</b>	<b>2.768.144</b>	<b>2.224.977</b>	<b>4.547.111</b>	<b>1.689.135</b>	<b>871.908</b>	<b>1.439.982</b>

III. Exploitatiesaldo	1.303.684	1.317.545
-----------------------	-----------	-----------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Investeringsen in financiële vaste activa</b>	<b>359.001</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>500</b>	<b>25</b>	<b>525</b>	<b>525</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	352.325	0	0	500	25	525	525
3. OCMW-verenigingen	6.676	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	<b>2.176.973</b>	<b>2.648.961</b>	<b>1.623.311</b>	<b>3.407.081</b>	<b>1.913.534</b>	<b>2.027.691</b>	<b>8.875.968</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.123.349	2.438.412	1.569.186	3.390.052	1.913.534	2.027.691	8.625.968
a. Terreinen en gebouwen	1.002.935	1.362.804	605.933	1.728.959	1.140.239	1.118.411	2.881.415
b. Wegen en andere infrastructuur	430.945	827.117	467.518	1.325.536	437.073	437.073	4.543.168
c. Roerende goederen	207.925	117.999	429.144	131.151	244.028	244.002	975.648
d. Leasing en soortgelijke rechten	481.545	130.492	66.591	204.407	92.194	228.205	225.737
2. Andere materiële vaste activa	53.624	210.549	54.125	17.029	0	0	250.000
a. Onroerende goederen	53.624	210.549	54.125	17.029	0	0	250.000
<b>C. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>	<b>83.348</b>	<b>139.885</b>	<b>87.534</b>	<b>84.282</b>	<b>63.356</b>	<b>60.963</b>	<b>1.061.736</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>349.970</b>	<b>350.493</b>	<b>391.816</b>	<b>541.183</b>	<b>419.472</b>	<b>419.472</b>	<b>478.857</b>
- aan de politiezone	0	0	0	193.928	81.865	81.865	81.865
- aan de hulpverleningszone	77.217	77.740	79.256	70.269	64.854	64.854	49.239
- aan besturen van de eredienst	0	0	39.807	4.233	0	0	75.000
- aan andere begunstigden	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753

I. Investeringsuitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Investeringsen in financiële vaste activa</b>	<b>525</b>	<b>525</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	525	525
3. OCMW-verenigingen	0	0
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	<b>387.807</b>	<b>249.807</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	387.807	249.807
a. Terreinen en gebouwen	38.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
c. Roerende goederen	125.000	25.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	224.807	224.807
2. Andere materiële vaste activa	0	0
a. Onroerende goederen	0	0
<b>C. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

I. Investeringsuitgaven	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>403.857</b>	<b>403.857</b>					
- aan de politiezone	81.865	81.865					
- aan de hulpverleningszone	49.239	49.239					
- aan besturen van de eredienst	0	0					
- aan andere begunstigden	272.753	272.753					
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>29.360</b>	<b>29.360</b>	<b>29.360</b>	<b>29.360</b>	<b>29.360</b>	<b>0</b>	<b>88.080</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	29.360	29.360	29.360	29.360	29.360	0	88.080
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>469.798</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>37.070</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	469.798	0	0	0	37.070	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	37.070	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	469.798	0	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>368.525</b>	<b>77.439</b>	<b>0</b>	<b>450.879</b>	<b>47.840</b>	<b>436.620</b>
- van de federale overheid	0	0	0	0	25.204	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	368.525	77.439	0	405.675	47.840	436.620
- van de provincie	0	0	0	0	20.000	0	0

II. Investeringsontvangsten	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>29.360</b>	<b>29.360</b>					
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	29.360	29.360					
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0					
a. Terreinen en gebouwen	0	0					
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0					
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
- van de federale overheid	0	0					
- van de Vlaamse overheid	0	0					
- van de provincie	0	0					
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-2.470.133</b>	<b>-2.741.454</b>	<b>-1.995.862</b>	<b>-4.003.686</b>	<b>-1.879.078</b>	<b>-2.460.811</b>	<b>-9.892.387</b>

<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-762.829</b>	<b>-624.829</b>
------------------------------	-----------------	-----------------

Saldo exploitatie en investeringen	335.546	26.691	229.115	543.425	-189.943	-1.588.903	-8.452.405
------------------------------------	---------	--------	---------	---------	----------	------------	------------

Saldo exploitatie en investeringen	540.855	692.716
------------------------------------	---------	---------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.120.682	812.626	734.829	704.407	791.514	789.451	1.072.157
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	1.120.682	812.626	734.829	704.407	791.514	789.451	1.072.157

I. Financieringsuitgaven	2026	2027
	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.237.964	1.225.818
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	1.237.964	1.225.818

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	481.545	130.492	66.591	204.407	5.092.194	2.000.000	10.453.942
- opname van leningen en leasing bij financiële instellingen	0	0	0	0	5.000.000	2.000.000	10.000.000
- opname van leningen en leasing bij andere entiteiten	481.545	130.492	66.591	204.407	92.194	0	453.942
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	30.129	28.857	29.009	29.166	28.059	41.325	41.325
1. Terugvordering van toegestane leningen	30.129	28.857	29.009	29.166	28.059	17.003	17.003
a. Periodieke terugvorderingen	30.129	28.857	29.009	29.166	28.059	17.003	17.003
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	24.322	24.322

II. Financieringsontvangsten	2026	2027					
	Meerjarenplan	Meerjarenplan					
A. Aangaan van financiële schulden	224.807	222.222					
- opname van leningen en leasing bij financiële instellingen	0	0					
- opname van leningen en leasing bij andere entiteiten	224.807	222.222					
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	34.006	41.325					
1. Terugvordering van toegestane leningen	17.003	17.003					
a. Periodieke terugvorderingen	17.003	17.003					
2. Vereffening van betalingsuitstel	17.003	24.322					
III. Financieringssaldo	-609.009	-653.277	-639.229	-470.833	4.328.739	1.251.874	9.423.110

III. Financieringssaldo	-979.151	-962.272
-------------------------	----------	----------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-273.462	-626.587	-410.114	72.591	4.138.795	-337.029	970.705
---------------------------------------	----------	----------	----------	--------	-----------	----------	---------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-438.296	-269.555
---------------------------------------	----------	----------

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

MJP:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 49807

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 49807

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 628507 Alg. 28050

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 714426 Alg. 32142

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199

JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 1035144 Alg. 40747



## T3: Investeringsproject

2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1035144 Alg. 40747

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

### PRIO CAMERA: Camera's voor sluikstorters op te sporen

#### 4.8.1.3: Sluikstorters actiever opsporen d.m.v. aankoop camera's

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	18.239	0	37.203	0	55.442
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	18.239	0	37.203	0	55.442
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	18.239	0	37.203	0	55.442
c. Roerende goederen	0	18.239	0	37.203	0	55.442
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	10.000	0	10.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	10.000	0	10.000

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	18.239	0	0	0	37.203	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	18.239	0	0	0	37.203	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	18.239	0	0	0	37.203	0
c. Roerende goederen	0	18.239	0	0	0	37.203	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	0	0	10.000	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	0	10.000	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
c. Roerende goederen	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0

## PRIO IP-1: De gemeente vernieuwt en moderniseert de sporthal

### 2.1.2.2: De gemeente vernieuwt en moderniseert de sporthal.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	36.333	0	63.667	0	100.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	36.333	0	63.667	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	36.333	0	63.667	0	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	36.333	0	63.667	0	100.000

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	36.333	63.667	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	36.333	63.667	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	36.333	63.667	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	36.333	63.667	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0

## PRIO IP-2: onderhoudswerken wegen

### 5.1.2.5: Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan de toplagen van de wegen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>427.030</b>	<b>1.881.631</b>	<b>0</b>	<b>599.772</b>	<b>0</b>	<b>2.908.433</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>427.030</b>	<b>1.853.162</b>	<b>0</b>	<b>561.690</b>	<b>0</b>	<b>2.841.882</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	427.030	1.853.162	0	561.690	0	2.841.882
b. Wegen en andere infrastructuur	427.030	1.853.162	0	561.690	0	2.841.882
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>28.469</b>	<b>0</b>	<b>38.082</b>	<b>0</b>	<b>66.551</b>

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>98.678</b>	<b>337.562</b>	<b>234.925</b>	<b>1.005.237</b>	<b>205.228</b>	<b>599.772</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>98.678</b>	<b>337.562</b>	<b>234.925</b>	<b>993.686</b>	<b>188.310</b>	<b>561.690</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	98.678	337.562	234.925	993.686	188.310	561.690	0
b. Wegen en andere infrastructuur	98.678	337.562	234.925	993.686	188.310	561.690	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.551</b>	<b>16.918</b>	<b>38.082</b>	<b>0</b>

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>

**PRIO IP-4: Aquario**

**5.3.1.8: Jaarlijkse bijdrage Aquario**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	1.909.271	1.363.766	0	818.259	10.364.614	14.455.910
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	1.909.271	1.363.766	0	818.259	10.364.614	14.455.910

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753	272.753

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	272.753
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	272.753

## PRIO IP-5: fietspaden

### 5.1.3.1: aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds (90 % subsidies)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	226.500	0	226.500
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	226.500	0	226.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	226.500	0	226.500
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	226.500	0	226.500
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	189.000	0	189.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	189.000	0	189.000

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	0	226.500	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	226.500	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	226.500	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	226.500	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	0	0	189.000	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	0	0	189.000	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0

## PRIO IP-6: Verleiding sportvelden

### 4.3.1.10: Verleiding sportvelden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	91.145	0	0	0	91.145
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	91.145	0	0	0	91.145
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	91.145	0	0	0	91.145
b. Wegen en andere infrastructuur	0	91.145	0	0	0	91.145

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	26.915	0	64.939	-708	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	26.915	0	64.939	-708	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	26.915	0	64.939	-708	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	26.915	0	64.939	-708	0	0	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0

## PRIO IP-7: studie fietspaden

### 5.1.3.2: Studie voor de aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	10.000	0	10.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	10.000	0	10.000

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	0	10.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	10.000	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0

**PRIO IP-8: mobiliteit**

**5.2.1.2: Opmaken van deelplannen inzake mobiliteit en uitvoeren van deze, o.a. Ternatsestraat**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	56.882	0	5.272	0	62.154
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	56.882	0	5.272	0	62.154

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	20.510	27.576	1.876	6.921	5.272	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	20.510	27.576	1.876	6.921	5.272	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0

**PRIO IP-10: Aansluiten bestaande riolering op rioleringsstelsel Aalst - werken**

**5.3.1.3: Aansluiten van de bestaande riolering op het rioleringsstelsel van Aalst - uitvoering**

**PRIO IP-12: Bouwen pompstation Zwarteberg - studie**

**5.3.1.6: Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - studie**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	3.000	0	3.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	3.000	0	3.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	0	3.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	3.000	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0

## PRIO IP-13: Bouwen pompstation Zwaarteberg - werken

### 5.3.1.7: Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - uitvoering

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	25.000	0	25.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	25.000	0	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	25.000	0	25.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	25.000	0	25.000

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	0	25.000	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	25.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	25.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	25.000	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0

## PRIO IP-14: Investeringsvoetbalvelden

### 2.1.2.4: De gemeente investeert in de voetbalvelden, onder andere het kunstgrasveld in Teralfene.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	424.282	0	0	0	424.282
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	424.282	0	0	0	424.282
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	424.282	0	0	0	424.282
a. Terreinen en gebouwen	0	420.670	0	0	0	420.670
c. Roerende goederen	0	3.612	0	0	0	3.612

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	5.251	0	419.031	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	5.251	0	419.031	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.251	0	419.031	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	2.750	0	417.920	0	0	0
c. Roerende goederen	0	2.501	0	1.111	0	0	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0

**PRIO IP-18: Aankoop tenten, tafels en stoelen cultuur, jeugd, sport, feestelijkheden**

**3.4.5.10: Ondersteuning bieden aan de cultuur-, sport- en jeugdverenigingen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	93.933	0	0	0	93.933
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	93.933	0	0	0	93.933
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	93.933	0	0	0	93.933
c. Roerende goederen	0	93.933	0	0	0	93.933

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	13.100	80.834	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	13.100	80.834	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.100	80.834	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	13.100	80.834	0	0	0	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
c. Roerende goederen	0

## PRIO IP-20: Onderhoud paardenpiste en overige sportterreinen

### 2.1.2.3: De gemeente onderhoudt de buitenterreinen waar sport beoefend wordt.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	45.157	0	31.705	0	76.862
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	45.157	0	31.705	0	76.862
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	45.157	0	31.705	0	76.862
a. Terreinen en gebouwen	0	45.157	0	31.705	0	76.862

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	4.302	40.855	0	31.705	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	4.302	40.855	0	31.705	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	4.302	40.855	0	31.705	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	4.302	40.855	0	31.705	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0

**PRIO IP-22: opmaak warmtebeleidsplan**

**4.3.1.18: LEKP 1.0**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	1.164	0	35.436	0	36.600
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	1.164	0	35.436	0	36.600

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	1.164	35.436	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	0	0	0	1.164	35.436	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0

## PRIO IP-23: Onderhoud van sportterreinen in natuurgras

### 2.1.2.3: De gemeente onderhoudt de buitenterreinen waar sport beoefend wordt.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	38.195	0	0	0	38.195
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	38.195	0	0	0	38.195
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	38.195	0	0	0	38.195
a. Terreinen en gebouwen	0	38.195	0	0	0	38.195

#### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	38.195	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	38.195	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	38.195	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	38.195	0	0

	2027
	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 49807*

*(\*) 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. 628507 Alg. 28050*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 714426 Alg. 32142*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199*

*JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 1035144 Alg. 40747*



## T4: Evolutie van de financiële schulden

2024

Journalvolgnommern: JR Budg. 1035144 Alg. 40747

Gemeente (0207.509.031)

Bellestraat 99, 1790 Affligem

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers

OCMW (0231.884.636)

Bellestraat 99-101, 1790 Affligem

Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>5.788.391</b>	<b>5.201.285</b>	<b>4.563.045</b>	<b>4.101.632</b>	<b>8.180.692</b>	<b>17.396.670</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	6.172.198	5.788.391	5.201.285	4.563.045	4.101.632	8.180.692
2. Nieuwe leningen	481.545	130.492	66.591	204.407	5.092.194	10.453.942
4. Overboekingen	-865.352	-717.597	-704.832	-665.820	-1.013.134	-1.237.964
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>825.861</b>	<b>730.831</b>	<b>700.834</b>	<b>662.248</b>	<b>883.868</b>	<b>1.049.675</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.081.191	825.861	730.831	700.834	662.248	883.868
2. Aflossingen	-1.120.682	-812.626	-734.829	-704.407	-791.514	-1.072.157
3. Overboekingen	865.352	717.597	704.832	665.820	1.013.134	1.237.964
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>700.000</b>	<b>1.000.000</b>	<b>4.500.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>6.614.251</b>	<b>6.632.117</b>	<b>6.263.879</b>	<b>9.263.880</b>	<b>9.064.560</b>	<b>18.446.345</b>

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>16.395.659</b>	<b>15.392.881</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	17.396.670	16.395.659
2. Nieuwe leningen	224.807	222.222
4. Overboekingen	-1.225.818	-1.225.000
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.037.529</b>	<b>1.036.710</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.049.675	1.037.529
2. Aflossingen	-1.237.964	-1.225.818
3. Overboekingen	1.225.818	1.225.000
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>17.433.187</b>	<b>16.429.591</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2025 2025: Budg. 49807*

*Jaarrekeningen:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 628507 Alg. 28050*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 714426 Alg. 32142*

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 816212 Alg. 35695*

*JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 921840 Alg. 38199*

*JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 1035144 Alg. 40747*

# Overzicht van de financiële risico's

Jaarrekening 2024

Het in kaart brengen, inschatten en opvolgen van de financiële risico's die het lokaal bestuur loopt, wint vanuit het oogpunt van organisatiebeheersing meer en meer aan belang. Het is dan ook niet verwonderlijk dat de decreetgever een overzicht van de financiële risico's als verplicht onderdeel van het meerjarenplan en de jaarrekening beschouwt. De decreetgever spoort hierdoor aan om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt om die risico's af te dekken.

Het spreekt voor zich dat het onmogelijk is alle risico's in kaart te brengen waaraan het lokaal bestuur wordt blootgesteld.

In dit overzicht wordt aan de vermelde financiële risico's een label 'laag', 'middelgroot' of 'hoog' toegekend. De labelling volgt uit de afweging welke kans er bestaat dat het risico zich voordoet en de impact die deze gebeurtenis dan heeft op het bestuur.

Hieronder het niet-exhaustief overzicht van de financiële risico's zoals deze ook bij de meerjarenplanwijziging 2024 werden geformuleerd.

## 1) Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting is voor onze gemeente de meest voorname inkomstenbron, met een verwachte opbrengst van € 49,7 miljoen, gespreid over de periode '20-'27. Hiermee vertegenwoordigt deze belasting zo'n 34 % van de exploitatie-ontvangsten, wat maakt dat de afhankelijkheidsgraad aanzienlijk is.

De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Maar ook het inningsritme van de FOD financiën heeft een grote invloed op de ontvangsten die de gemeente elk jaar kan inschrijven. Het is vooral deze laatste factor die maakt dat het risico aangaande deze ontvangst als 'hoog' gelabeld dient te worden. Er kunnen hierdoor namelijk aanzienlijke budgettaire schommelingen ontstaan en dit ondanks de voorschottenregeling die werd ingevoerd FOD Financiën.

**LABEL:** hoog

**INDEKKING:** aanhouden van een aanzienlijke buffer (minimum € 200.000,00) op de autofinancieringsmarge.

**EVALUATIE 2024:** Ook in boekjaar 2024 kwam het risico tot uiting, aangezien er € 494.798,42 minder ontvangst gerealiseerd werd dan gebudgetteerd. Dit kan gedeeltelijk verklaard worden door de overdracht van € 300.145,34 van de rechten naar 2025. Voor het resterend verschil werd een verklaring opgevraagd bij de FOD Financiën.

## 2) Ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing

Ook de opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van de gemeenten, aangezien het een geraamde ontvangst van zo'n €30,7 miljoen in dit meerjarenplan vertegenwoordigt. Deze ontvangst wordt negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen van de Vlaamse overheid (ondermeer op materieel en outillage, na renovatie,...) en door leegstand, verkrotting en verwaarlozing.

De ontvangst wordt dan weer positief beïnvloed door het aantal (nieuwe) woningen in de gemeente.

Aangezien er in onze gemeente elk jaar nog een aanzienlijk aantal nieuwe woningen en appartementen worden gebouwd, is het risico hier echter eerder beperkt.

**LABEL:** laag

**INDEKKING:** geen specifieke dekking vereist

**EVALUATIE 2024:** In 2024 werd € 97.296,25 meer onroerende voorheffing geregistreerd dan geraamd.

## 3) Ontvangsten uit eigen belastingen

Het belangrijkste risico dat bij de eigen belastingen optreedt bestaat erin dat de toezichthoudende overheid een reglement schorst of vernietigt. In dat geval dient de gemeenteraad zich opnieuw te buigen over een aangepast reglement, waarna de procedure opnieuw start. In tussentijd kunnen er geen belastingaanslagen worden opgemaakt.

Het reglement kan eveneens worden aangevochten bij de Raad van State, wat een lange periode van rechtsonzekerheid met zich meebrengt.

Ook een individuele aanslag kan worden aangevochten door een belastingplichtige. Hierbij blijft het risico in eerste instantie beperkt tot de aanslag zelf. Een eventuele negatieve uitspraak tegen het reglement zelf in een dergelijke individuele zaak, kan echter tot gevolg hebben dat het reglement niet meer bruikbaar is voor de toekomst.

Mogelijke faillissementen of betalingsmoeilijkheden bij onze belastingplichtigen kan de inning van de te vereffenen belastingen bemoeilijken. Tegen dit bijkomend risico zijn er weinig indekkingsmogelijkheden.

**LABEL:** gemiddeld

**INDEKKING:** - grondige voorbereiding van de (nieuwe) belastingreglementen;  
- nieuwe belastingreglementen worden voorafgaandelijk aan de agendering voor nazicht voorgelegd aan de toezichthoudende overheid;  
- de belastingreglementen worden goedgekeurd voor een periode van 6 jaar, wat maakt dat er slechts 1 betwistingsmoment is, namelijk bij aanvang van de legislatuur.

**EVALUATIE 2024:** In 2024 werden er hoofdzakelijk bezwaren ingediend tegen de belasting op leegstand, op tweede verblijven en op masten en pylonen.

#### 4) Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de provinciale en lokale besturen waarvan de pensioenlast voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betaalt. Het verschil tussen beide wordt vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt en het resultaat vormt het bedrag van de bruto responsabiliseringsbijdrage.

Uit de meest recent door de RSZ opgemaakte ramingen blijkt dit voor zowel de gemeente als voor het OCMW Affligem een aanzienlijk risico te vormen. Jaarlijks moet er een responsabiliseringsbijdrage betaald worden en jaarlijks stijgt deze bijdrage ook.

**LABEL:** hoog

**INDEKKING:** Bij aanwervingen een weloverwogen keuze maken tussen statutaire dan wel contractuele vacantverklaring.  
**EVALUATIE 2024:** De uiteindelijk te betalen responsabiliseringsbijdrage bedroeg in 2024 € 298.853,26, wat € 22.542,74 minder is dan geraamd. Belangrijker nog is dat in de algemene boekhouding een voorziening van maar liefst € 9.132.172 voor toekomstige pensioenlasten diende aangelegd te worden, wat een stijging van € 3.097.127 betekent in vergelijking met volgend jaar.

#### 5) Kosten gepaard met vergroening en vergrijzing van de bevolking

Uit recente cijfers (Statistiek Vlaanderen) blijkt dat de meeste Vlaamse gemeenten geconfronteerd zullen worden met zowel een vergroening als tegelijk een vergrijzing van de bevolking. Dit betekent dat het aandeel van jongeren en ouderen zal toenemen, in vergelijking met het aantal inwoners die tot de middengroep behoren (de actieve bevolking). Deze tendens heeft een impact op tal van vlakken:

- uitbreiding van de vraag naar voorzieningen voor baby- en peuteropvang;
- uitbreiding van de vraag naar voor- en naschoolse opvang;
- uitbreiding van voorzieningen voor senioren,...

De gemeente kan in deze actief dienstverlening opzetten of een regisseursrol opnemen van gelijkaardige privé-initiatieven.

Traditioneel is er in de gemeente Affligem een mooie verhouding tussen beroepsactieve bevolking en de niet-werkenden. Daarom wordt dit risico als laag gelabeld.

**LABEL:** laag

**INDEKKING:** geen specifieke dekking

**EVALUATIE 2024:** geen specifieke opmerkingen

#### 6) Betwistingen en rechtszaken

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale overheden betrokken zijn. Het is nodig de mogelijke financiële impact hiervan ernstig en tijdig in te schatten. Indien nodig moeten er financiële reserves aangelegd worden.

**LABEL:** gemiddeld

**INDEKKING:** Door voorafgaandelijke juridische begeleiding zoveel mogelijk betwistingen en rechtszaken trachten te vermijden.

**EVALUATIE 2024:** Het lokaal bestuur diende zich in verschillende juridische dossiers te laten bijstaan door een raadsman. De totale kostprijs hiervan bedroeg € 55.641,75.

#### 7) Fraude in betalingsverkeer / IT-fraude

Er zijn concrete fraudegevallen gekend waarbij facturen van leveranciers onderschept worden door oplichters, die vervolgens een quasi perfecte kopie overmaken aan het lokaal bestuur met dien verstande dat het rekeningnummer werd aangepast. Op die manier tracht men grote sommen te onderscheppen.

CFO-fraude, waarbij een oplichter zich uitgeeft als een gezaghebbend persoon en waarbij vervolgens geprobeerd wordt een financiële transactie te bekomen, is eveneens een gekend fenomeen, net als hacking en phishing.

**LABEL:** hoog

**INDEKKING:** - bij wijziging van rekeningnummer wordt de leverancier telefonisch gecontacteerd ter verificatie alvorens de betaling wordt uitgevoerd;  
- betaalopdrachten worden intern telkens op dezelfde manier doorgegeven, zodat afwijkende aanvragen meteen verdacht zijn.  
- sensibiliseringscampagne inzake IT-fraude, opgezet door de informatieveiligheidsconsulent.

**EVALUATIE 2024:** geen specifieke opmerkingen.

## 8) Toegestane waarborgen

Het gemeentebestuur staat in bepaalde gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties, voornamelijk intercommunales. Het risico van deze borgstellingen is op het eerste zicht eerder beperkt, aangezien dergelijke organisaties over het algemeen een investeringspolitiek met een laag risico in stabiele sectoren hebben. De gemeentelijke Holding leert echter dat het ook hier fout kan lopen.

**LABEL:** laag

**INDEKKING:** grondig nazicht van de dossiers alvorens dergelijke waarborgen worden toegekend.

**EVALUATIE 2024:** Op 31/12/2024 stonden in de boeken van de gemeente Affligem volgende waarborgen genoteerd:

- Zefier: € 10.702,60;
- ILvA: € 156.566,66

## 9) Financiële linken met verbonden entiteiten

Het lokaal bestuur heeft heel wat financiële verplichtingen ten aanzien van verbonden entiteiten, waarvan de politiezone, de hulpverleningszone, de afvalintercommunale en het woonzorgcentrum Van Lierde de belangrijkste zijn.

Eigen aan deze verbintenissen, is het feit dat de gemeente geen alleenzeggenschap heeft over de beslissingen met een financiële impact. Het beleid van deze entiteiten kan hooguit beïnvloed worden door (de bestuurders van) de gemeente.

Het risico bestaat er dus in dat er geen rekening wordt gehouden met de financiële mogelijkheden van de gemeente.

Door de inflatie en de loonkostindexeringen is er een aanzienlijke stijging van de betoelaging van de politiezone (+ 39% in 2025 t.o.v. 2020) en de hulpverleningszone (+ 36% in 2025 t.o.v. 2020).

Specifieke aandacht is daarnaast nodig voor woonzorgcentrum Van Lierde. In de statuten is namelijk opgenomen dat de gemeente dient bij te dragen wanneer er zich financiële verliezen voordoen. Het bestuur dient er eveneens op toe te zien dat de andere afspraken (in het voordeel van de gemeente) ten volle gerespecteerd worden. Reeds enkele jaren wordt de terugbetaling van de loonkost van wegens ziekte afwezige statutaire personeelsleden betwist.

**LABEL:** hoog

**INDEKKING:** grondige opvolging van de dossiers

**EVALUATIE 2024:** Het dispuut met WZC Van Lierde aangaande het dragen van de personeelskost van de ter beschikking gestelde statutaire personeelsleden, blijft aanhouden.

## 10) Doorgeefleningen

Het bestuur biedt jeugdverenigingen de mogelijkheid renteloze leningen op te nemen voor de financiering van bouw- of verbouwplannen. Aangezien er niet altijd duidelijkheid is over de solvabiliteit van dergelijke verenigingen, is hieraan het risico van niet-terugbetaling verbonden.

**LABEL:** gemiddeld

**INDEKKING:** - duidelijk reglement met transparante en strenge voorwaarden;

- beperking van het leenbedrag (maximum € 100.000,00);
- verplichte hypothecaire borgstelling/volmacht;
- korte opvolging van de vereniging gedurende de terugbetalingsperiode.

**EVALUATIE 2024:** In 2024 werd geen renteloze lening toegekend aan de jeugdverenigingen.

## 11) Schuldenlast beheren en onder controle houden

Nieuwe leningen zijn nodig om investeringen te kunnen uitvoeren. In tegenstelling tot vroeger, wordt er sedert vele jaren echter geen lening per investeringsdossier meer opgenomen. Er wordt enkel nieuw geld ontleend wanneer de thesaurietoestand van de gemeente dat vereist. Door deze werkwijze is de cashreserve van het bestuur natuurlijk afgebouwd, waardoor het opraken van nieuwe leningen op termijn toch weer aan de orde zal zijn.

Het risico op hogere rentelasten omwille van wijzigende marktomstandigheden, is het belangrijkste risico dat zich in dit kader voordoet.

**LABEL:** gemiddeld

**INDEKKING:** - strikte toepassing van de BBC-wetgeving en berekening van de autofinancieringsmarge, waardoor een te hoge schuldenlast in principe niet mogelijk is;  
- voeren van een uitgebreide marktverkenning bij het toewijzen van nieuwe leningen (het toewijzen van leningen is niet onderhevig aan de wetgeving overheidsopdrachten).

**EVALUATIE 2024:** Er werd voor € 5.000.000 aan leningen opgenomen in 2024, in functie van de thesauriebehoeften van het lokaal bestuur.

## 12) Optimaal benutten van subsidiemogelijkheden

Lokale besturen ontvangen heel veel subsidies, maar lopen er ook veel mis. Het voorbereiden en het tijdig indienen van subsidiedossiers brengt heel wat werk met zich mee en bovendien is het geen sinecure het bestaan van alle verschillende subsidievormen te kennen. Dit is vooral het geval bij projectsubsidies.

**LABEL:** gemiddeld

**INDEKKING:** Wanneer er een consultant wordt aangesteld voor begeleiding van een bepaald project, behoort het standaard tot het takenpakket van die consultant om ook de subsidiemogelijkheden te onderzoeken.

**EVALUATIE 2024:** geen specifieke opmerkingen

## 13) Debiteurenbeheer

Een strikt debiteurenbeheer is een vereiste in het kader van organisatiebeheersing, waarbij de verschillende stappen van het invorderingsproces nauwgezet uitgevoerd dienen te worden.

Debiteuren kunnen door de crisissen te kampen krijgen met onverwachte of ongebruikelijke betalingsmoeilijkheden. Hiertegen is weinig specifieke dekking mogelijk.

**LABEL:** gemiddeld

**INDEKKING:** verder toepassen van een correct invorderingsproces, dat toepasbaar is voor zowel gemeente als OCMW (in nauw overleg met het Bijzonder Comité Sociale Dienst).

**EVALUATIE 2024:** zie rapportering financieel directeur

## 14) Bankrisico

De recente geschiedenis leert ons dat de kredietwaardigheid van banken een risico kan inhouden. Bij faillissement van een financiële instelling, worden de tegoeden op de betreffende rekening bevroren.

**LABEL:** gemiddeld

**INDEKKING:** nauwgezette opvolging van de kredietwaardigheid van financiële instellingen waarmee het lokaal bestuur banden heeft.

**EVALUATIE 2024:** Geen specifieke opmerkingen.

## 15) Subsidiestromen hogere overheden.

Het lokaal bestuur ontvangt heel wat (specifieke) en algemene subsidies van de hogere overheden en in het bijzonder van de Vlaamse overheid. In 2025 loopt dit bedrag op tot € 5,3 miljoen. Hiermee worden meer dan 30% van de exploitatie-uitgaven gefinancierd.

Bij de vernieuwing van de Vlaamse regering en de opmaak van de Vlaamse regeerakkoorden, worden alle beleidsprioriteiten van deze regering opnieuw afgetoetst. Er bestaat op die momenten bijgevolg geen garantie dat de bestaande subsidiestromen behouden blijven, laat staan geïndexeerd worden.

**LABEL:** hoog

**INDEKKING:** geen specifieke dekking mogelijk.

**EVALUATIE 2024:** geen specifieke opmerkingen.

## **Bijkomende documentatie**

Jaarrekening 2024

De bijkomende documentatie bij jaarrekening 2024 kan geraadpleegd worden op de gemeentelijke website, via volgende link:

<https://www.affligem.be/bestuur-en-diensten/jaarrekening>



## Schema T5: De toelichting bij de balans

Gemeentebestuur Affligem  
Bellestraat 99 - 1790 Affligem  
Ondernemingsnr.: 0207509031

OCMW Affligem  
Bellestraat 101 - 1790 Affligem  
Ondernemingsnr.: 0231.884.636

### 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>B. Financiële vaste activa</b>	€ 10.318.482,36	€ 25,00	€ 29.360,30	€ 0,00	€ -141.705,07	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.147.441,99
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	€ 10.229.548,20	€ 25,00	€ 29.360,30	€ 0,00	€ -141.705,07	€ 0,00	€ 0,00	€ 10.058.507,83
3. OCMW-verenigingen	€ 6.675,50	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 6.675,50
4. Andere financiële vaste activa	€ 82.258,66	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 82.258,66
<b>C. Materiële vaste activa</b>	€ 29.248.481,75	€ 1.952.795,04	€ 37.070,00	€ -39.260,91		€ 1.528.786,74	€ 0,00	€ 29.596.159,14
1. Gemeenschapsgoederen	€ 24.347.003,15	€ 1.882.235,38	€ 37.070,00	€ -39.260,91		€ 1.243.282,90	€ 0,00	€ 24.909.624,72
a. Terreinen en gebouwen	€ 14.632.488,08	€ 1.074.943,58	€ 37.070,00	€ -5.264,07		€ 551.637,04	€ 0,00	€ 15.113.460,55
b. Wegen en andere infrastructuur	€ 8.144.775,99	€ 467.687,80	€ 0,00	€ -30.614,89		€ 433.252,39	€ 0,00	€ 8.148.596,51
c. Installaties, machines en uitrusting	€ 125.402,96	€ 87.060,47	€ 0,00	€ -3.381,95		€ 56.524,73	€ 0,00	€ 152.556,75
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 397.632,17	€ 160.349,19	€ 0,00	€ 0,00		€ 162.920,89	€ 0,00	€ 395.060,47
e. Leasing en soortgelijke rechten	€ 1.029.650,20	€ 92.194,34	€ 0,00	€ 0,00		€ 38.947,85	€ 0,00	€ 1.082.896,69
f. Erfgoed	€ 17.053,75	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 0,00	€ 0,00	€ 17.053,75
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	€ 2.267.905,37	€ 70.559,66	€ 0,00	€ 0,00		€ 172.090,19	€ 0,00	€ 2.166.374,84
a. Terreinen en gebouwen	€ 2.267.408,96	€ 70.559,66	€ 0,00	€ 0,00		€ 171.593,78	€ 0,00	€ 2.166.374,84
b. Installaties, machines en uitrusting	€ 496,41	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00		€ 496,41	€ 0,00	€ 0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	€ 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
3. Andere materiële vaste activa	€ 2.633.573,23	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 113.413,65	€ 0,00	€ 2.520.159,58
a. Terreinen en gebouwen	€ 2.633.573,23	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 113.413,65	€ 0,00	€ 2.520.159,58
b. Roerende goederen	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
<b>D. Immateriële vaste activa</b>	€ 192.569,47	€ 63.356,30	€ 0,00	€ 0,00		€ 91.681,00	€ 0,00	€ 164.244,77

## 2. De mutatiestaat van het nettoactief

<b>A. Kapitaalsubsidies 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	€ 2.144.375,97	€ 450.878,95	€ 222.609,81	€ 5.666,67	€ 2.366.978,44
OCMW	€ 148.767,58	€ 0,00	€ 2.069,64	€ 0,00	€ 146.697,94
Totaal	€ 2.293.143,55	€ 450.878,95	€ 224.679,45	€ 5.666,67	€ 2.513.676,38
<b>B. Gecumuleerd overschot of tekort</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>	<b>Overschot of tekort van het boekjaar</b>	<b>Tussenkomst gemeente aan OCMW</b>	<b>Andere mutaties</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 1.347.743,70	€ -1.075.603,67	€ -1.376.307,06	€ 0,00	€ -1.104.167,03
OCMW	€ -2.464.919,73	€ -2.252.441,73	€ 1.376.307,06	€ 0,00	€ -3.341.054,40
Totaal	€ -1.117.176,03	€ -3.328.045,40	€ 0,00	€ 0,00	€ -4.445.221,43
<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	€ 2.100.210,63	€ 0,00	€ -141.705,07	€ 0,00	€ 1.958.505,56
OCMW	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totaal	€ 2.100.210,63	€ 0,00	€ -141.705,07	€ 0,00	€ 1.958.505,56
<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	€ 24.551.518,03	€ 0,00		€ 0,00	€ 24.551.518,03
OCMW	€ 2.743.907,73	€ 0,00		€ 0,00	€ 2.743.907,73
Totaal	€ 27.295.425,76	€ 0,00		€ 0,00	€ 27.295.425,76
<b>Totaal nettoactief</b>	<b>Boekwaarde op 1/1</b>			<b>Mutatie</b>	<b>Boekwaarde op 31/12</b>
Gemeente	€ 30.143.848,33			€ -2.371.013,33	€ 27.772.835,00
OCMW	€ 427.755,58			€ -878.204,31	€ -450.448,73
Totaal	€ 30.571.603,91			€ -3.249.217,64	€ 27.322.386,27

## WAARDERINGSREGELS BBC

Waarderingsregels helpen om de financiële rapportering beter te begrijpen. Ze geven een beeld van de belangrijkste waarderingsprincipes toegepast in de boekhouding van de organisatie. Ze gaan ervan uit dat het bestuur zijn activiteiten zal voortzetten, en zijn van het ene boekjaar op het andere identiek tenzij ze niet langer aanleiding geven tot 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.



### ALGEMENE PRINCIPES

#### INVESTERING OF EXPLOITATIE

Alle vermogensbestanddelen worden uitgedrukt en gewaardeerd aan hun gebruikswaarde. De gebruikswaarde van een activum stemt overeen met de toekomstige economische voordelen die 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.

In afwijking op deze regel opteert het bestuur 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.

## AANSCHAFFINGSWAARDE

Het bestuur hanteert als algemene regel dat elk actiefbestanddeel gewaardeerd wordt 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.

Met de aanschaffingswaarde wordt bedoeld de aanschaffingsprijs (aankoopprijs + bijkomende kosten), de ruilwaarde, de vervaardigingsprijs (aanschaffingsprijs grondstoffen,...+ 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) of de inbrengwaarde.

## AFSCHRIJVINGEN EN WAARDEVERMINDERINGEN

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. Ten minste aan het einde van elk financieel boekjaar wordt de restwaarde en de gebruiksduur van de activa opnieuw geëvalueerd. Het bestuur opteert ervoor de initiële afschrijvingsduur voor de diverse categorieën van activa te bepalen zoals opgenomen in bijgevoegde tabel.

Het bestuur boekt waardeverminderingen op de aanschaffingswaarde van actiefbestanddelen om rekening te houden met (al dan niet als definitief aan te merken) ontwaarding van activa bij de afsluiting van het boekjaar. Waardeverminderingen zijn correcties op de aanschaffingswaarde die niet voortvloeien uit hun *waarschijnlijke* nuttigheids- of gebruiksduur (bv. naar aanleiding van een schadegeval). Dit houdt in dat waardeverminderingen zowel mogelijk zijn voor activa met een beperkte (gebouwen) als een onbeperkte levensduur (gronden). Waardeverminderingen blijven niet behouden als de boekhoudkundige waarde van het activum daardoor op het einde van het boekjaar lager is dan de gebruikswaarde. In dat geval worden de waardeverminderingen teruggenomen.

## HERWAARDERINGEN

Sommige activa kunnen worden geherwaardeerd om hun boekwaarde in overeenstemming te brengen met een marktwaarde. Herwaardering 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.



### GELDBELEGGINGEN EN LIQUIDE MIDDELEN

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

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

### VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

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

### VOORRADEN

De voorraden die het bestuur heeft verworven naar aanleiding van ruiltransacties, waardeert ze tegen de aanschaffingswaarde of de marktwaarde op de balansdatum als die lager is. De waardering tegen een lagere marktwaarde, zal niet worden behouden als de marktwaarde achteraf hoger is dan de lagere waarde waartegen de voorraad werd gewaardeerd.

De voorraden die verworven zijn door niet-ruiltransacties, worden gewaardeerd tegen de marktwaarde op de datum van de verwerving. Deze zullen echter niet worden gewaardeerd indien ze gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld of verbruikt worden in het productieproces van goederen die gratis of tegen een symbolische prijs worden verdeeld.

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).

## FINANCIËEL 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.

## MATERIËLE 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 en de activa die belangrijk zijn voor het behoud van het leefmilieu. 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 tóch 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 volgens de 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. De duur van de afschrijvingsperiode wordt geregeld door IAS17 en IPSAS13: indien het *redelijk zeker* is dat het geleasede actief overgenomen wordt bij het verstrijken van de leaseperiode (lichten van de aankoopoptie), zal het actief worden afgeschreven over de normale gebruiksduur van soortgelijke activa (die in volle eigendom zijn). Indien het *niet redelijk zeker* is dat het actief wordt overgenomen bij het verstrijken van de leaseperiode (aankoopoptie wordt niet gelicht), wordt het actief afgeschreven over de leaseperiode, tenzij de (economische) gebruiksduur korter is.

## **IMMATERIËLE VASTE ACTIVA**

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

## SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## NETTO-ACTIEF

De **ontvangen investeringssubsidies en schenkingen** worden geleidelijk in resultaat genomen (verrekend) 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 voor risico's en kosten** worden stelselmatig gevormd. De voorzieningen voor risico's en kosten worden niet gehandhaafd als ze op het einde van het financiële boekjaar hoger zijn dan wat vereist is volgens een actuele beoordeling van het bestuur van de risico's en kosten waarvoor ze werden gevormd.



## BIJZONDERE BEPALINGEN BIJ DE OVERGANG NAAR BBC (BEGINBALANS)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding). De beginbalans van BBC stemt dus zeker niet overeen met de eindbalans van NGB, maar is daar uiteraard wel op gebaseerd.

Bij de conversie naar BBC en de opmaak van de beginbalans heeft het bestuur geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen werden geconverteerd naar de respectievelijke rubrieken in BBC, op basis de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen werden vervangen door de termijnen bepaald in bijlage, waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa verandert. Hierbij werd uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

Bestaande activa met een boekwaarde gelijk aan 0, of die niet konden geïndividualiseerd worden werden mogelijks niet opgenomen in de beginbalans. Dit geldt ook voor de corresponderende investeringssubsidies.

### MATERIËLE EN IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa werden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen opgenomen in de algemene bepalingen van deze waarderingsregels.

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde wordt de herwaarderingsbedrag van de terreinen mee opgenomen in de aanschafwaarde. Voor de gebouwen wordt het herwaarderingsbedrag niet mee opgenomen in de aanschafwaarde.

De activa die behoren tot het erfgoed worden pro memorie in de beginbalans opgenomen (aan € 1).

### NETTO-ACTIEF

De ontvangen investeringssubsidies en schenkingen werden geconverteerd voor zover het corresponderende actief werd geconverteerd. De verrekeningstermijn werd aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

De voorzieningen voor risico's en kosten werden opnieuw geëvalueerd.

## AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

MATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGSTERMIJN
<p><b>Terreinen</b></p> <p>Deze rubriek bevat naast de onbebouwde terreinen ook de gronden van wegen (wegzate), gebouwen, waterlopen en kunst(bouw)werken.</p> <p>De <u>(afschrijfbare) aanleg en uitrusting op terreinen</u> (bv. verharding, omheining, ...) wordt opgenomen onder de rubriek 'bebouwde terreinen'.</p>	<p>-</p> <p>5-15 jr</p>
<p><b>Gebouwen</b></p> <p><u>Onderhoudswerken aan gebouwen</u> 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 het gebouw.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15jr</p>
<p><b>Wegen</b></p> <p>Onder <u>wegen</u> worden alle elementen van het weggennet opgenomen (verharding, slijtlaag, voetpaden, fietspaden, ...).</p> <p>Het aanbrengen of vervangen van de slijtlaag wordt afgeschreven over een kortere termijn.</p> <p>Onder de <u>overige infrastructuur betreffende de wegen</u> worden onder meer straatmeubilair, verkeerssignalisatie, wegbeplanting, ... opgenomen.</p> <p><u>Onderhoudswerken aan wegen</u> 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.</p>	<p>33 jr</p> <p>5 jr</p> <p>10 jr</p> <p>5-15 jr</p>

<b>Waterlopen en waterbekkens</b>	33 jr
<b>Overige onroerende infrastructuur</b>  Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.  <u>Onderhoudswerken aan overige onroerende infrastructuur</u> 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.	33 jr           5-15 jr
<b>Installaties, machines en uitrusting</b>  Onder de installaties, machines en uitrusting wordt onder meer opgenomen werkmateriaal (boormachines, grasmachines, hakselaars, reanimatietoestellen, keukengerei, diepvriezers, koelkasten,...	5-10 jr
<b>Meubilair</b>  Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn	10 jr
<b>Kantooruitrusting</b>  Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen faxtoestellen, kopieermachines, papiervernietigers, tv's, dvd-spelers, ... Ook informaticamateriaal wordt aanzien als kantooruitrusting en, gelet op de gemiddelde gebruiksduur binnen het gemeentebestuur, afgeschreven op eenzelfde termijn. Informaticamateriaal bevat onder meer computers, computerschermen, beamers, laptops, ...	5 jr

<b>Rollend materiaal</b>	
Rollend materiaal bevat onder meer fietsen, vrachtwagens, brandweerwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.	5-10 jr
<b>Kunstwerken (geen erfgoed)</b>	-
<b>Erfgoed</b>	-

<b>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</b>	<b>AFSCHRIJVINGS-TERMIJN</b>
<b>Kosten van onderzoek en ontwikkeling</b>	5 jr
<b>Goodwill</b>	5 jr
<b>Plannen en studies</b>	5 jr

### Verklaring materiële verschillen tussen krediet en aanrekening - exploitatieuitgaven

Hieronder vindt u een overzicht van de budgetseutels waar het verschil tussen het uitgavenkrediet en de globale aanrekening groter is dan € 10.000,00. De overige verschillen zijn het gevolg van kleinere afwijkingen op meerdere budgetseutels. Een meer gedetailleerde verklaring hiervan kan steeds opgevraagd worden bij de financiële dienst.

Actie	Beleidsitem	AR	Omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil	Verklaring
GBB	0040-00	6500141	Intresten op leningen	€ 145.000,00	€ 242.497,61	-€ 97.497,61	Opname van leningen in 2024.
3.5.5.3	0900-00	6480010	Uitkering leefloon 50-70%	€ 385.000,00	€ 408.933,92	-€ 23.933,92	€ 128.151 meer leefloon uitgekeerd dan in 2023
GBB	0200-00	6140000	Prestaties door derden - consultants	€ 39.710,00	€ 58.472,08	-€ 18.762,08	Consulent mobiliteit in ondersteuning technische dienst
GBB	0900-00	6481100	Steun bejaarden in andere WZC	€ 12.000,00	€ 29.957,37	-€ 17.957,37	€ 10.424 meer steun toegekend dan in 2023.
GBB	0119-00	6150650	Beheers- en werkingskosten informatica	€ 258.000,00	€ 275.562,45	-€ 17.571,46	Software Cipal Schaubroeck: + € 12.000 t.o.v. vorig jaar / Onderhoudscontract op nieuwe LAN en WLAN: € 5.049
4.7.1.4	0340-00	6140150	Onderhoud en herstelling technische benodigheden GNOP I	€ 21.460,00	€ 36.789,70	-€ 15.329,70	Inzet Regionaal landschap '23 én '24 voor onderhoud GNOP's in dit jaar aangerekend.
3.4.2.4	0945-00	6160140	Vergoedingen kinderopvang	€ 285.000,00	€ 300.159,02	-€ 15.159,02	Hogere maandelijkse facturen Infano: indexatie + meer gepresteerde uren
GBB	0119-00	6160030	Erelonen en vergoedingen advocaten, artsen en gerechtsdeurwaarders	€ 45.000,00	€ 55.641,75	-€ 10.641,75	- RPV + vertegenwoordiging dossier Pevenage: € 28.872 Dossier windturbines: € 12.686
4.1.3.2	0629-00	6150600	Administratiekosten conformiteitsattest	€ 10.000,00		€ 10.000,00	Verplicht conformiteitsattest nog niet ingevoerd.
GBB	0909-00	6160240	Diverse sociale maatregelen	€ 10.000,00		€ 10.000,00	Sociale maatregelen op andere, meer specifieke budgetseutels geboekt
3.5.5.3	0900-00	6481027	steun energie - budgetmeter	€ 10.000,00		€ 10.000,00	Ook in 2023 geen uitgaven geboekt op deze budgetseutel
4.7.4.2	0340-00	6492300	Werkingsstoelage Landschap van Erembald tot Kravaalbos	€ 10.000,00		€ 10.000,00	Ook in 2023 geen uitgaven geboekt op deze budgetseutel
4.1.4.1	0620-00	6492106	Lokaal woonbeleid Pajottenland - exploitatiebudget	€ 43.957,36	€ 33.927,54	€ 10.029,82	Afrekening regionaal samenwerkingsverband lager dan geraamd
GBB	0119-00	6150650	Beheers- en werkingskosten informatica OCMW	€ 31.000,00	€ 20.882,90	€ 10.117,10	Overraming krediet
GBB	0500-00	6430100	Afflibonnen	€ 11.000,00	€ 160,00	€ 10.840,00	Geen bijkomende provisie moeten aanleggen voor uitbetalen Afflibonnen in 2024

Actie	Beleidsitem	AR	Omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil	Verklaring
GBB	0200-00	6140250	Schilderen wegmarkeringen	€ 14.000,00	€ 2.119,36	€ 11.880,64	Minder uitgaven in 2024
4.3.1.21	0390-00	6140000	Wijkrenovatie ikv burgemeestersconventant	€ 12.500,00		€ 12.500,00	Actie niet uitgevoerd
GBB	0200-00	6020150	Aankopen materialen en benodigdheden voor de wegen	€ 84.000,00	€ 70.298,56	€ 12.501,44	Minder uitgaven dan in 2023 + overraming krediet
4.1.4.2	0600-00	6150650	Beheers- en werkingskosten informatica RO	€ 30.000,00	€ 16.041,22	€ 13.958,78	€ 7.850 minder uitgegeven dan in 2023
GBB	0820-00	6111000	Levering gas voor gebouwen	€ 14.500,00	-€ 643,32	€ 15.143,32	Twee CN's op afrekening '23 verwerkt in 2024 (-€ 7.063)
GBB	0130-00	6010210	Aankoop identiteitskaarten/rijbewijzen	€ 150.000,00	€ 133.910,96	€ 16.089,04	€ 21.807 meer uitgegeven dan in '23. Krediet overraamd
GBB	0119-00	6110000	Levering electriciteit	€ 75.000,00	€ 58.662,66	€ 16.337,34	€ 15.671 minder uitgegeven dan in '23 door lagere eenheidsprijzen
2.2.4.1	0739-00	6497202 6492202	Toelagen aan culturele verenigingen en ontspanningsinstellingen NV	€ 44.000,00	€ 25.812,31	€ 18.187,69	Minder toelagen uitgekeerd dan in 2023.
5.4.2.1	0119-00	6140150	Jaarlijks onderhoud van de brandbestrijdingsmiddelen - brandkranen	€ 20.313,00	€ 1.841,08	€ 18.471,92	Minder uitgaven dan in 2023 + overraming krediet
4.4.3.2	0309-00	6140000	Sanering van asbestdaken	€ 20.000,00		€ 20.000,00	Uitvoering via ILvA
1.2.4.1	0600-00	6140000	Tijdig anticiperen op pensioneringsgolf door planning aanwervingen en/of vervangingen van personeel	€ 170.000,00	€ 149.723,76	€ 20.276,24	Overraming krediet
GBB	0200-00	6150557	Aankoop werkkleding	€ 27.000,00	€ 6.678,39	€ 20.321,61	Overraming krediet
1.2.1.1	0112-00	6150650	Beheers- en werkingskosten informatica - personeelsdienst	€ 44.500,00	€ 18.628,16	€ 25.871,84	Overraming krediet
GBB	0200-00	6140375	Maaien bermen	€ 70.000,00	€ 43.656,80	€ 26.343,20	Overraming krediet
3.4.1.6	0945-00	6160020	Erelonen en vergoedingen consultant BOA	€ 45.000,00	€ 18.216,27	€ 26.783,73	Overraming krediet
GBB	0119-00	6150450	Kantoorbenodigdheden	€ 50.050,00	€ 19.416,80	€ 30.633,20	Overraming krediet
GBB	0670-00	6110100	Electriciteit openbare verlichting	€ 142.000,00	€ 109.500,22	€ 32.499,78	Overraming krediet
GBB	0820-00	6493130	Bijdrage muziekacademie	€ 73.066,66	€ 30.569,11	€ 42.497,55	Overraming krediet

Actie	Beleidsitem	AR	Omschrijving	Uitgavekrediet	Aanrekeningen	Verschil	Verklaring
							- 0953 - WZC: € 17.034 over - 0948 - poetsdienst: € 10.674 over - 0903 - LOI: € 10.730 over - 0900 - sociale dienst: € 58.851 over (functie diensthoofd pas in de loop van het jaar ingevuld) - 0705 - cultuur: € 10.724 over - 0703 - bib: € 56.337 over (functie diensthoofd pas in de loop van het jaar ingevuld) - 0680 - groen : € 14.206 over -0600 - RO: € 77.791 over (functie stedenbouwkundig ambtenaar niet ingevuld) - 0190 - RESPO: € 22.542 over - 0130 - bevolking: € 31.365 over - 0119 - algemene diensten: € 75.986 over (wachtvergoedingen NIP niet uitbetaald: € 15.000) - 0112 - personeelsdienst: € 30.521 over - 0111 - financiën: € 30.048 over - 0110 - secretariaat: € 14.137 over - 0100 - politiek: € 15.103 over
	Diverse	Diverse	Personeelskosten	€ 8.064.177,54	€ 7.562.648,46	€ 502.842,76	

Actie	Beleidsitem	AR	Omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Verschil	Verklaring
GBB	0020-00	7301000	Personenbelasting	€ 6.279.341,48	€ 5.784.543,06	-€ 494.798,42	€ 300.145 aan rechten overgedragen naar volgend boekjaar
4.1.1.1	0020-00	7370100	Bouwen meergezinswoningen	€ 125.000,00		-€ 125.000,00	Geen verordening, dus de belasting kan niet geheven worden
4.1.1.2	0020-00	7373000	Ontbreken van parkeerplaatsen	€ 75.000,00		-€ 75.000,00	Geen verordening, dus de belasting kan niet geheven worden
GBB	0020-00	7318000	Belasting op afgifte administratieve stukken	€ 187.500,00	€ 149.172,86	-€ 38.327,14	Minder identiteitskaarten uitgereikt dan geraamd
GBB	0903-00	7407010	Subsidie LOI	€ 95.000,00	€ 63.101,35	-€ 31.898,65	€ 30.721 minder subsidies ontvangen dan in '23.
GBB	0705-00	7011110	Verhuren feesthal	€ 45.000,00	€ 21.286,00	-€ 23.714,00	Krediet overraamd
GBB	0900-00	7406000	Sociale Maribel			-€ 21.957,62	Negatieve afrekening 2020
GBB	0953-00	7450700	Andere bijdragen uit ondernemingen en gezinnen	€ 343.681,64	€ 323.795,58	-€ 19.886,06	Minder personeelsuitgaven terug te vorderen van WZC (zie ook minderovertgaven)
GBB	0900-00	7406020	Subsidie asielzoekers 100%	€ 165.000,00	€ 145.510,76	-€ 19.489,24	€ 13.113 minder subsidie ontvangen dan in '23
GBB	0705-00	7001990	Verkoop dranken cultuurzaal	€ 47.000,00	€ 30.279,77	-€ 16.720,23	Krediet overraamd
GBB	0200-00	7032100	Terugvordering van werken uitgevoerd voor derden	€ 45.000,00	€ 29.196,88	-€ 15.803,12	€ 6.208 minder ontvangen dan in '23
GBB	0220-00	7040100	Controle blauwe zones	€ 20.000,00	€ 4.458,75	-€ 15.541,25	Krediet overraamd
2.1.1.1	0752-00	7580000	Terugvordering van financiële kosten ten laste van derden	€ 15.000,00		-€ 15.000,00	Geen renteloze leningen toegekend aan jeugdverenigingen
1.3.4.5	0990-00	7004000	Concessies	€ 30.000,00	€ 18.865,00	-€ 11.135,00	Geen actualisatie concessie(tarieven)
4.2.4.1	0500-00	7406030	Subsidie handelskernversterking deelgemeenten	€ 10.000,00		-€ 10.000,00	Krediet overraamd: betrof een eenmalige subsidie
3.5.5.3	0900-00	7405010	Subsidie leefloon 50-70%	€ 55.000,00	€ 66.958,68	€ 11.958,68	Meer leefloon uitgekeerd (zie ook meeruitgaven)
GBB	0119-00	7460100	Vergoedingen verzekeringsmaatschappijen wegens kleine schade	€ 2.500,00	€ 19.170,99	€ 16.670,99	Terugbetaling stormschade koepels evenementenhal: € 17.499
3.5.5.1	0900-00	7481010	Terugvordering steun	€ 33.000,00	€ 49.911,60	€ 16.911,60	€ 35.142 meer steun teruggevorderd dan in '23
GBB	0680-00	7405035	Subsidie biodiversiteit		€ 20.292,75	€ 20.292,75	Ontvangen subsidie Provincie Vlaams-Brabant
1.2.4.2	0010-00	7403000	Compensatie responsabiliseringsbijdrage Vlaamse Overheid	€ 82.192,00	€ 102.621,00	€ 20.429,00	Hogere RESPO-compensatie ontvangen voor OCMW
GBB	0030-00	7510400	Intresten financiële rekeningen	€ 40.000,00	€ 67.182,43	€ 27.182,43	Hogere intresten op zicht- en spaarrekeningen
3.5.5.3	0900-00	7480010	Terugvordering van leefloon	€ 6.000,00	€ 33.296,30	€ 27.296,30	Meer leefloon uitgekeerd (zie ook meeruitgaven). € 14.237 meer teruggevorderd dan in '23
GBB	0119-00	7460110	Vergoedingen verzekeringsmaatschappijen wegens arbeidsongeschiktheid	€ 1.000,00	€ 29.434,48	€ 28.434,48	Uitbetaling arbeidsongeval werknemer tijdens woon-werkverplaatsing
GBB	0600-00	7450900	Terugvordering loonkost detachering	€ 39.340,64	€ 68.746,71	€ 29.406,07	Regul terugvordering RSZ en patronale bijdrage vorige jaren: € 27.790
GBB	0030-00	7510410	Creditrente financiële rekeningen	€ 100,00	€ 33.004,97	€ 32.904,97	Krediet onderraamd
GBB	0530-00	7405914	Specifieke subsidies herstellfonds knuppelpad		€ 46.702,76	€ 46.702,76	Subsidieontvangst niet voorzien in MJP.
3.5.2.2	0904-00	7405041	Subsidie leefloon 100% tewerkstelling sociale economie initiatief	€ 170.000,00	€ 240.892,61	€ 70.892,61	Meer leefloon uitgekeerd (zie ook meeruitgaven)
GBB	0010-00	7403000	Compensatie responsabiliseringsbijdrage Vlaamse Overheid	€ 66.788,00	€ 145.998,00	€ 79.210,00	Hogere RESPO-compensatie ontvangen voor gemeente
GBB	0020-00	7300000	Onroerende voorheffing	€ 3.993.043,00	€ 4.090.339,25	€ 97.296,25	€ 299.477 meer OV ontvangen dan in '23.

**Verklaring materiële verschillen tussen krediet en aanrekening - investeringsuitgaven**

Hieronder vindt u een overzicht van de belangrijkste investeringsuitgaven en van de investeringsbudgetsleutels waarop een overschrijding (groter dan € 10.000,00) geboekt werd. Een overzicht van de ongebruikte investeringskredieten is terug te vinden in de bijgevoegde collegebeslissing.

Actie	Beleidsitem	AR	Omschrijving2	Uitgavekrediet	Vastleggingen	Beschikbaar	Verklaring
2.1.2.3	0742-00	2200100	De gemeente onderhoudt de buitenterreinen waar sport beoefend wordt.		€ 38.195,28	-€ 38.195,28	Onderhoud natuurvoetbalterreinen: € 34.874
4.7.10.1	0340-00	2200100	Aankoop grond Sponlandschap 't Spinnewiel		€ 27.360,00	-€ 27.360,00	Aankoop niet budgettair voorzien
5.2.3.2	0220-00	2200000	Uitbreiden en inrichten van publieke parkeerplaatsen op de Bellekoutersitesite - uitvoering	€ 109.802,04	€ 125.623,36	-€ 15.821,32	Eindafrekening parking Bellekouter

**Belangrijkste investeringsuitgaven 2024**

Actie	AR	Omschrijving	Aanrekening
1.3.3.6	2415000	Vervangen LAN EN WLAN-netwerk + aankoop divers IT-materiaal	€ 123.093,90
5.2.3.2	2200000	Uitbreiden en inrichten van publieke parkeerplaatsen op de Bellekoutersitesite - uitvoering	€ 125.623,36
5.3.1.10	2240000	Rioleringswerken Dokkenstraat - deel 2 - uitvoering	€ 143.558,59
5.1.2.5	2240000	Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan de toplagen van de wegen	€ 188.310,08
6.2.2.4	2210000	Afwerken en herinrichten administratieve gebouwen lokaal bestuur - uitvoering	€ 259.492,41
5.3.1.8	6641244	Toegestane investeringssubsidies - Service lijn AquaRio	€ 272.753,21
6.2.3.8	2210000	Aankoop woning Driesstraat 13	€ 396.000,00

**25 FEBRUARI 2025**

Aanwezig: Walter De Donder, burgemeester  
Tim Herzeel, Hans Cornand, Greet Van Holsbeeck, Herman Steppe,  
Schepenen  
Denise De Paepe, voorzitter bijzonder comité voor de sociale dienst  
Frédéric Pipelers, algemeen directeur

**Overdracht kredieten voor investeringen en financiering van 2024 naar 2025 - goedkeuring****Aanleiding**

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

**Feiten, context en motivering**

- In het meerjarenplan 2020 - 2026 waren, op boekjaar 2024, volgende kredieten opgenomen in het investeringsbudget:
  - investeringsuitgaven: € 9.689.418,27;
  - Investeringsontvangsten: € 479.100,00;
- In het meerjarenplan 2020 - 2026 waren, op boekjaar 2024, volgende kredieten opgenomen in het financieringsbudget:
  - financieringsuitgaven: € 789.450,75;
  - financieringsontvangsten: € 9.269.529,77;
- Niet alle kredieten op het investerings- en het financieringsbudget werden aangewend. In de wetgeving over de beleids- en beheerscyclus is de mogelijkheid voorzien deze ongebruikte kredieten over te dragen;
- Voorstel van de dienst openbare werken van 24 februari 2025 om alle ongebruikte investeringskredieten over te dragen naar boekjaar 2025.

**Juridisch kader**

- het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017, artikel 258;
- het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 betreffende de beleids- en beheerscyclus van de lokale besturen.

## **Besluit**

### **Artikel 1.**

Het college van burgemeester en schepenen keurt de overdracht en de schrapping van de kredieten voor investeringsuitgaven en investeringsontvangsten goed zoals opgenomen in het overzicht in bijlage.

Het overzicht van de over te dragen en te schrappen kredieten maakt integraal deel uit van deze beslissing.

### **Artikel 2.**

De financieel directeur wordt gemachtigd om op het effectieve moment van de boekhoudkundige overdracht, te bepalen welke financieringsontvangsten overgedragen worden naar boekjaar 2025. Het betreft de op te nemen leningen. Het over te dragen bedrag dient bepaald te worden in functie van de evenwichtsvereisten voor het lopende meerjarenplan.

### **Artikel 3.**

Aan de gemeenteraad zal over deze overdrachten en schrappingen gerapporteerd worden bij agendering van de jaarrekening 2024.

### **Artikel 4.**

Afschrift van deze beslissing zal aan de financiële dienst worden gegeven en via de digitale rapportering aan het toezicht toegestuurd worden.

Namens het college van burgemeester en schepenen,

Frédéric Pipelers  
algemeen directeur

Walter De Donder  
burgemeester

Voor eensluidend afschrift,  
Affligem, 26 februari 2025

Frédéric Pipelers  
algemeen directeur

Walter De Donder  
burgemeester

**Bijlage collegebeslissing 25/02/2025 - Over te dragen investeringskredieten 2024 naar 2025**

Actie	Actie omschrijving	Beleidsitem	AR	Resterend krediet	Schrappen / Overdragen
1.3.1.1	Kantoren aanpassen aan wijzigende dienststructuren	0200-01	2415000	€ 20.000,00	Overdragen
1.3.3.6	Moderne IT-infrastructuur ter beschikking stellen van de medewerkers	0119-00	2415000	€ 10.361,63	Overdragen
2.1.1.3	De gemeente investeert in de renovatie van het jeugdhuis	0752-00	2216600	€ 60.000,00	Overdragen
2.1.2.2	De gemeente vernieuwt en moderniseert de sporthal.	0742-00	2216500	€ 63.666,98	Overdragen
2.1.2.3	De gemeente onderhoudt de buitenterreinen waar sport beoefend wordt.	0742-00	2200100	€ 31.705,00	Overdragen
2.3.1.1	Blijvend toepassen van de punten vermeld op 'goe gespeeld' charter	0751-00	2300000	€ 5.893,17	Overdragen
3.5.3.3	Doorgangswoningen aanbieden aan inwoners die dakloos zijn geworden.	0620-00	2210000	€ 295.000,00	Overdragen
4.3.1.15	Thermografische luchtfoto	0350-00	2140000	€ 5.000,00	Overdragen
4.3.1.18	LEKP 1.0	0390-00	2140000	€ 16.336,00	Overdragen
4.3.1.22	Verleiding Bellekoutersite	0350-00	2289000	€ 500.000,00	Overdragen
4.7.1.1	Aankoop gronden GNOP I - gebied Doment-Bleregem	0340-00	2200100	€ 0,00	Overdragen
4.7.1.2	Aanplantingen, groenwerken, recreatieve infrastructuur GNOP I	0340-00	2289300	€ 32.727,60	Overdragen
4.7.2.1	Aankoop gronden GNOP II - gebied Rozenlaan	0340-00	2200100	€ 562,19	Overdragen
4.7.2.4	Onderhoud en herstelling technische benodigdheden GNOP II	0340-00	2289300	€ 36.445,02	Overdragen
4.7.5.1	De landbouwers worden aangemoedigd KLE's aan te planten en te onderhouden	0319-00	2290000	€ 2.467,34	Overdragen
4.7.8.3	Onderhoud en herstelling technische benodigdheden GNOP III	0340-00	2289300	€ 18.957,63	Overdragen
5.1.1.1	Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan bestaande voetpaden	0200-00	2140000	€ 23.000,00	Overdragen
5.1.1.1	Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan bestaande voetpaden	0200-00	2242500	€ 430.000,00	Overdragen
5.1.1.3	Kleine en dringende herstellingswerken aan voetpaden - gevaarlijke en ontbrekende stukken aanleggen	0200-00	2242500	€ 100.000,00	Overdragen
5.1.2.3	Heraanleg van dorpskern van de deelgemeente Hekelgem - studie	0200-00	2140000	€ 22.793,56	Overdragen
5.1.2.4	Heraanleg van dorpskern van de deelgemeente Hekelgem - uitvoering	0200-00	2240000	€ 1.200.000,00	Overdragen
5.1.2.5	Jaarlijkse herstellings- en onderhoudswerken aan de toplagen van de wegen	0200-00	2240000	€ 411.689,92	Overdragen
5.1.2.6	Studie voor het herafvalteren van een gedeelte van de Bellestraat + aanleg fietspaden	0200-00	2140000	€ 54.450,00	Overdragen
5.1.3.2	Studie voor de aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds	0200-00	2140000	€ 10.000,00	Overdragen
5.1.4.1	Vergroenen van de begraafplaatsen, dit aan de hand van een voorafgaande studie	0990-00	2200100	€ 25.000,00	Overdragen
5.1.4.3	Onderhoud en optimaliseren van kleine bosjes	0530-00	2200100	€ 0,14	Overdragen
5.1.4.4	Planten van straatbomen, daar waar mogelijk	0530-00	2200100	€ 12.613,37	Overdragen

5.2.1.1	Verbreden en verdiepen van het mobiliteitsplan.	0490-00	2140000	€ 20.000,00	Overdragen
5.2.1.2	Opmaken van deelplannen inzake mobiliteit en uitvoeren van deze, o.a. Ternatsestraat	0490-00	2140000	€ 5.271,60	Overdragen
5.2.1.4	Ingrepen naar aanleiding van circulatieplan Essene en project schoolomgeving Sint-Jan	0200-00	2258000	€ 81.863,71	Overdragen
5.2.2.1	Functionele trage wegen verder inrichten en onderhouden	0490-00	2140000	€ 50.000,00	Overdragen
5.2.2.1	Functionele trage wegen verder inrichten en onderhouden	0390-00	2240000	€ 77.476,87	Overdragen
5.2.2.4	Aanbrengen van fiestsuggestiestroken.	0200-00	2245000	€ 40.000,00	Overdragen
5.2.2.6	Opmaken en realiseren van een zitbankenplan	0200-00	2250000	€ 10.000,00	Overdragen
5.2.2.7	Oversteekplaatsen uitvoering in thermoplasten - duurzaam en visueel beter waarneembaar	0200-00	2250000	€ 12.781,04	Overdragen
5.2.2.8	Voetgangers- en fietsverbinding tussen Wijk Dreef en Driesstraat realiseren	0200-00	2245000	€ 50.000,00	Overdragen
5.2.3.1	Verkeerssignalisatie: aanbrengen wegmarkeringen, aankopen verkeers- en snelheidsinformatieborden	0200-00	2250000	€ 18.968,40	Overdragen
5.2.3.1	Verkeerssignalisatie: aanbrengen wegmarkeringen, aankopen verkeers- en snelheidsinformatieborden	0200-00	2258000	€ 19.894,73	Overdragen
5.2.3.3	Uitbreiden en inrichten van publieke parkeerplaatsen op de Bellekoutersite - studie	0220-00	2140000	€ 20.532,45	Overdragen
5.2.3.9	Aanleg van een groene parking aan het terrein van de Leeuwkens	0220-00	2140000	€ 18.500,00	Overdragen
5.2.3.9	Aanleg van een groene parking aan het terrein van de Leeuwkens	0220-00	2200000	€ 150.000,00	Overdragen
5.2.4.1	Uitrusten van halteplaatsen De Lijn met schuilhuisjes, vuilnisbakken en fietsenrekken.	0210-00	2250000	€ 10.000,00	Overdragen
5.3.1.1	Het actieprogramma in overleg met Farys samenstellen - plaatsen van IBA's	0310-00	2240000	€ 2.462,70	Overdragen
5.3.1.10	Rioleringswerken Dokkenstraat - deel 2	0310-00	2240000	€ 0,41	Overdragen
5.3.1.11	Rioleringswerken Driesstraat (met Liedekerke)	0310-00	2140000	€ 93.237,53	Overdragen
5.3.1.11	Rioleringswerken Driesstraat (met Liedekerke)	0310-00	2240000	€ 180.000,00	Overdragen
5.3.1.12	Rioleringswerken Kluisdreef	0310-00	2140000	€ 2.000,00	Overdragen
5.3.1.12	Rioleringswerken Kluisdreef	0310-00	2240000	€ 18.000,00	Overdragen
5.3.1.6	Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - studie	0310-00	2140000	€ 3.000,00	Overdragen
5.3.1.7	Bouwen van een pompstation in de Zwarteberg - uitvoering	0310-00	2240000	€ 25.000,00	Overdragen
5.3.2.1	Opmaak en uitvoering van een erosieplan	0319-00	2140000	€ 16.985,00	Overdragen
5.4.1.1	Verleiding van het openbare verlichtingsnet - via overdracht aan Fluvius	0670-00	2810000	€ 58.720,00	Overdragen
5.4.1.1	Verleiding van het openbare verlichtingsnet - via overdracht aan Fluvius	0670-00	2811000	€ 500,00	Overdragen
5.4.1.1	Verleiding van het openbare verlichtingsnet - via overdracht aan Fluvius	0040-00	1720000	€ 228.205,00	Overdragen
5.5.1.1	Via monumentenwacht het benodigde advies aanvragen om het onroerend erfgoed te beheren	0790-00	2140000	€ 1.500,00	Overdragen
5.5.1.2	restauratie van de kerk van de deelgemeente Hekelgem	0790-00	2140000	€ 20.000,00	Overdragen
5.5.1.2	restauratie van de kerk van de deelgemeente Hekelgem	0790-00	2610100	€ 200.000,00	Overdragen
5.6.1.3	Nieuw polyvalent lokaal voor diverse verenigingen ter vervanging van het chalet aan terrein B	0742-00	2216500	€ 200.000,00	Overdragen
5.6.1.4	Nieuw polyvalent lokaal voor diverse verenigingen ter vervanging van chalet B-terrein - studiekost	0742-00	2140000	€ 33.213,00	Overdragen

6.1.1.2	Aankopen van technisch materiaal	0680-00	2430000	€ 325.000,00	Overdragen
6.1.1.3	Rollend materiaal aankopen	0200-00	2430000	€ 450.000,00	Overdragen
6.1.1.4	Aankopen van klein materieel	0680-00	2300000	€ 5.056,37	Overdragen
6.1.1.4	Aankopen van klein materieel	0200-00	2300000	€ 881,25	Overdragen
6.2.1.1	Dagelijks en preventief onderhoud van het patrimonium (kleine herstellingen)	0119-00	2210000	€ 1.067,78	Overdragen
6.2.1.2	Afbraak gebouwen met aandacht voor de aangrenzende gevel	0040-00	2610100	€ 50.000,00	Overdragen
6.2.1.2	Afbraak gebouwen met aandacht voor de aangrenzende gevel	0040-00	2140000	€ 10.000,00	Overdragen
6.2.1.4	Afwerken reserveruimte OCMW	0119-00	2140000	€ 15.000,00	Overdragen
6.2.1.5	Renovatie nieuwe raadzaal	0119-00	2140000	€ 8.298,35	Overdragen
6.2.1.5	Renovatie nieuwe raadzaal	0119-00	2210000	€ 135.000,00	Overdragen
6.2.1.6	Renovatie dak politiegebouw Bellekouter	0119-00	2140000	€ 15.000,00	Overdragen
6.2.1.7	Opmaak bermbeheerplan	0200-00	2140000	€ 12.000,00	Overdragen
6.2.1.8	Bouwen berging aan A-terrein Eendracht Hekelgem	0742-02	2216500	€ 40.000,00	Overdragen
6.2.1.9	Stookplaatsrenovatie oud-gemeentehuis Hekelgem	0119-00	2210000	€ 16.000,00	Overdragen
6.2.2.1	Afwerken van de bestaande hal gelegen op het Bellekoutercomplex	0705-00	2216600	€ 210.000,00	Overdragen
6.2.2.2	Realiseren van nieuwe inkom voor grote hal	0705-00	2216600	€ 50.000,00	Overdragen
6.2.2.3	Afwerken en herinrichten administratieve gebouwen lokaal bestuur - binnenhuisarchitect	0119-00	2140000	€ 30.000,00	Overdragen
6.2.2.4	Afwerken en herinrichten administratieve gebouwen lokaal bestuur - uitvoering	0119-00	2210000	€ 40.507,59	Overdragen
6.2.2.6	Vernieuwen van de douches in de grote hal ten behoeve van de sporters	0742-00	2216500	€ 10.000,00	Overdragen
6.2.3.1	Aankoop van gronden	0119-00	2200400	€ 383.164,74	Overdragen
6.2.3.2	Bouwen van een ontmoetingsruimte in de deelgemeente Teralfene met parkeerfaciliteiten - architect	0705-00	2140000	€ 75.000,00	Overdragen
6.2.3.6	Aankoop van een perceel bos van 12.457,96m <sup>2</sup> x 3.5€/m <sup>2</sup> x15%	0530-00	2200200	€ 35.595,75	Overdragen
6.2.3.7	Aankoop ecologisch waardevolle gebieden type 4 ism Natuurpunt	0530-00	2200200	€ 20.000,00	Overdragen
GBB	Opmaak beleidsplan ruimte Affligem	0600-00	2140000	€ 4.876,58	Overdragen
GBB	Verbouwen cultuurzaal erelonen definitieve oplevering	0705-00	2140000	€ 34.425,20	Overdragen
GBB	Erelonen Sanering clusters Dokken-, Assestraat en Hogeweg	0119-00	2140000	€ 16.335,00	Overdragen
GBB	Investeringsubsidie PZ TARL	0400-00	6641248	€ 81.865,00	Overdragen
GBB	Investeringsstoelage kerkfabriek O.L.V. Essene	0790-00	6641242	€ 15.000,00	Overdragen
GBB	Investeringsstoelage kerkfabriek Sint-Jan Teralfene	0790-00	6641243	€ 40.000,00	Overdragen
GBB	Herstelling dakwerk achterbouw muziekacademie	0820-00	2210100	€ 11.664,50	Overdragen
GBB	Meubilair	0119-00	2400000	€ 2.870,16	Overdragen
GBB	Renovatiewerken noodwoning Ternatsestraat 69 - Ramen	0900-00	2210100	€ 20.047,28	Overdragen
GBB	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschapsgoederen	0705-00	2300000	€ 0,78	Overdragen
GBB	Waterdispenser Sporthal - EMI Essene	0740-00	2300000	€ 0,08	Overdragen
GBB	Aankoop toestellen muziekacademie	0820-00	2300000	€ 3.090,07	Overdragen
GBB	Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling	0740-01	2300000	€ 0,08	Overdragen
GBB	Aankoop IT-materiaal muziekacademie	0820-00	2410000	€ 5.792,03	Overdragen

GBB	Hondenloopweide Essene	0390-00	2200100	€ 19.952,55	Overdragen
				€ 7.250.273,13	

**Verklaring materiële verschillen tussen krediet en vordering - investeringsontvangsten**

Hieronder vindt u een overzicht van de budgetsleutels waar het verschil tussen het ontvangstenkrediet en de vordering groter is dan € 10.000,00. De overige verschillen zijn het gevolg van kleinere afwijkingen op meerdere budgetartikels. Een meer gedetailleerde verklaring hiervan kan steeds opgevraagd worden bij de financiële dienst

AR	Omschrijving	Ontvangstkrediet	Vorderingen	Vershil	Verklaring
1500200	Aanleg van het fietspad in de Ternatsestraat, gebruik makend van het fietsfonds (90 % subsidies)	€ 189.000,00		-€ 189.000,00	Aanleg fietspad niet uitgevoerd
2810000	Verledding van het openbare verlichtingsnet - via overdracht aan Fluvius	€ 88.080,00	€ 29.360,30	-€ 58.719,70	Boekhoudkundige verwerking Fluvius
1500200	Subsidies aankopen gronden GNOP III - gebied Brechtstraat	€ 101.000,00	€ 41.810,45	-€ 59.189,55	Loopt samen met aankopen
1500200	Subsidies aankopen gronden Sluisvijvers Bellemolen - gebied Bellemolen	€ 44.080,00		-€ 44.080,00	Loopt samen met aankopen
1500200	Subsidies doorgangswoningen aanbieden aan inwoners die dakloos zijn geworden.	€ 15.000,00		-€ 15.000,00	Loopt samen met renovatiewerken
1500220	Investeringsubsidies aanleg / creatie zorgzame buurt in wijk Bocht (speelplein)		€ 20.000,00	€ 20.000,00	Subsidie niet gebudgetteerd
2200300	Verkopen grond Kerlemeers		€ 37.070,00	€ 37.070,00	Ontvangst niet gebudgetteerd
1500200	Subsidies aankopen gronden en heraanleg GNOP II - gebied Rozenlaan	€ 77.540,00	€ 357.834,50	€ 280.294,50	Ontvangst niet volledig gebudgetteerd

### **Verklaring materiële verschillen tussen krediet en vordering - financieringsontvangsten**

In het meerjarenplan was op boekjaar 2024 voor € 9.000.000,00 aan op te nemen leningen ingeschreven.

In 2024 werd effectief voor een bedrag van € 5.000.000,00 aan nieuwe leningen opgenomen, in functie van de thesauriebehoefte en de financiering van de (investerings)uitgaven van de afgelopen jaren.

### **Verklaring materiële verschillen tussen krediet en aanrekening - financieringsuitgaven**

Er werd voor € 791.514,04 aan financieringsuitgaven geboekt, wat een kredietoverschrijding van € 2.063,29 met zich meebracht:

- € 1.654,05 overschrijding bij de boeking in het kader van de overname openbare verlichting door Fluvius;
- € 409,58 overschrijding bij de boeking van de prefinancieringslening aan De Lijn.



**OVERZICHT VAN DE DEELNEMINGEN - 31/12/2024**

RUBRIEK 28	BEC	INSTELLING	AANTAL	NOMINALE WAARDE	INGESCHREVEN	NOG TE VOLSTORTEN	HER- WAARDERING	WAARDE- VERMINDERING	NETTO BOEKWAARDE
					8 219 567,83	30 631,40	1 958 505,56	0,00	10 147 441,99
284	10	De Lijn			9 444,74				9 444,74
281	10	Providentia C.V.	12	25,00	300,00	225,26			74,74
281	10	Gew. Mij. Voor Volkshuisvesting	125	13,00	1 625,00	746,64			878,36
281	10	Haviland Intercommunale C.V.	596	25,00	14 900,00	11 175,00			3 725,00
281	10	Farys - T-aandelen	17 952	2,50	44 880,00	11 160,00			33 720,00
281	10	Farys - T-aandelen (uitgiftepremie)			148,74				148,74
281	10	Farys - D-aandelen	38 472	25,00	961 800,00				961 800,00
281	10	Farys - Z-aandelen	4	862 500,00	3 450 000,00				3 450 000,00
281	10	Farys - Z-aandelen (uitgiftepremie)			642 805,00				642 805,00
281	10	Havicrem	11 658	1,00	11 658,00	5 824,50			5 833,50
281	10	Farys F2	6 349		158 725,00				158 725,00
281	10	Farys F2 uitgiftepremie			0,86				0,86
281	10	Intergem			2 400 933,70		1 958 505,56		4 359 439,26
284	10	Zefier			29 799,42				29 799,42
284	10	Ethias	4	8 602,90	34 411,60				34 411,60
281	10	Ilva	133	25,00	3 325,00				3 325,00
281	10	Ilva inkomgeld	129	3 391,53	437 507,37				437 507,37
281	10	TMVS	2	1 000,00	2 000,00	1 500,00			500,00
284	11	EthiasCo cvba	1	8 602,90	8 602,90				8 602,90

# **Kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met een buitengewone invloed op het budgettair resultaat van het boekjaar en het overschot of tekort van het boekjaar**

Algemeen directeur: Frédéric Pipelers / Financieel directeur: Gunter Dedobbeleer

Jaarrekening 2024 – Gemeente en OCMW Affligem

## **1) Exploitatie**

In schema 'J5 – Staat van opbrengsten en kosten' noteren we een opvallende stijging bij kostenrubriek '3 – Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen': van € 1.779.925 in 2023 naar € 4.838.522 in 2024. De stijging van meer dan € 3.000.000 is volledig te wijten aan de aangelegde voorziening voor pensioenen.

De geraamde responsabiliseringsbijdragen voor gemeente en OCMW lopen voor de periode 2025-2030 op tot € 5,2 miljoen. Dit in combinatie met de overige pensioenlasten, maakt dat de aangelegde voorziening voor pensioenen en soortgelijke lasten in de jaarrekening 2024 maar liefst € 9,1 miljoen bedraagt.

## **2) Financiering**

Het lokaal bestuur nam in 2024 voor € 5.000.000,00 aan nieuwe leningen op. Hierdoor steeg de schuld tot € 669 per inwoner, wat zo'n € 317 per inwoner meer is dan in 2023.

## Boekjaar 2024 in grafiek

Exploitatie-uitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Exploitatie-ontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Investeringsuitgaven boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Investeringsontvangsten boekjaar 2024 in evolutie en grafiek

Balans boekjaar 2024 in grafiek

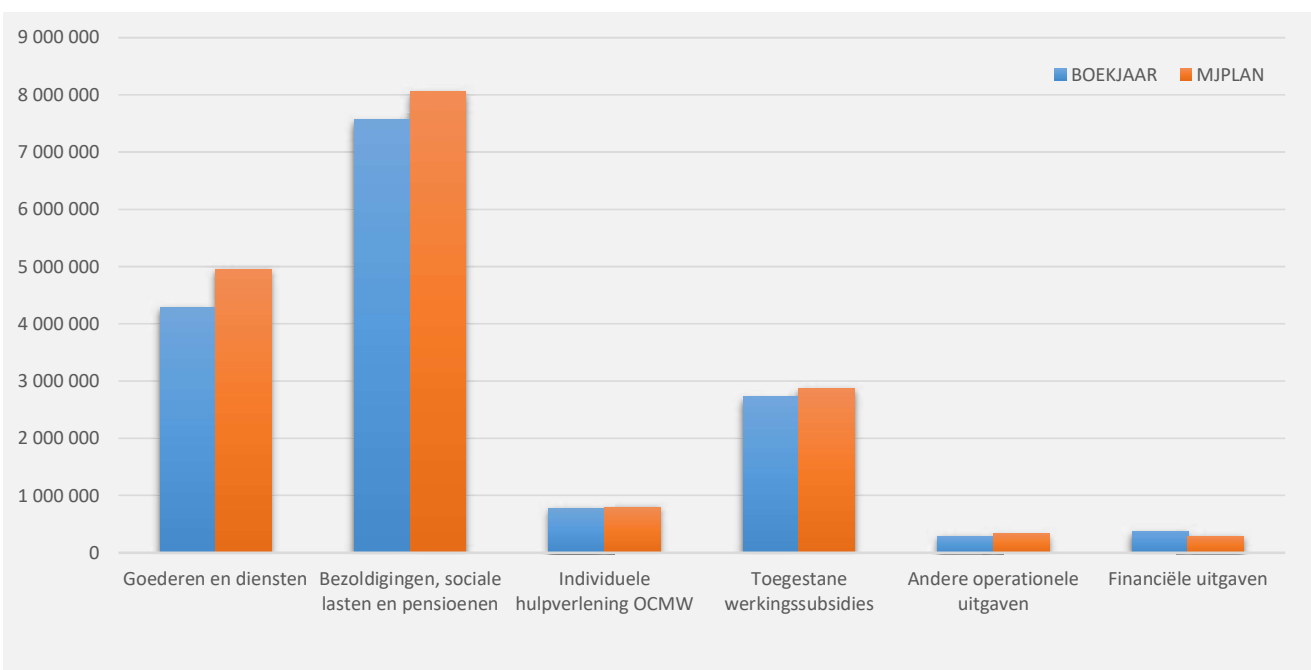
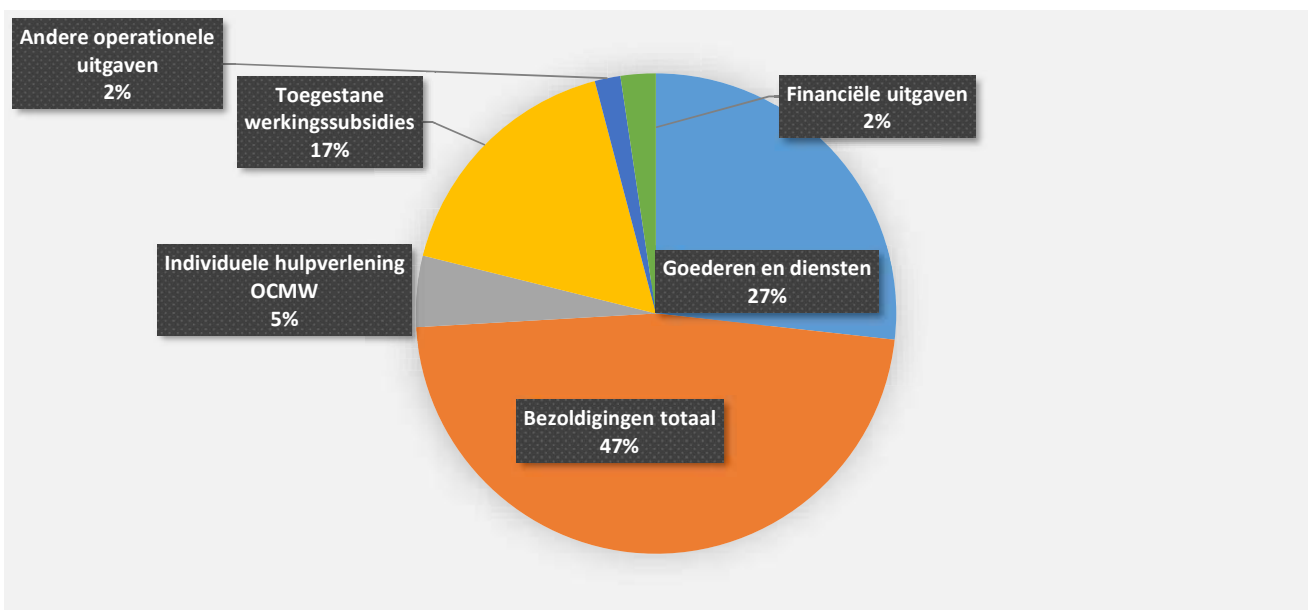
**31/12/2024**

**31/12/2023**

<b>I. EXPLOITATIE-UITGAVEN</b>	<b>Code</b>	<b>15 976 022</b>	<b>14 547 303</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>	60/4	15 597 532	14 275 451
1. Goederen en diensten	60/1	4 274 029	3 923 939
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		1 072 907	1 112 887
0119 Overige algemene diensten		1 038 267	861 702
0200 Wegen		421 891	355 115
0945 Kinderopvang		320 163	279 311
0600 Ruimtelijke planning		170 565	139 476
0130 Administratieve dienstverlening		134 822	114 407
0670 Straatverlichting		117 547	109 090
0741 Sportpromotie en -evenementen		97 522	83 464
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		77 615	24 000
**** Overige beleidsvelden		822 730	844 486
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	7 562 648	6 795 506
0119 Overige algemene diensten		1 097 952	951 387
0900 Sociale bijstand		904 711	844 333
0111 Fiscale en financiële diensten		639 925	604 237
0100 Politieke organen		602 355	592 575
0200 Wegen		542 650	507 447
0600 Ruimtelijke planning		485 137	509 302
0130 Administratieve dienstverlening		451 700	376 823
0110 Secretariaat		415 007	341 132
0112 Personeelsdienst en vorming		349 200	330 941
**** Overige beleidsvelden		2 074 012	1 737 328
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	648	765 739	663 679
4. Toegestane werkingssubsidies	649	2 717 759	2 700 682
0400 Politiediensten		1 668 222	1 426 522
0410 Brandweer		651 311	612 365
0870 Sociale voordelen		47 303	15 225
0790 Erediensten		36 198	19 056
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		35 212	35 390
0749 Overig sportbeleid		33 958	35 680
0620 Grondbeleid voor wonen		33 928	26 946
0900 Sociale bijstand		30 731	20 799
0820 Deeltijds kunstonderwijs		30 569	34 311
**** Overige beleidsvelden		150 327	474 388
5. Andere operationele uitgaven	640/7	277 356	191 644
0200 Wegen		93 907	1 823
0710 Feesten en plechtigheden		66 308	73 507
0119 Overige algemene diensten		61 591	61 053
**** Overige beleidsvelden		55 550	55 261
<b>B. Financiële uitgaven</b>	65	378 491	271 852
0040 Transacties in verband met de openbare schuld		377 362	270 494
0030 Financiële aangelegenheden		1 128	1 359
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	694		

**1. Samenstelling van de exploitatie-uitgaven 2024 - Vergelijking jaarrekening-meerjarenplan**

	<b>BOEKJAAR</b>		<b>MJPLAN</b>		<b>REAL%</b>
<b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>15 976 022</b>	<b>100%</b>	<b>17 271 750</b>	<b>100%</b>	<b>92%</b>
Goederen en diensten	4 274 029	27%	4 938 233	29%	87%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7 562 648	47%	8 064 178	47%	94%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>					
Individuele hulpverlening OCMW	765 739	5%	784 230	5%	98%
Toegestane werkingssubsidies	2 717 759	17%	2 872 536	17%	95%
Andere operationele uitgaven	277 356	2%	330 220	2%	84%
Financiële uitgaven	378 491	2%	282 353	2%	134%
Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar					

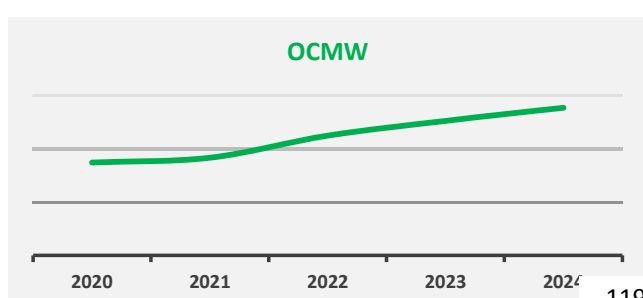
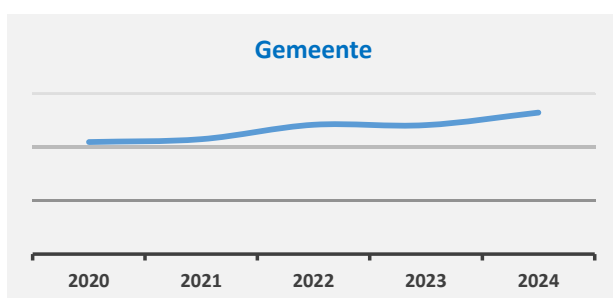
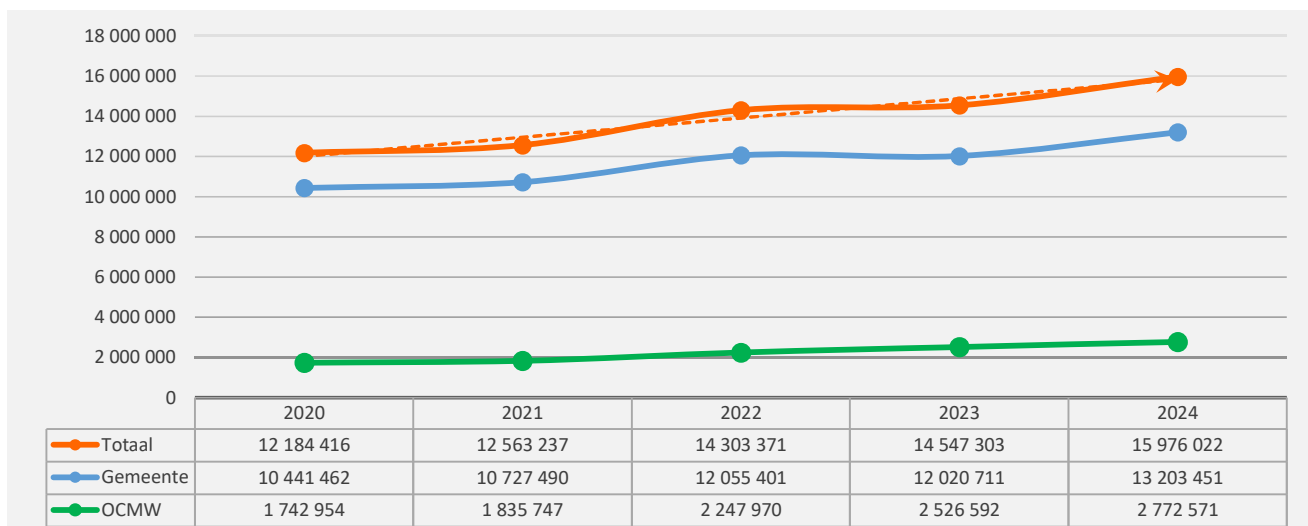
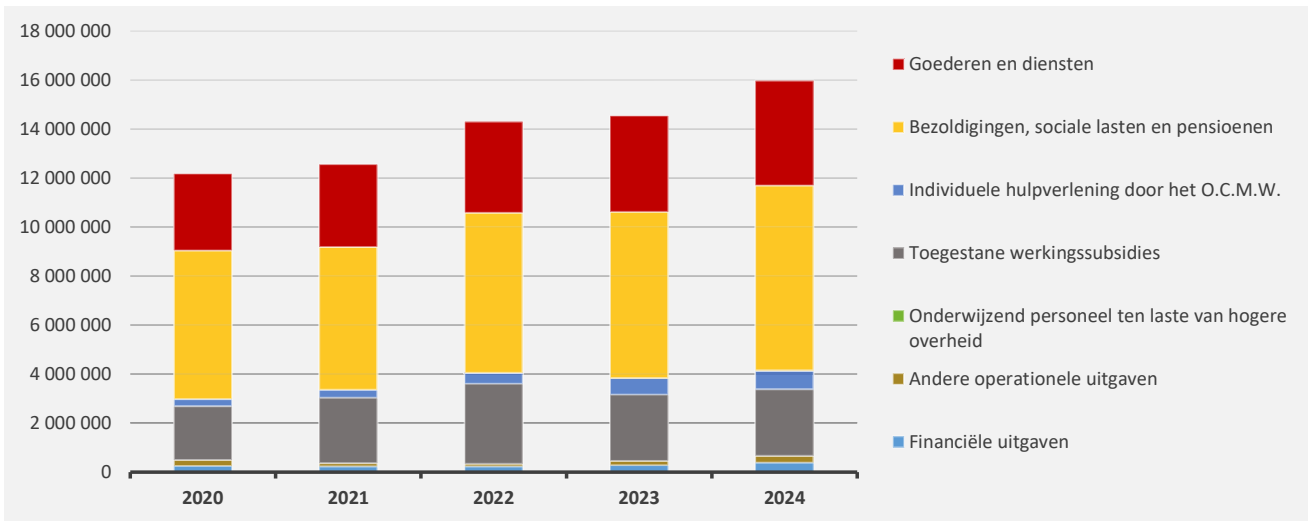


**2. Evolutie van de exploitatie-uitgaven 2024-2020**

▲ stijging ▼ daling

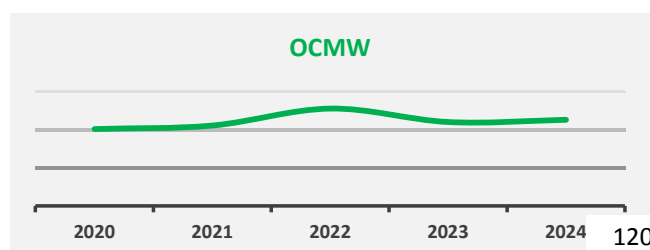
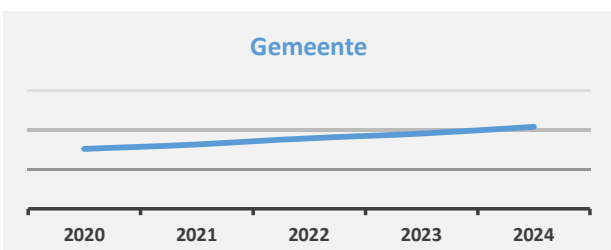
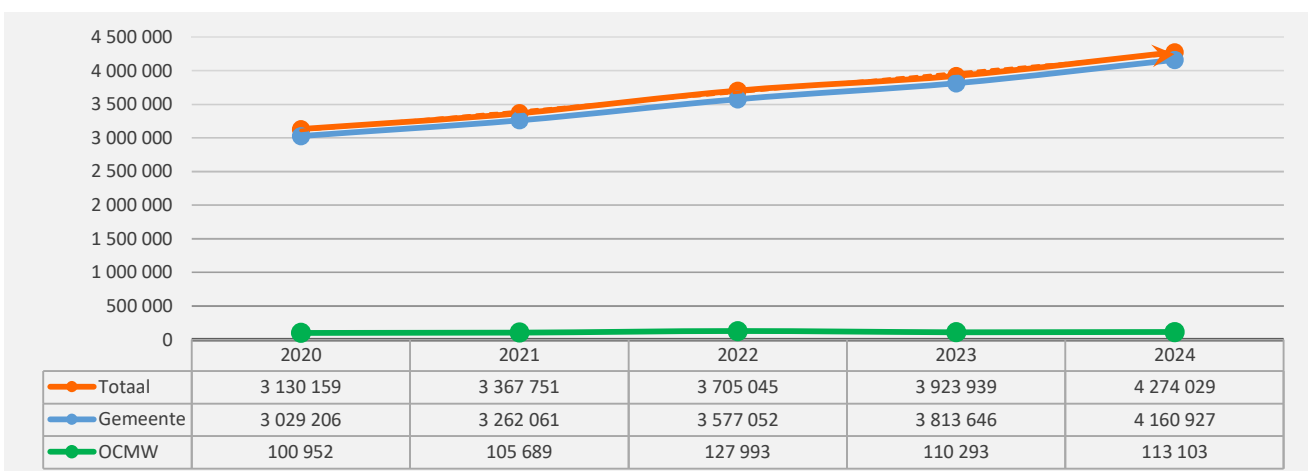
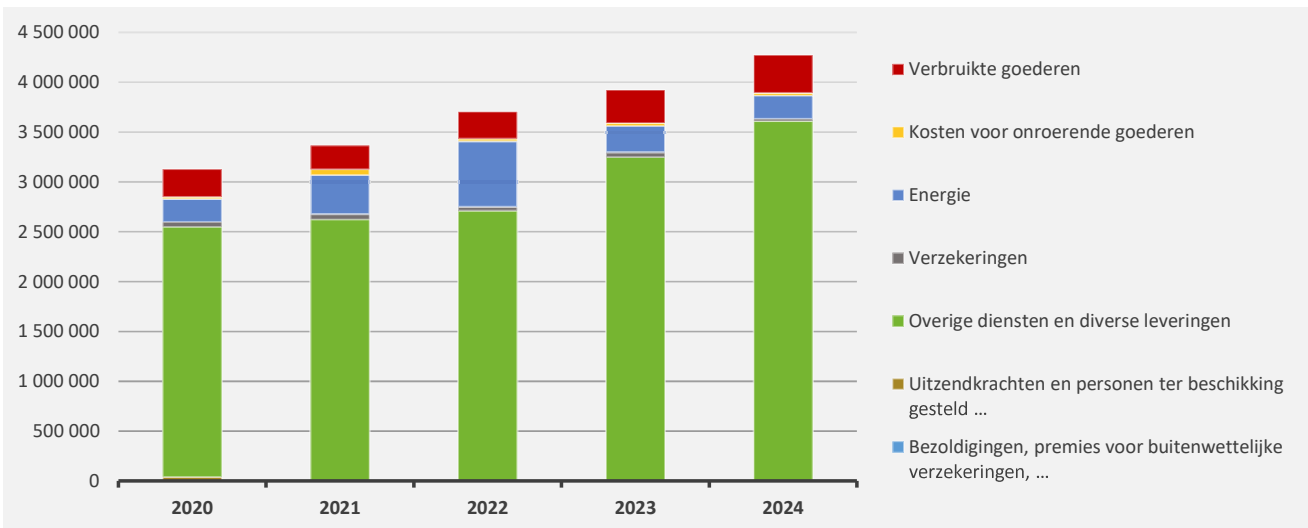
	2024		2023		2022	
▲ <b>Exploitatie-uitgaven</b>	<b>15 976 022</b>	<b>100%</b>	<b>14 547 303</b>	<b>100%</b>	<b>14 303 371</b>	<b>100%</b>
▲ Goederen en diensten	4 274 029	27%	3 923 939	27%	3 705 045	26%
▲ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	7 562 648	47%	6 795 506	47%	6 551 435	46%
▶ <i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>						
▲ Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	765 739	5%	663 679	5%	447 253	3%
▲ Toegestane werkingsubsidies *	2 717 759	17%	2 700 682	19%	3 261 035	23%
▲ Andere operationele uitgaven	277 356	2%	191 644	1%	111 995	1%
▲ Financiële uitgaven	378 491	2%	271 852	2%	226 609	2%

\* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



**3. Evolutie van de 'goederen en diensten' 2024-2020**

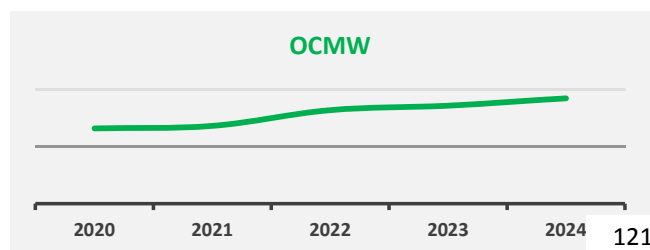
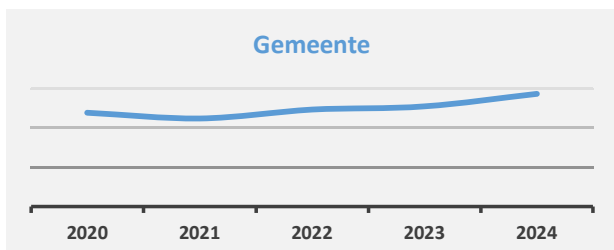
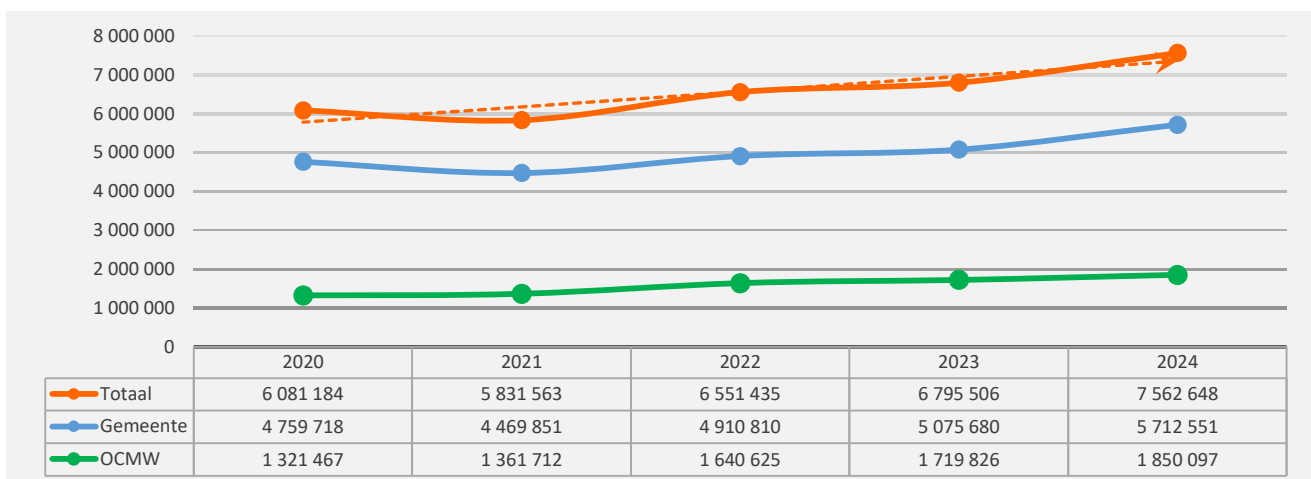
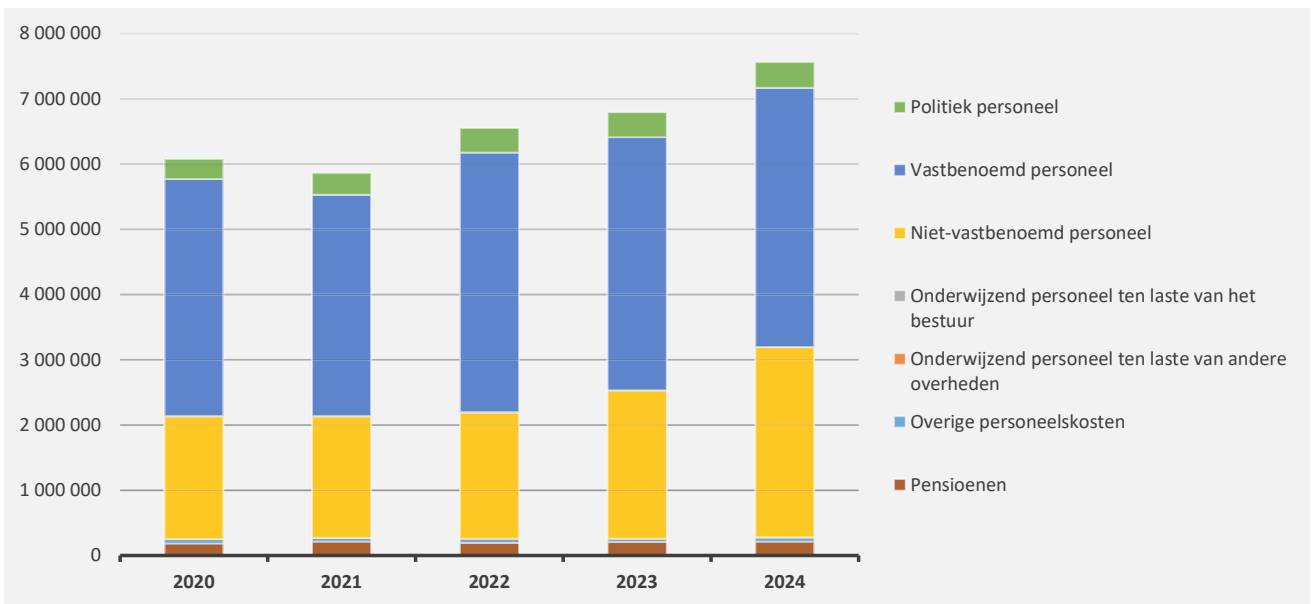
	2024		2023		2022	
▲ stijging ▼ daling						
▲ <b>Goederen en diensten</b>	<b>4 274 029</b>	<b>100%</b>	<b>3 923 939</b>	<b>100%</b>	<b>3 705 045</b>	<b>100%</b>
▲ Verbruikte goederen	380 121	9%	332 743	8%	269 201	7%
▼ Kosten voor onroerende goederen	26 626	1%	28 527	1%	28 930	1%
▼ Energie	233 031	5%	266 673	7%	658 559	18%
▼ <i>Elektriciteit</i>	<i>183 456</i>		<i>210 358</i>		<i>509 545</i>	
▼ <i>Gas</i>	<i>49 575</i>		<i>56 314</i>		<i>149 015</i>	
▶ <i>Aardolieproducten</i>						
▼ Verzekeringen	24 457	1%	46 908	1%	36 463	1%
▲ Overige diensten en diverse leveringen	3 609 794	84%	3 249 090	83%	2 711 890	73%
▶ Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld ...						
▶ Bezoldigingen, premies voor buitenwettelijke verzekeringen, ...						



**4. Evolutie van de personeelskosten 2024-2020**

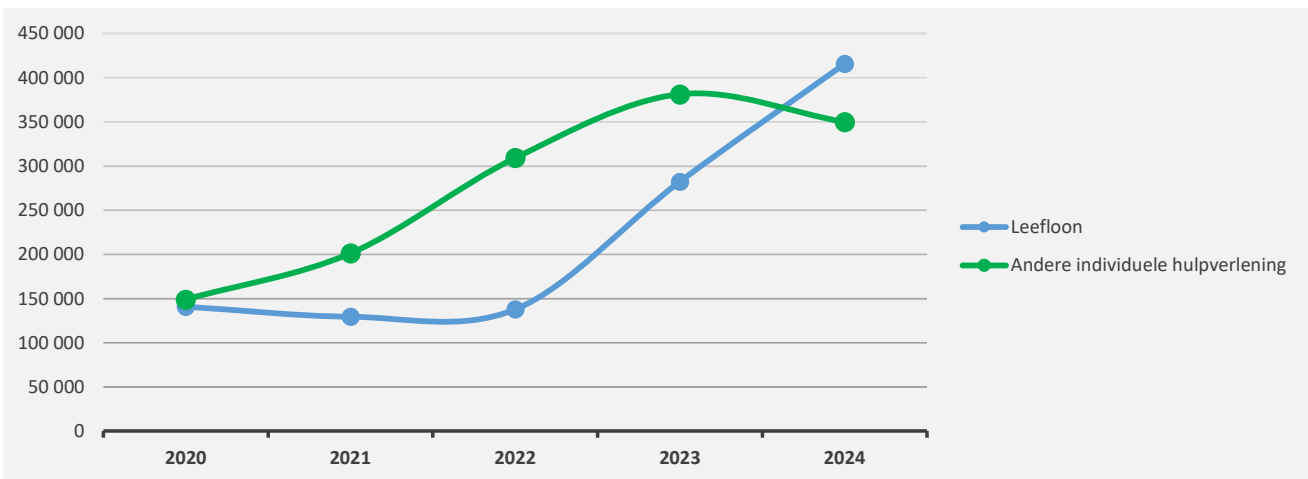
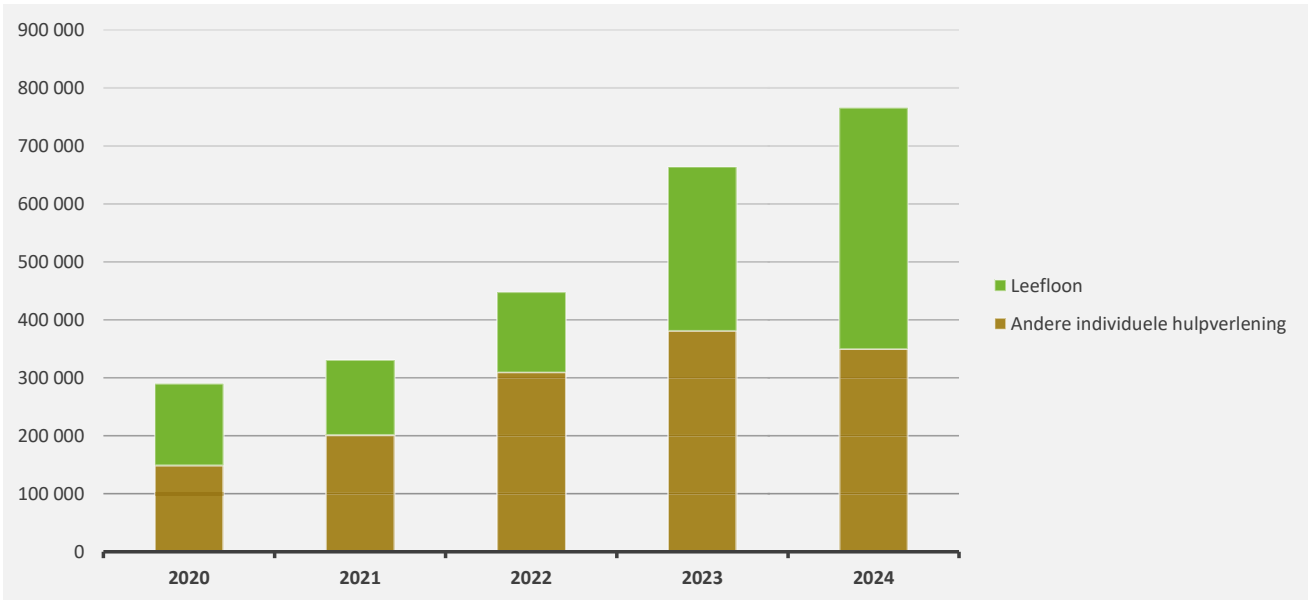
▲ stijging ▼ daling

	2024		2023		2022
<b>▲ Personeelskosten</b>	<b>7 562 648</b>		<b>6 795 506</b>		<b>6 551 435</b>
▲ Bezoldigingen en werkgeversbijdragen	7 288 809	100%	6 537 546	100%	6 295 770
▲ Politiek personeel	392 129	5%	386 412	6%	372 707
▲ Vastbenoemd personeel	3 976 328	55%	3 879 367	59%	3 987 328
▲ Niet-vastbenoemd personeel	2 920 352	40%	2 271 767	35%	1 935 734
▶ Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur					
▶ Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden					
▲ Overige personeelskosten	64 429		52 865		63 091
▲ Pensioenen	209 411		205 095		192 574



**5. Evolutie van de individuele hulpverlening door het OCMW 2024-2020**

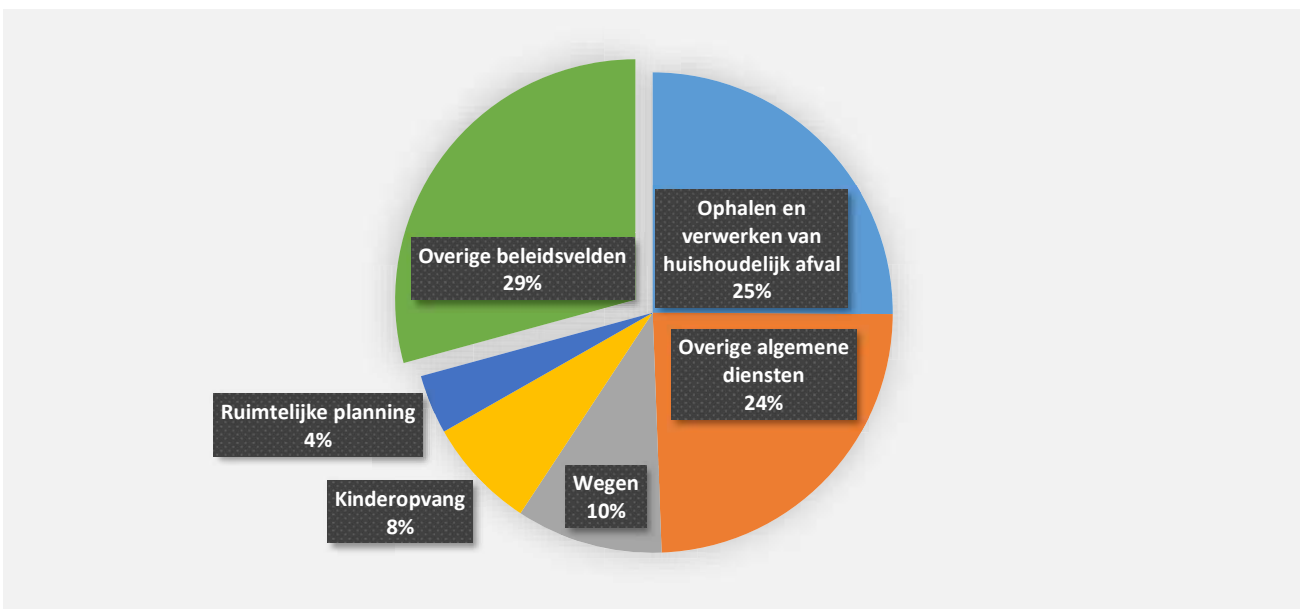
	2024		2023		2022	
▲ stijging ▼ daling						
▲ <b>Individuele hulpverlening door het OCMW</b>	<b>765 739</b>	<b>100%</b>	<b>663 679</b>	<b>100%</b>	<b>447 253</b>	<b>100%</b>
▲ Leefloon	415 831	54%	282 382	43%	137 888	31%
▼ Andere individuele hulpverlening	349 908	46%	381 297	57%	309 364	69%



**6. Verdeling van de 'goederen en diensten' per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024**

▲ stijging ▼ daling

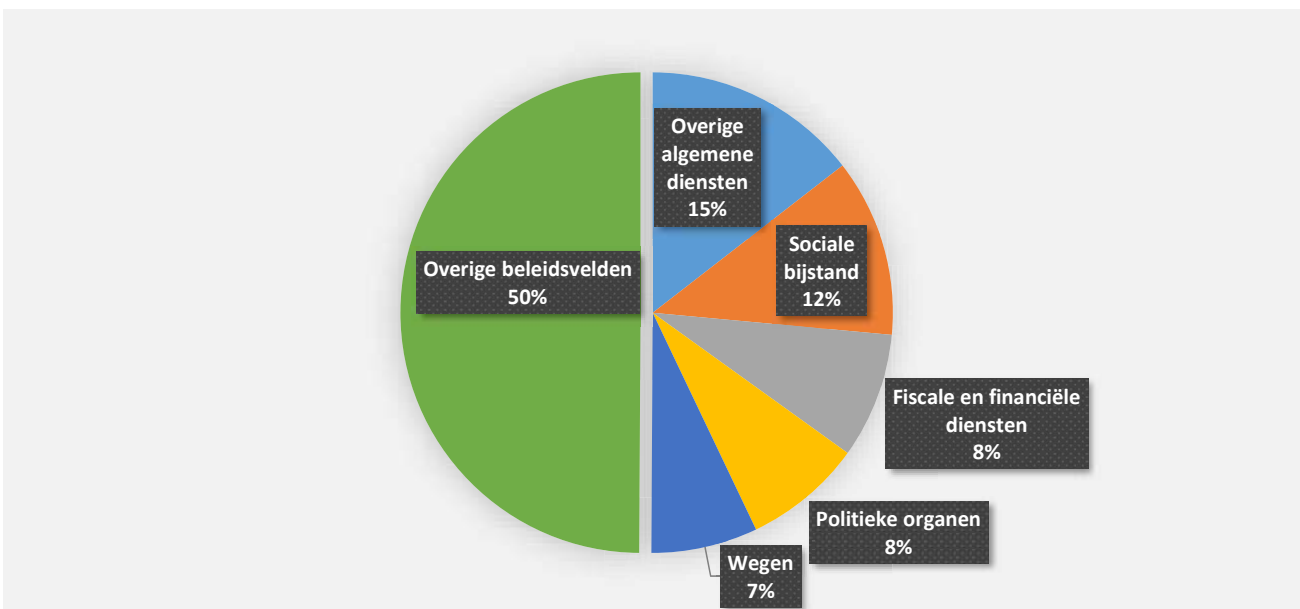
	2024		2023		MJPLAN	
<b>▲ Goederen en diensten</b>	<b>4 274 029</b>	<b>100%</b>	<b>3 923 939</b>	<b>100%</b>	<b>4 938 233</b>	<b>100%</b>
▼ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1 072 907	25%	1 112 887	28%	1 066 000	22%
▲ 0119 Overige algemene diensten	1 038 267	24%	861 702	22%	1 115 618	23%
▲ 0200 Wegen	421 891	10%	355 115	9%	499 298	10%
▲ 0945 Kinderopvang	320 163	7%	279 311	7%	335 384	7%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	170 565	4%	139 476	4%	202 028	4%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	134 822	3%	114 407	3%	155 489	3%
▲ 0670 Straatverlichting	117 547	3%	109 090	3%	151 177	3%
▲ 0741 Sportpromotie en -evenementen	97 522	2%	83 464	2%	108 775	2%
▲ 0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en	77 615	2%	24 000	1%	83 605	2%
▲ 0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen &	77 275	2%	72 049	2%	99 206	2%
▼ 0290 Overige mobiliteit en verkeer	72 116	2%	96 316	2%	73 500	1%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	68 914	2%	60 229	2%	73 567	1%
▲ 0703 Openbare bibliotheken	68 271	2%	43 804	1%	85 024	2%
▼ 0020 Fiscale aangelegenheden	57 845	1%	75 819	2%	59 114	1%
▼ 0112 Personeelsdienst en vorming	46 043	1%	67 154	2%	74 658	2%
▲ 0680 Groene ruimte	38 781	1%	22 412	1%	37 119	1%
▲ 0742 Sportinfrastructuur	36 257	1%	26 265	1%	60 212	1%
▲ 0953 Woon- en zorgcentra	33 135	1%	15 825	0%	35 050	1%
▲ 0470 Dierenbescherming	31 047	1%	16 761	0%	47 418	1%
▲ 0350 Klimaat en energie	29 606	1%	9 680	0%	49 373	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	263 441	6%	338 172	9%	526 616	11%



**7. Verdeling van de personeelskosten per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024**

▲ stijging ▼ daling

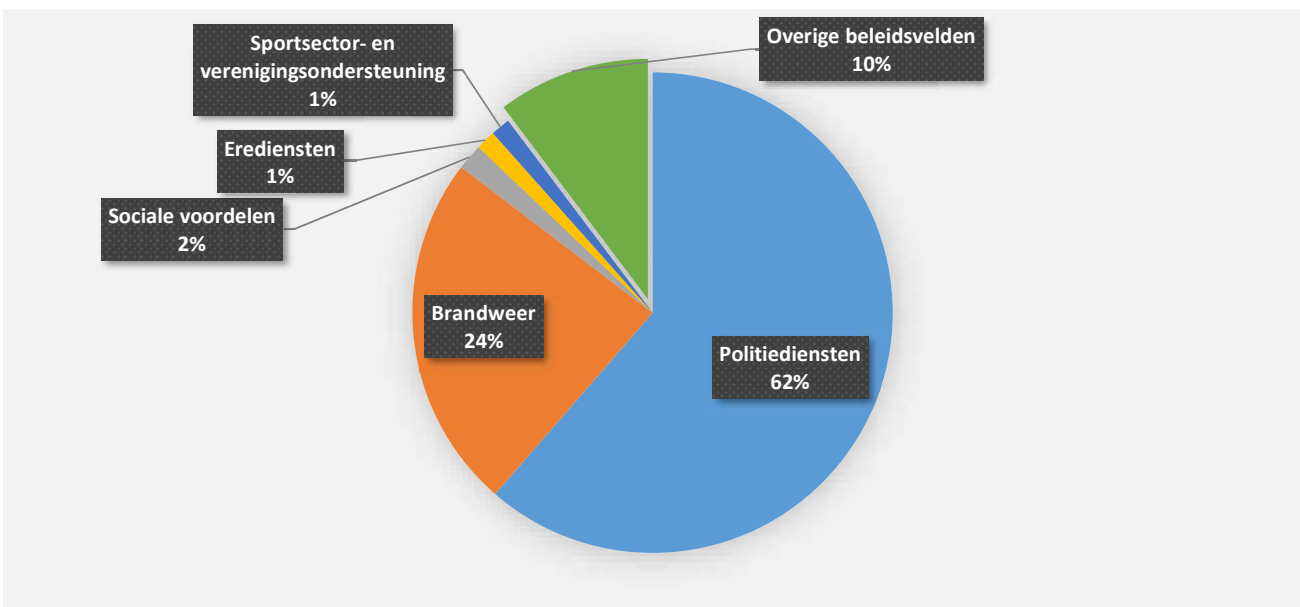
	2024		2023		MJPLAN	
<b>▲ Personeelskosten</b>	<b>7 562 648</b>	<b>100%</b>	<b>6 795 506</b>	<b>100%</b>	<b>8 064 178</b>	<b>100%</b>
▲ 0119 Overige algemene diensten	1 097 952	15%	951 387	14%	1 173 813	15%
▲ 0900 Sociale bijstand	904 711	12%	844 333	12%	963 488	12%
▲ 0111 Fiscale en financiële diensten	639 925	8%	604 237	9%	669 815	8%
▲ 0100 Politieke organen	602 355	8%	592 575	9%	617 459	8%
▲ 0200 Wegen	542 650	7%	507 447	7%	546 575	7%
▼ 0600 Ruimtelijke planning	485 137	6%	509 302	7%	562 865	7%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	451 700	6%	376 823	6%	483 056	6%
▲ 0110 Secretariaat	415 007	5%	341 132	5%	428 586	5%
▲ 0112 Personeelsdienst en vorming	349 200	5%	330 941	5%	379 671	5%
▼ 0953 Woon- en zorgcentra	326 647	4%	362 195	5%	343 682	4%
▲ 0190 Overig algemeen bestuur	298 853	4%	92 736	1%	321 396	4%
▲ 0749 Overig sportbeleid	280 403	4%	197 325	3%	287 154	4%
▲ 0703 Openbare bibliotheken	276 591	4%	224 311	3%	332 925	4%
▼ 0680 Groene ruimte	226 033	3%	248 407	4%	240 100	3%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	151 358	2%	139 147	2%	162 082	2%
▲ 0990 Begraafplaatsen	135 651	2%	124 991	2%	138 641	2%
▲ 0905 Dienst voor juridische informatie en advies	133 473	2%	131 009	2%	138 832	2%
▼ 0948 Poetsdienst	74 211	1%	80 211	1%	84 886	1%
▲ 0904 Activering van tewerkstelling	61 055	1%	42 417	1%	64 703	1%
▲ 0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen &	58 405	1%	56 542	1%	59 392	1%
▲ **** Overige beleidsvelden	51 330	1%	38 036	1%	65 060	1%



**8. Verdeling van de toegestane subsidies per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024**

▲ stijging ▼ daling

	2024		2023		MJPLAN	
<b>▲ Toegestane subsidies</b>	<b>2 717 759</b>	<b>100%</b>	<b>2 700 682</b>	<b>100%</b>	<b>2 872 536</b>	<b>100%</b>
▲ 0400 Politiediensten	1 668 222	61%	1 426 522	53%	1 668 222	58%
▲ 0410 Brandweer	651 311	24%	612 365	23%	651 311	23%
▲ 0870 Sociale voordelen	47 303	2%	15 225	1%	47 500	2%
▲ 0790 Erediensten	36 198	1%	19 056	1%	45 761	2%
▼ 0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning	35 212	1%	35 390	1%	36 960	1%
▼ 0749 Overig sportbeleid	33 958	1%	35 680	1%	30 582	1%
▲ 0620 Grondbeleid voor wonen	33 928	1%	26 946	1%	43 957	2%
▲ 0900 Sociale bijstand	30 731	1%	20 799	1%	36 297	1%
▼ 0820 Deeltijds kunstonderwijs	30 569	1%	34 311	1%	73 067	3%
▼ 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	30 222	1%	37 704	1%	56 472	2%
▲ 0521 Toerisme - Sectorondersteuning	21 098	1%	17 474	1%	21 098	1%
▲ 0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid	20 387	1%	17 361	1%	16 700	1%
▼ 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning	17 995	1%	18 101	1%	21 500	1%
▶ 0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen	10 500	0%	10 500	0%	10 500	0%
▶ 0902 Integratie van personen met vreemde herkomst	10 000	0%	10 000	0%	18 509	1%
▲ 0320 Sanering van bodemverontreiniging	10 000	0%	8 125	0%	10 000	0%
▲ 0710 Feesten en plechtigheden	7 500	0%	7 400	0%	9 500	0%
▲ 0709 Overige culturele instellingen	6 000	0%	3 000	0%	15 000	1%
▲ 0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en	4 427	0%	4 339	0%	16 245	1%
▶ 0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kindere	4 000	0%	4 000	0%	4 000	0%
▼ **** Overige beleidsvelden	8 198	0%	336 385	12%	39 356	1%



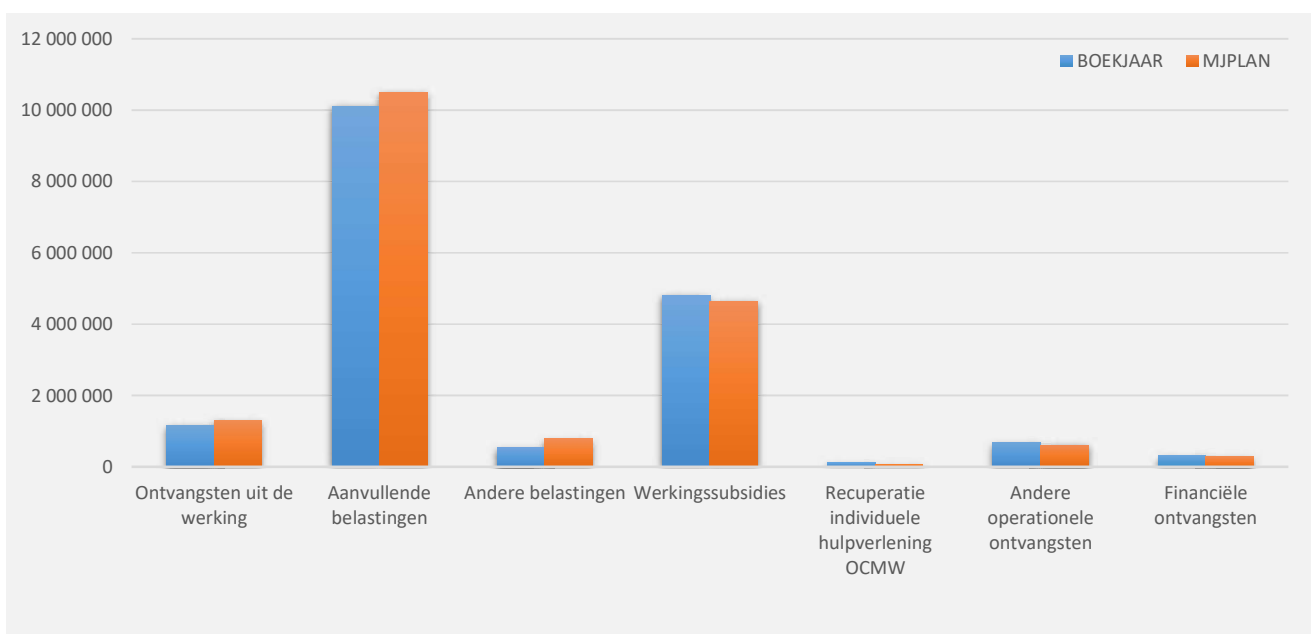
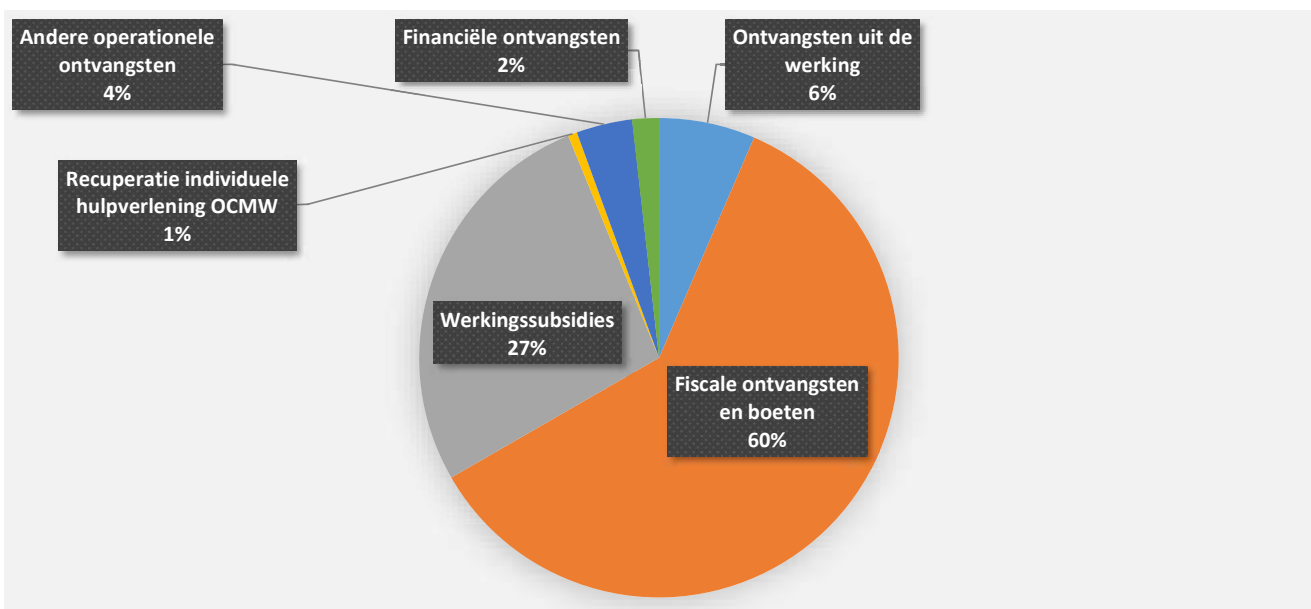
**31/12/2024**

**31/12/2023**

<b>II. EXPLOITATIE-ONTVANGSTEN</b>	<b>Code</b>	<b>17 665 157</b>	<b>19 094 414</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	70/4	17 348 979	18 780 089
1. Ontvangsten uit de werking	70	1 145 756	1 205 334
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		430 620	453 146
0945 Kinderopvang		182 408	163 830
0705 Gemeenschapscentrum		84 473	78 067
0130 Administratieve dienstverlening		82 573	74 403
0741 Sportpromotie en -evenementen		71 591	65 214
0742 Sportinfrastructuur		42 072	18 704
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		38 236	38 098
**** Overige beleidsvelden		213 784	313 872
2. Fiscale ontvangsten en boeten	73	10 630 062	12 068 936
a. Aanvullende belastingen		10 095 996	11 590 658
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	4 090 339	3 790 863
Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	5 784 543	7 581 912
Andere aanvullende belastingen	7302/9	221 114	217 883
b. Andere belastingen en boetes	731/9	534 066	478 278
Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	7318	149 173	121 720
Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	73424	108 695	120 520
Leegstaande woningen en gebouwen	7374	64 000	55 000
Masten en pylonen	73609	50 000	50 000
Algemene bedrijfsbelasting	73400	44 700	44 700
Overige belastingen	****	117 498	86 338
3. Werkingssubsidies		4 797 564	4 771 200
a. Algemene werkingssubsidies		4 060 531	3 716 769
Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotatie)	7400	2 856 051	2 770 287
Andere algemene werkingssubsidies	7401/4	1 204 480	946 482
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	737 033	1 054 431
0900 Sociale bijstand		298 986	296 965
0904 Activering van tewerkstelling		252 344	175 343
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers		63 101	93 822
0530 Land-, tuin- & bosbouw		46 703	
0902 Integratie van personen met vreemde herkomst		20 730	36 125
0680 Groene ruimte		20 293	
0980 Sociale geneeskunde		9 617	9 322
**** Overige beleidsvelden		25 259	442 855
4. Recuperatie individuele hulpverlening	748	110 256	48 582
5. Andere operationele ontvangsten	742/7	665 342	686 036
0953 Woon- en zorgcentra		324 818	360 587
0630 Watervoorziening		153 250	153 186
0600 Ruimtelijke planning		70 549	41 678
**** Overige beleidsvelden		116 725	130 586
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	75	316 178	314 325
0640 Elektriciteitsvoorziening		128 452	143 705
0030 Financiële aangelegenheden		102 506	80 151
0650 Gasvoorziening		84 505	88 730
0790 Erediensten		429	509
**** Overige beleidsvelden		286	1 230
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	794		

**1. Samenstelling van de exploitatieontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan**

	<b>BOEKJAAR</b>		<b>MJPLAN</b>		<b>REAL%</b>
<b>Exploitatieontvangsten</b>	<b>17 665 157</b>	<b>100%</b>	<b>18 143 658</b>	<b>100%</b>	<b>97%</b>
Ontvangsten uit de werking	1 145 756	6%	1 293 029	7%	89%
Fiscale ontvangsten en boeten	10 630 062	60%	11 281 316	62%	94%
<i>Aanvullende belastingen</i>	<i>10 095 996</i>		<i>10 498 241</i>		<i>96%</i>
<i>Andere belastingen</i>	<i>534 066</i>		<i>783 075</i>		<i>68%</i>
Werkingsubsidies	4 797 564	27%	4 627 524	26%	104%
Recuperatie individuele hulpverlening OCMW	110 256	1%	61 325	0%	180%
Andere operationele ontvangsten	665 342	4%	609 627	3%	109%
Financiële ontvangsten	316 178	2%	270 836	1%	117%
Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar					

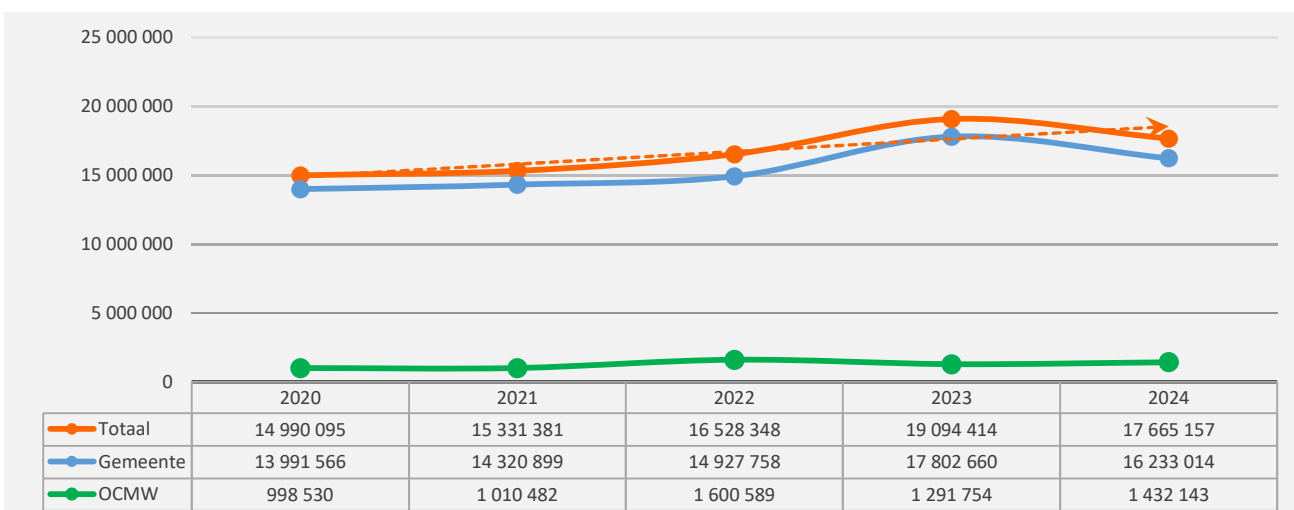
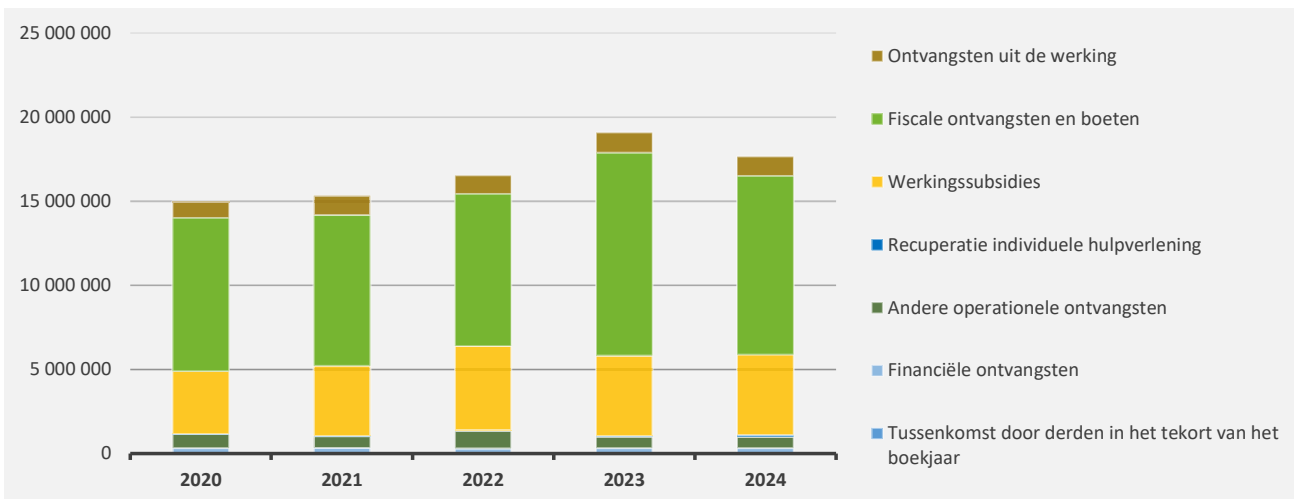


**2. Evolutie van de exploitatie-ontvangsten 2024-2020**

▲ stijging ▼ daling

	2024		2023		2022	
▼ <b>Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>17 665 157</b>	<b>100%</b>	<b>19 094 414</b>	<b>100%</b>	<b>16 528 348</b>	<b>100%</b>
▼ Ontvangsten uit de werking	1 145 756	6%	1 205 334	6%	1 082 425	7%
▼ Fiscale ontvangsten en boeten	10 630 062	60%	12 068 936	63%	9 052 955	55%
▼ <i>Aanvullende belastingen</i>	<i>10 095 996</i>		<i>11 590 658</i>		<i>8 573 054</i>	
▲ <i>Andere belastingen en boeten</i>	<i>534 066</i>		<i>478 278</i>		<i>479 901</i>	
▲ Werkingsubsidies *	4 797 564	27%	4 771 200	25%	5 014 430	30%
▲ Recuperatie individuele hulpverlening	110 256	1%	48 582	0%	40 613	0%
▼ Andere operationele ontvangsten	665 342	4%	686 036	4%	1 036 064	6%
▲ Financiële ontvangsten	316 178	2%	314 325	2%	301 861	2%
► Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar						

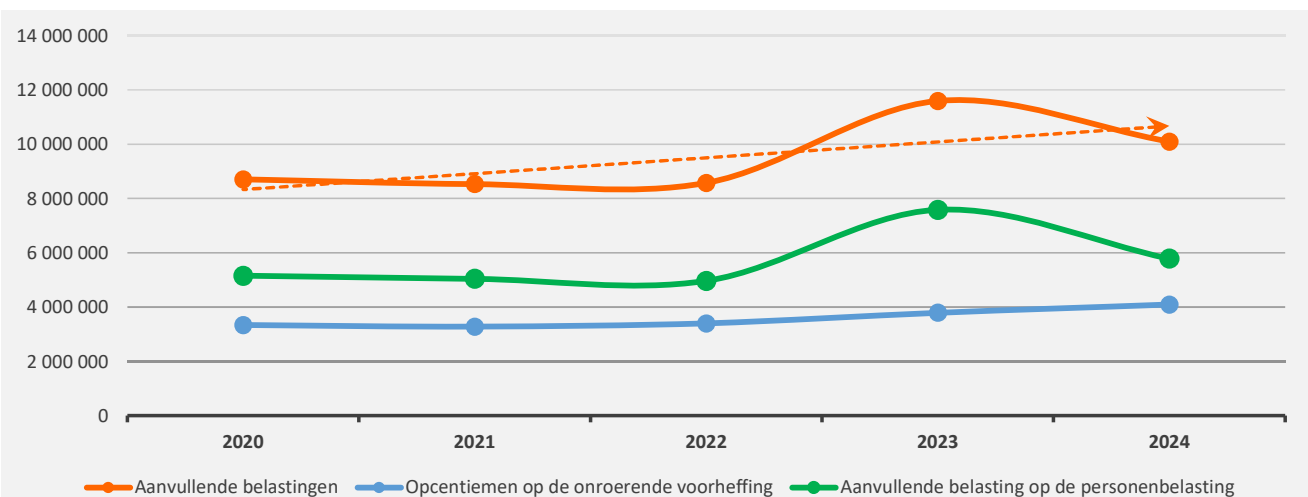
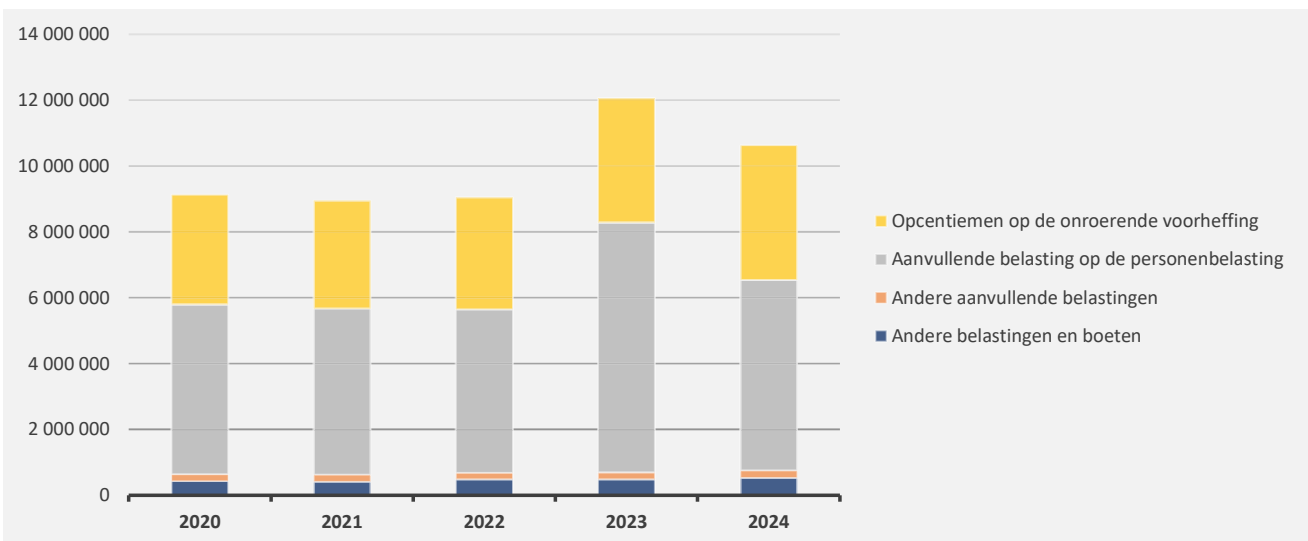
\* Exclusief de 'gemeentelijke bijdrage in het tekort van het OCMW'



**3. Evolutie van de fiscale ontvangsten en boeten 2024-2020**

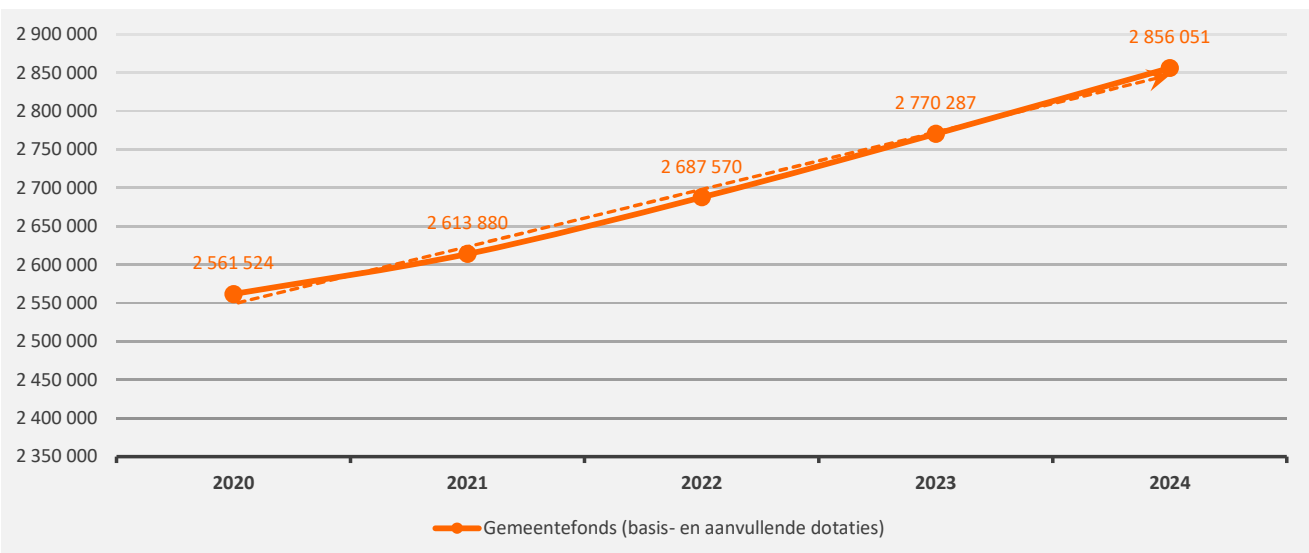
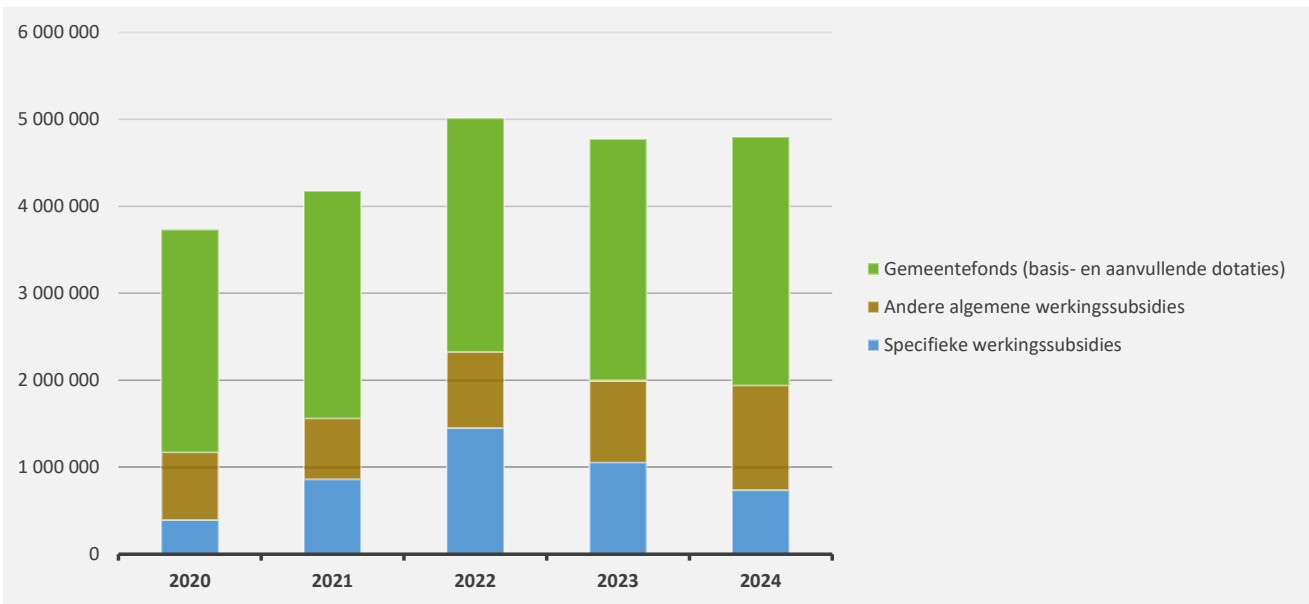
▲ stijging ▼ daling

	2024		2023		2022
<b>▼ Fiscale ontvangsten</b>	<b>10 630 062</b>		<b>12 068 936</b>		<b>9 052 955</b>
▼ Aanvullende belastingen	10 095 996	100%	11 590 658	100%	8 573 054
▲ <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	4 090 339	41%	3 790 863	33%	3 404 324
▼ <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	5 784 543	57%	7 581 912	65%	4 965 268
▲ <i>Andere aanvullende belastingen</i>	221 114	2%	217 883	2%	203 462
▲ <i>Andere belastingen en boeten</i>	534 066	100%	478 278	100%	479 901
▲ <i>Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukke</i>	149 173	28%	121 720	25%	107 448
▼ <i>Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk</i>	108 695	20%	120 520	25%	148 667
▲ <i>Leegstaande woningen en gebouwen</i>	64 000	12%	55 000	11%	53 250
► <i>Masten en pylonen</i>	50 000	9%	50 000	10%	50 000
► <i>Algemene bedrijfsbelasting</i>	44 700	8%	44 700	9%	44 700
▲ <i>Boetes</i>	38 703	7%	14 428	3%	8 893
▲ <i>Reclameborden</i>	28 295	5%	25 380	5%	22 080
► <i>Tweede verblijven</i>	23 000	4%	23 000	5%	21 000
▼ <i>Andere inname openbaar domein</i>	17 065	3%	18 145	4%	14 760
▲ <i>Nachtwinkels en phoneshops</i>	7 500	1%	3 000	1%	3 000
▲ <i>Overige belastingen</i>	2 935	1%	2 385	0%	6 104



**4. Evolutie van de werkingssubsidies 2024-2020**

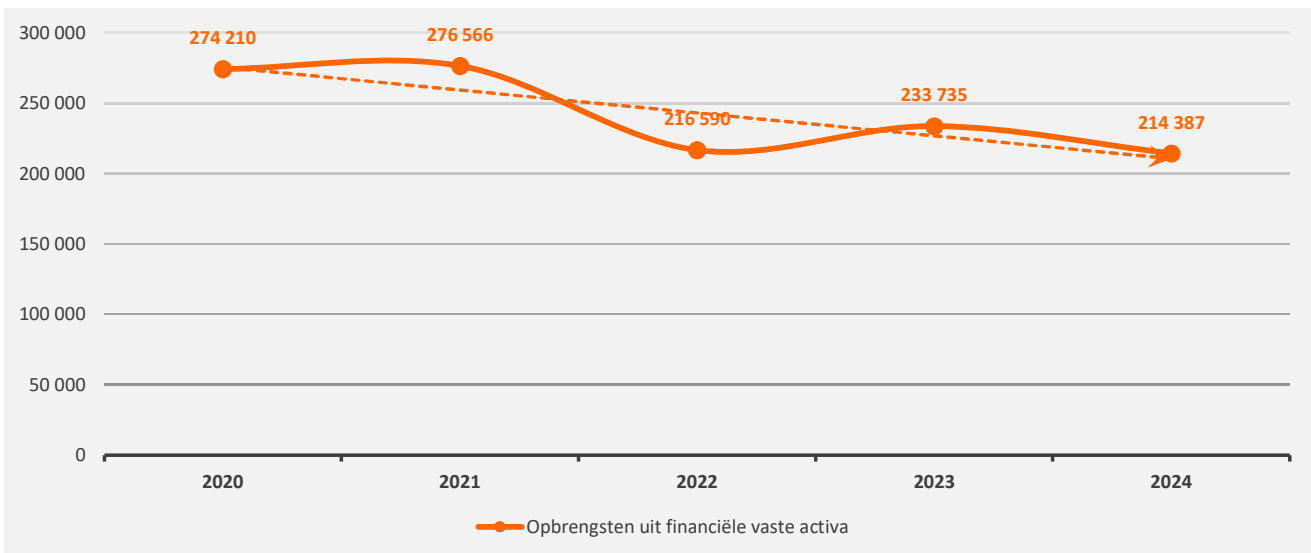
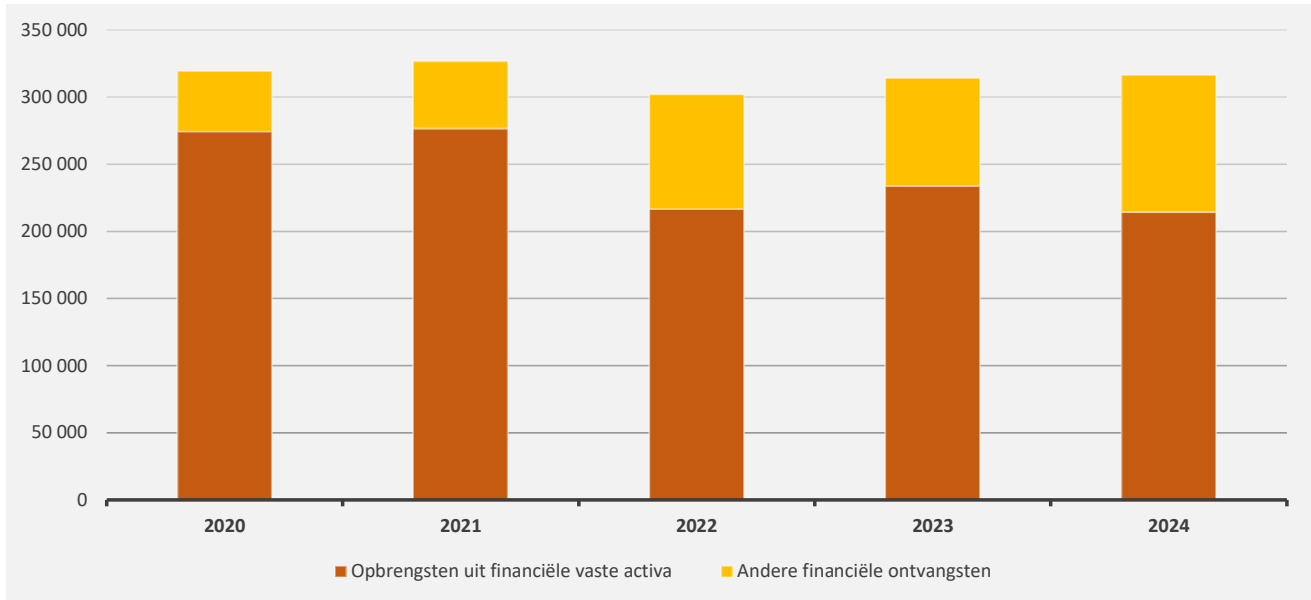
	2024		2023		2022	
▲ stijging ▼ daling						
▲ <b>Werkingsubsidies</b>	<b>4 797 564</b>	<b>100%</b>	<b>4 771 200</b>	<b>100%</b>	<b>5 014 430</b>	<b>100%</b>
▲ Gemeentefonds (basis- en aanvullende dotaties)	2 856 051	60%	2 770 287	58%	2 687 570	54%
▲ Andere algemene werkingssubsidies*	1 204 480	25%	946 482	20%	876 452	17%
▼ Specifieke werkingssubsidies	737 033	15%	1 054 431	22%	1 450 408	29%



**5. Evolutie van de financiële ontvangsten 2024-2020**

▲ stijging ▼ daling

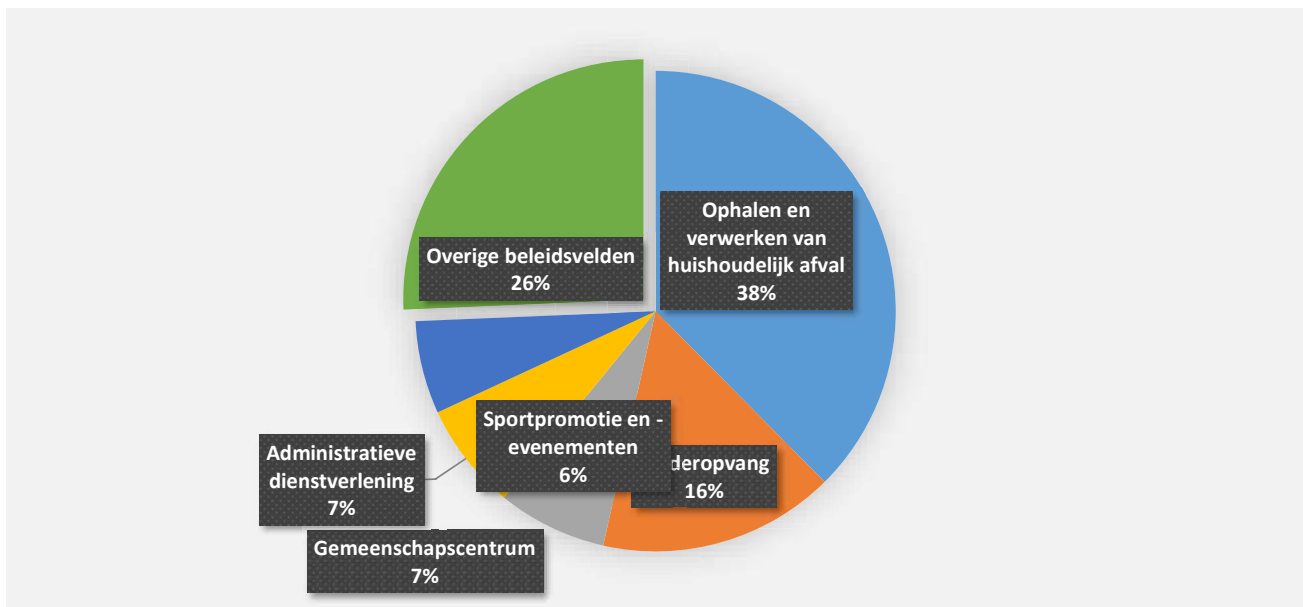
	2024		2023		2022	
▲ <b>Financiële ontvangsten</b>	<b>316 178</b>	100%	<b>314 325</b>	100%	<b>301 861</b>	100%
▼ Opbrengsten uit financiële vaste activa	214 387	68%	233 735	74%	216 590	72%
▲ Andere financiële ontvangsten	101 791	32%	80 590	26%	85 271	28%



**6. Verdeling van de ontvangsten uit de werking per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024**

▲ stijging ▼ daling

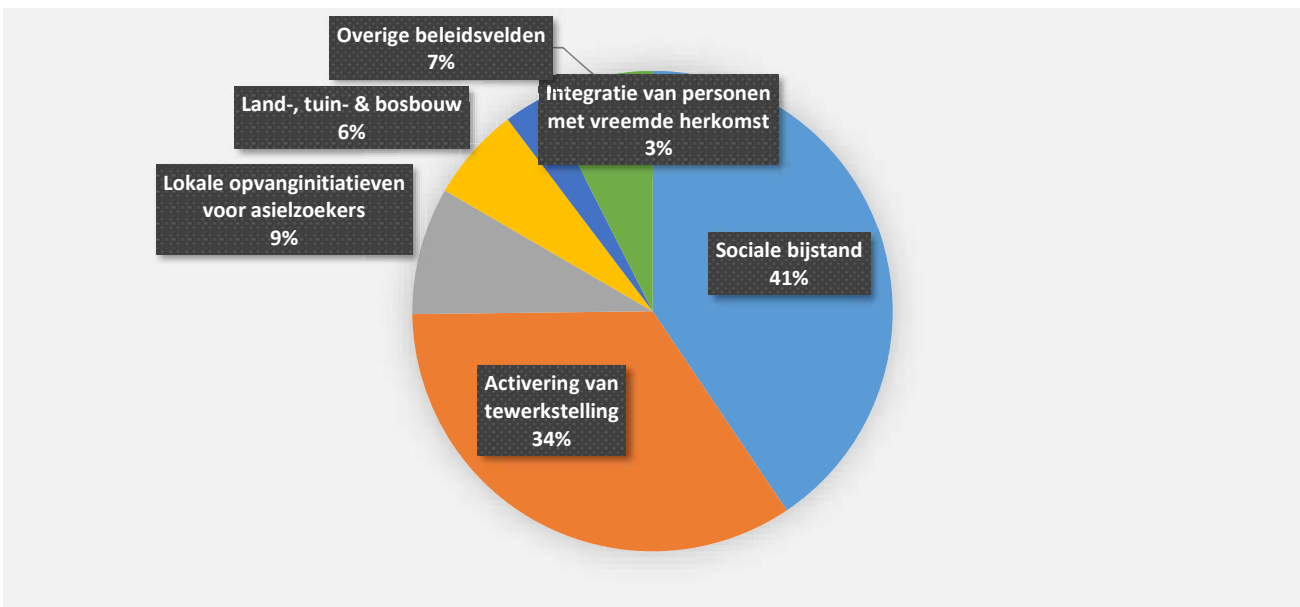
	2024		2023		MJPLAN	
▼ <b>Ontvangsten uit de werking</b>	<b>1 145 756</b>	<b>100%</b>	<b>1 205 334</b>	<b>100%</b>	<b>1 293 029</b>	<b>100%</b>
▼ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	430 620	38%	453 146	38%	430 610	33%
▲ 0945 Kinderopvang	182 408	16%	163 830	14%	175 000	14%
▲ 0705 Gemeenschapscentrum	84 473	7%	78 067	6%	130 233	10%
▲ 0130 Administratieve dienstverlening	82 573	7%	74 403	6%	80 250	6%
▲ 0741 Sportpromotie en -evenementen	71 591	6%	65 214	5%	74 700	6%
▲ 0742 Sportinfrastructuur	42 072	4%	18 704	2%	57 080	4%
▲ 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	38 236	3%	38 098	3%	43 426	3%
▼ 0200 Wegen	29 197	3%	36 022	3%	47 000	4%
▼ 0640 Elektriciteitsvoorziening	27 537	2%	29 700	2%	31 000	2%
▲ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	26 229	2%	14 876	1%	22 400	2%
▼ **** Overige beleidsvelden	130 821	11%	233 274	19%	201 330	16%



**7. Verdeling van de specifieke werkingssubsidies per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024**

▲ stijging ▼ daling

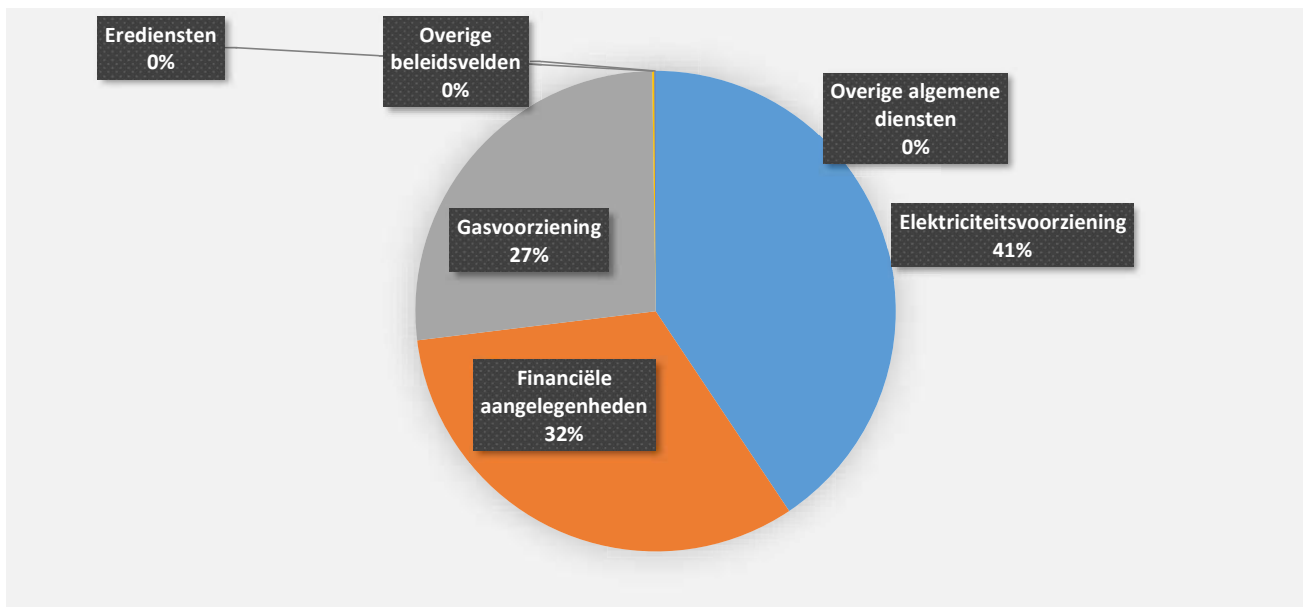
	2024		2023		MJPLAN	
▼ <b>Specifieke werkingssubsidies</b>	<b>737 033</b>	<b>100%</b>	<b>1 054 431</b>	<b>100%</b>	<b>668 308</b>	<b>100%</b>
▲ 0900 Sociale bijstand	298 986	41%	296 965	28%	317 277	47%
▲ 0904 Activering van tewerkstelling	252 344	34%	175 343	17%	181 920	27%
▼ 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers	63 101	9%	93 822	9%	95 000	14%
▲ 0530 Land-, tuin- & bosbouw	46 703	6%				
▼ 0902 Integratie van personen met vreemde herkomst	20 730	3%	36 125	3%	16 846	3%
▲ 0680 Groene ruimte	20 293	3%				
▲ 0980 Sociale geneeskunde	9 617	1%	9 322	1%	8 351	1%
▲ 0600 Ruimtelijke planning	7 817	1%			3 271	0%
▲ 0953 Woon- en zorgcentra	5 082	1%			5 082	1%
▲ 0800 Gewoon basisonderwijs	5 000	1%			5 000	1%
▼ **** Overige beleidsvelden	7 360	1%	442 855	42%	35 562	5%



**8. Verdeling van de financiële ontvangsten per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024**

▲ stijging ▼ daling

	2024		2023		MJPLAN	
<b>▲ Financiële ontvangsten</b>	<b>316 178</b>	<b>100%</b>	<b>314 325</b>	<b>100%</b>	<b>270 836</b>	<b>100%</b>
▼ 0640 Elektriciteitsvoorziening	128 452	41%	143 705	46%	120 000	44%
▲ 0030 Financiële aangelegenheden	102 506	32%	80 151	25%	49 380	18%
▼ 0650 Gasvoorziening	84 505	27%	88 730	28%	85 000	31%
▼ 0790 Erediensten	429	0%	509	0%		
▲ 0119 Overige algemene diensten	286	0%			1 456	1%
▶ 0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kindere					15 000	6%
▼ 0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval			1 230	0%		



**INVESTERINGSVERRICHTINGEN PER BELEIDSVELD**

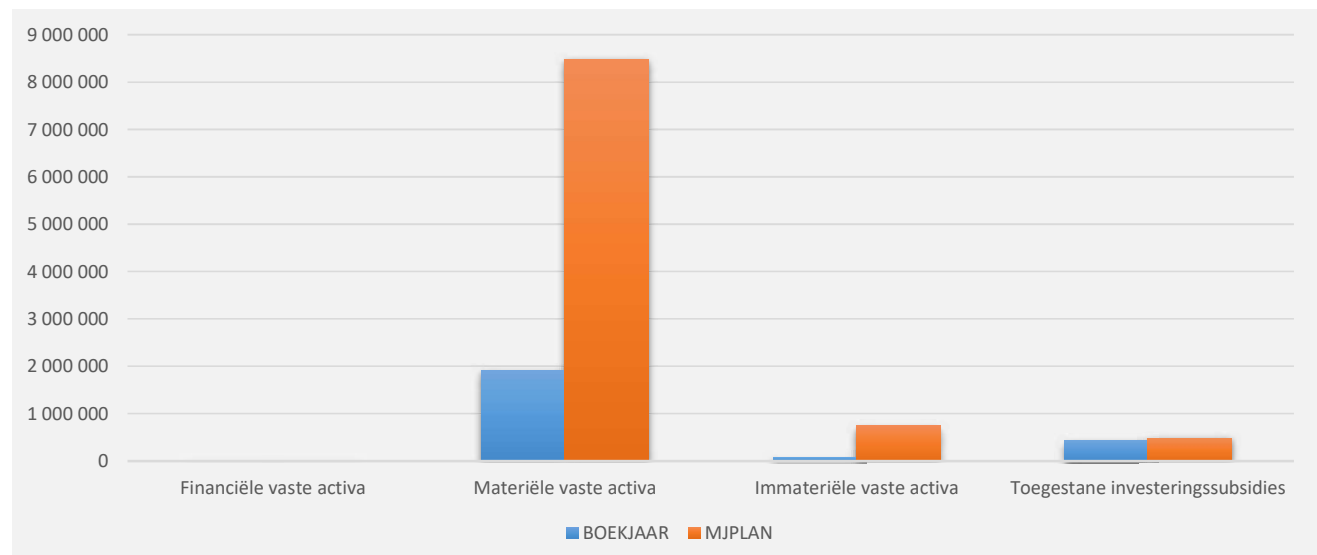
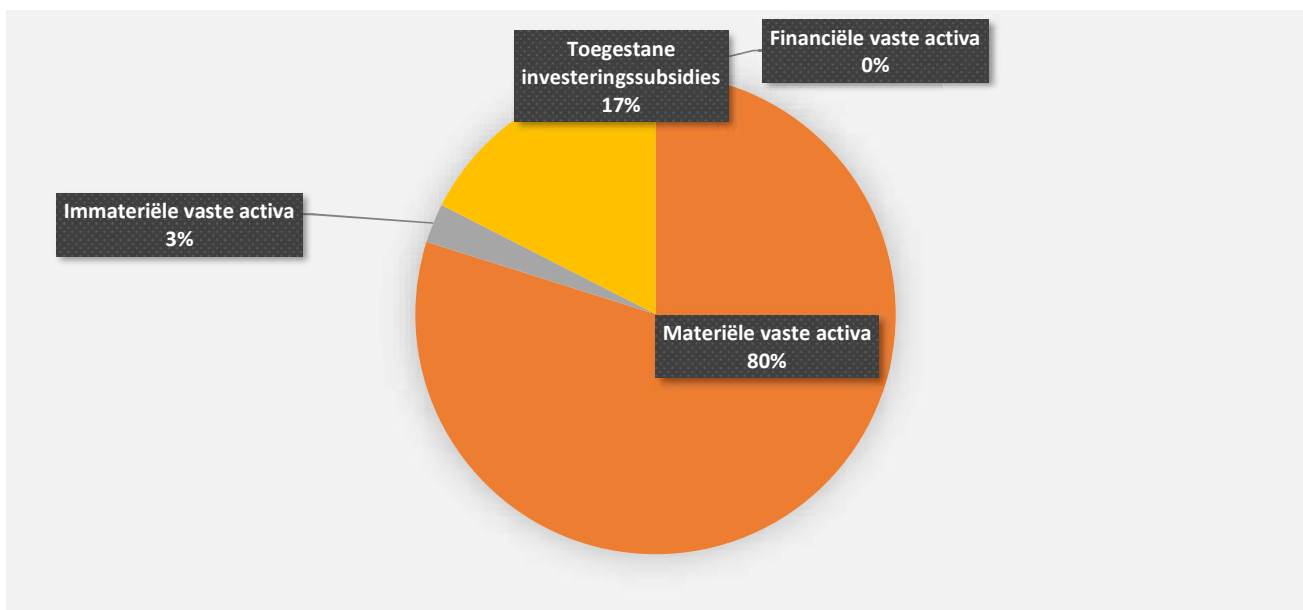
**31/12/2024**

**31/12/2023**

<b>UITGAVEN</b>	<b>Code</b>	<b>2 396 388</b>	<b>4 033 046</b>
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>28</b>	<b>25</b>	<b>500</b>
0119 Overige algemene diensten		25	
0670 Straatverlichting			500
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>1 913 534</b>	<b>3 407 081</b>
<b>Onroerende goederen</b>		<b>1 669 506</b>	<b>3 275 931</b>
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel		396 000	
0119 Overige algemene diensten		285 260	29 632
0200 Wegen		212 545	1 035 354
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos		147 269	171 603
0310 Beheer van regen- en afvalwater		143 596	94 088
0220 Parkeren		125 623	1 158 175
0530 Land-, tuin- & bosbouw		96 407	7 109
0670 Straatverlichting		92 194	204 407
0742 Sportinfrastructuur		74 528	448 658
0319 Overig waterbeheer		70 560	
**** Overige beleidsvelden		25 524	126 905
<b>Roerende goederen</b>		<b>244 028</b>	<b>131 151</b>
0119 Overige algemene diensten		164 331	58 608
0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren		41 739	27 571
0705 Gemeenschapscentrum		19 966	
0680 Groene ruimte		7 444	4 836
0820 Deeltijds kunstonderwijs		7 110	3 208
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning		1 820	
0200 Wegen		1 619	12 312
0742 Sportinfrastructuur			1 111
**** Overige beleidsvelden			23 504
<b>Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vaste activa</b>	<b>2906</b>		
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>63 356</b>	<b>84 282</b>
0220 Parkeren		20 893	3 949
0200 Wegen		16 918	28 757
0310 Beheer van regen- en afvalwater		9 648	959
0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid		6 921	1 876
0319 Overig waterbeheer		5 295	1 720
**** Overige beleidsvelden		3 681	47 021
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>419 472</b>	<b>541 183</b>
0310 Beheer van regen- en afvalwater		272 753	272 753
0400 Politiediensten		81 865	193 928
0410 Brandweer		64 854	70 269
0790 Erediensten			4 233

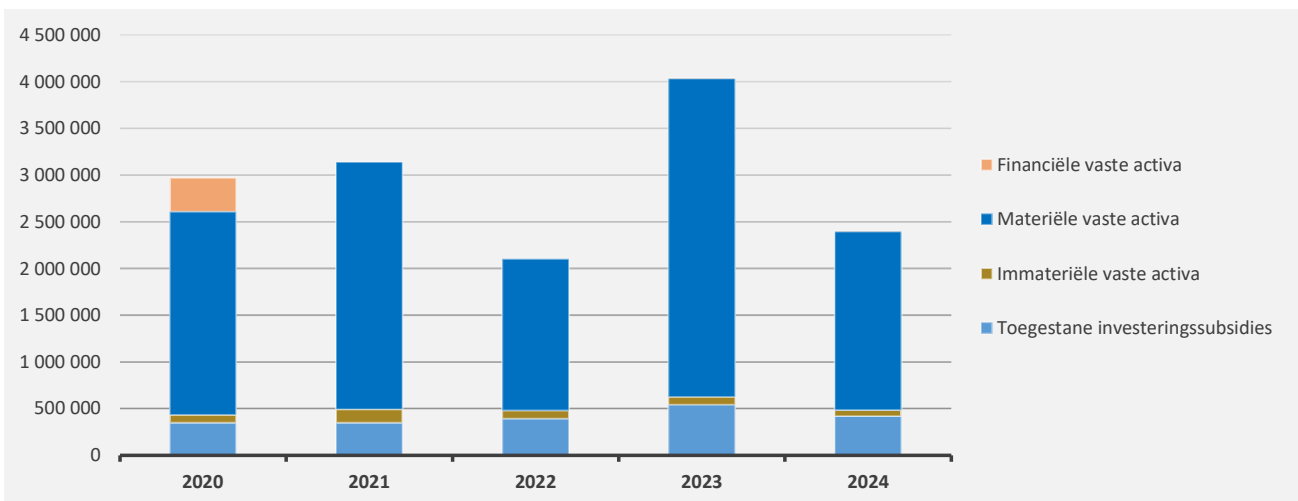
**1. Samenstelling van de investeringsuitgaven 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan**

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>2 396 388</b>	<b>100%</b>	<b>9 689 418</b>	<b>100%</b>	<b>25%</b>
Financiële vaste activa	25	0%	525	0%	5%
Materiële vaste activa	1 913 534	80%	8 478 622	88%	23%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	1 913 534		8 228 622		23%
<i>Terreinen en gebouwen</i>	1 140 239		2 952 426		39%
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	437 073		3 939 841		11%
<i>Roerende goederen</i>	244 028		1 108 149		22%
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	92 194		228 205		40%
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa			250 000		
<i>Terreinen en gebouwen</i>			250 000		
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa	63 356	3%	735 799	8%	9%
Toegestane investeringssubsidies	419 472	18%	474 472	5%	88%



**2. Evolutie van de investeringsuitgaven 2024-2020**

	2024		2023		2022	
<b>Investeringsuitgaven</b>	<b>2 396 388</b>	<b>100%</b>	<b>4 033 046</b>	<b>100%</b>	<b>2 102 661</b>	<b>100%</b>
Financiële vaste activa	25	0%	500	0%		
Materiële vaste activa	1 913 534	80%	3 407 081	84%	1 623 311	77%
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	1 913 534		3 390 052		1 569 186	
<i>Terreinen en gebouwen</i>	1 140 239		1 728 959		605 933	
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>	437 073		1 325 536		467 518	
<i>Roerende goederen</i>	244 028		131 151		429 144	
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>	92 194		204 407		66 591	
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa			17 029		54 125	
<i>Onroerende goederen</i>			17 029		54 125	
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa	63 356	3%	84 282	2%	87 534	4%
Toegestane investeringssubsidies	419 472	18%	541 183	13%	391 816	19%



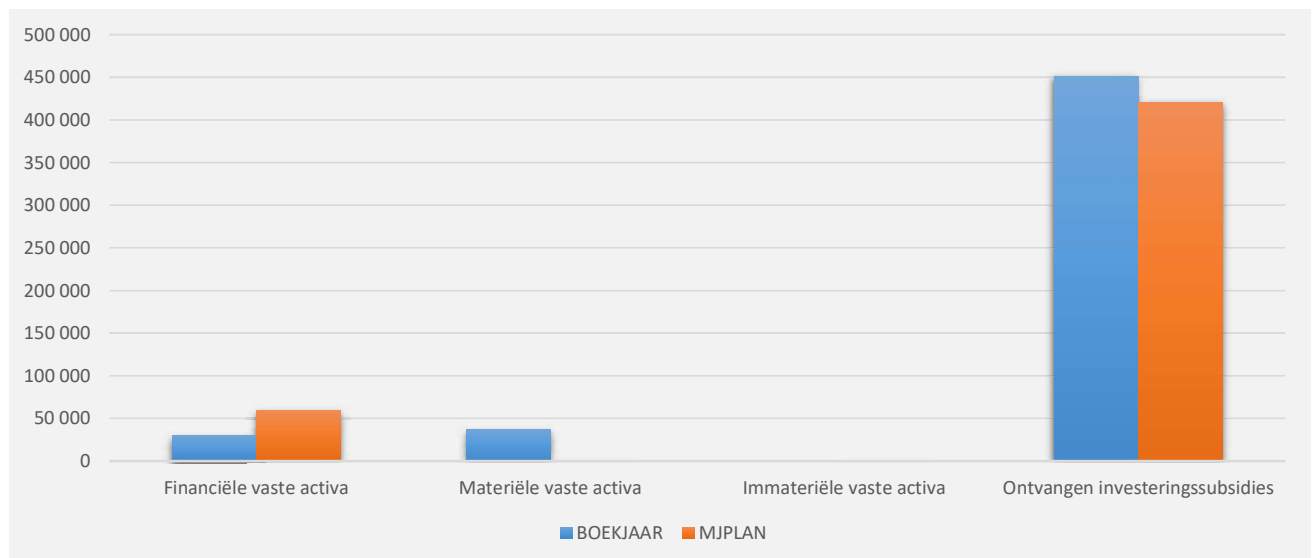
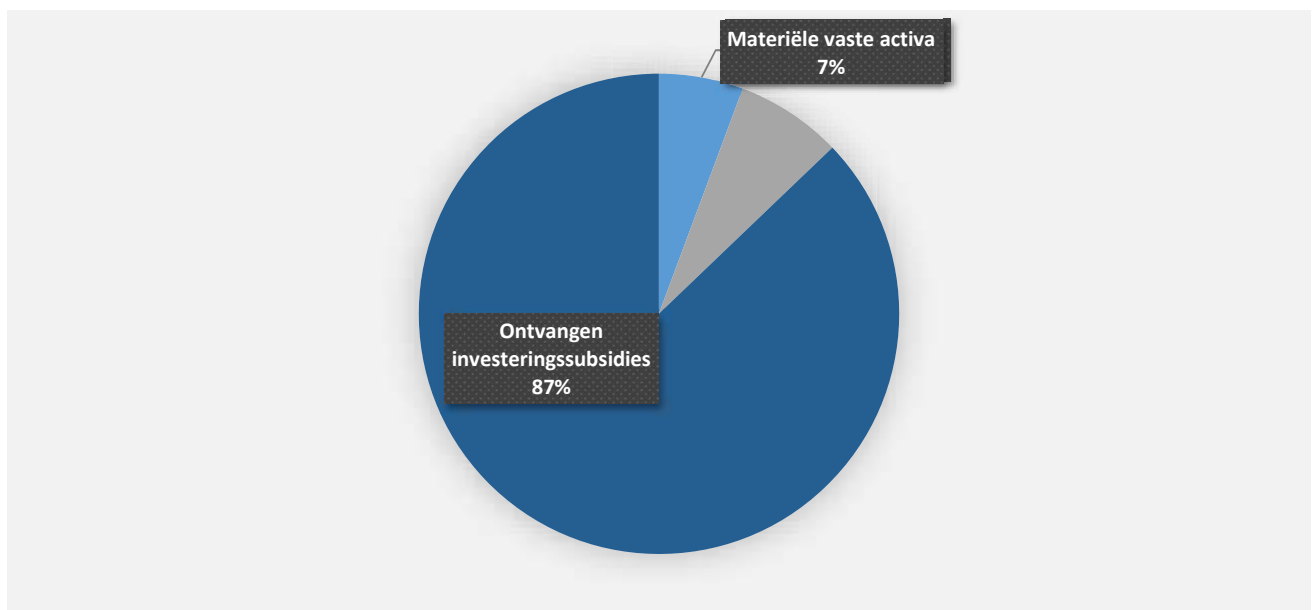
**3. Verdeling van de investeringsuitgaven per beleidsveld 2024-2023 / meerjarenplan 2024**

	2024		2023		MJPLAN	
<b>Financiële vaste activa</b>	<b>25</b>	<b>100%</b>	<b>500</b>	<b>100%</b>	<b>525</b>	<b>100%</b>
0119 Overige algemene diensten	25	100%			25	5%
0900 Sociale bijstand						
0670 Straatverlichting			500	100%	500	95%
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>1 913 534</b>	<b>100%</b>	<b>3 407 081</b>	<b>100%</b>	<b>8 478 622</b>	<b>100%</b>
0119 Overige algemene diensten	449 590	23%	88 241	3%	1 038 535	12%
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel	396 000	21%			396 000	5%
0200 Wegen	214 164	11%	1 047 666	31%	3 286 743	39%
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	147 269	8%	171 603	5%	201 001	2%
0310 Beheer van regen- en afvalwater	143 596	8%	94 088	3%	369 059	4%
0220 Parkeren	125 623	7%	1 158 175	34%	259 802	3%
0530 Land-, tuin- & bosbouw	96 407	5%	7 109	0%	164 616	2%
0670 Straatverlichting	92 194	5%	204 407	6%	228 205	3%
0742 Sportinfrastructuur	74 528	4%	449 769	13%	381 705	5%
0319 Overig waterbeheer	70 560	4%			73 027	1%
0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	41 739	2%	27 571	1%	47 632	1%
0705 Gemeenschapscentrum	19 966	1%			279 967	3%
0390 Overige milieubescherming	14 031	1%	92 492	3%	111 460	1%
0900 Sociale bijstand	7 733	0%			27 780	0%
0680 Groene ruimte	7 444	0%	4 836	0%	337 500	4%
**** Overige beleidsvelden	12 690	1%	61 125	2%	1 275 588	15%
<b>Imateriële vaste activa</b>	<b>63 356</b>	<b>100%</b>	<b>84 282</b>	<b>100%</b>	<b>735 799</b>	<b>100%</b>
0220 Parkeren	20 893	33%	3 949	5%	59 926	8%
0200 Wegen	16 918	27%	28 757	34%	177 244	24%
0310 Beheer van regen- en afvalwater	9 648	15%	959	1%	107 886	15%
0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid	6 921	11%	1 876	2%	82 193	11%
0319 Overig waterbeheer	5 295	8%	1 720	2%	22 280	3%
**** Overige beleidsvelden	3 681	6%	47 021	56%	286 272	39%
<b>Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>419 472</b>	<b>100%</b>	<b>541 183</b>	<b>100%</b>	<b>474 472</b>	<b>100%</b>
0310 Beheer van regen- en afvalwater	272 753	65%	272 753	50%	272 753	57%
0400 Politiediensten	81 865	20%	193 928	36%	81 865	17%
0410 Brandweer	64 854	15%	70 269	13%	64 854	14%
0790 Erediensten			4 233	1%	55 000	12%
0119 Overige algemene diensten						



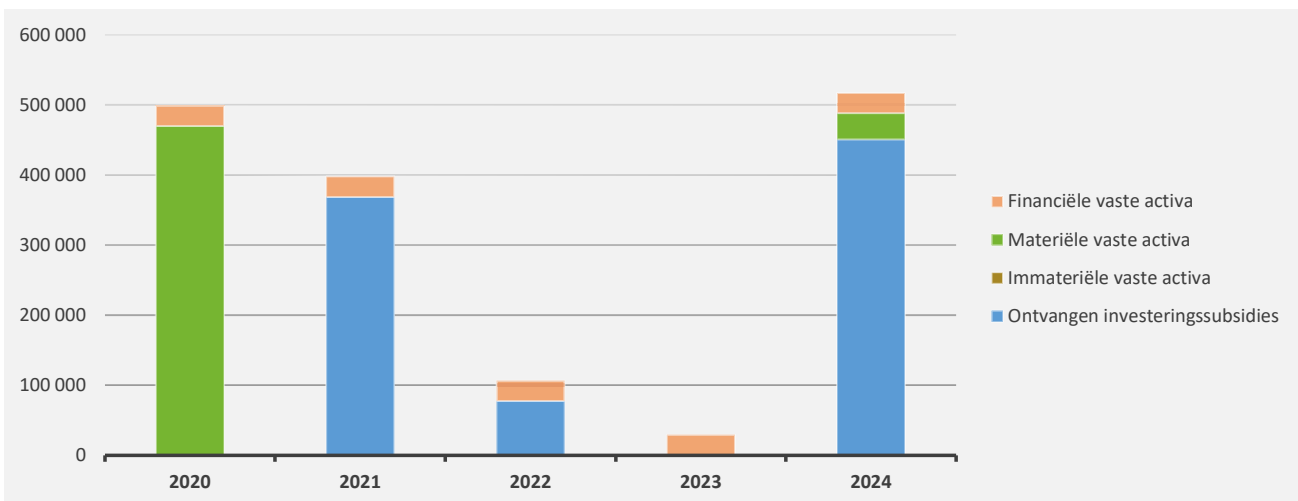
**1. Samenstelling van de investeringsontvangsten 2024 - Vergelijking rekening-meerjarenplan**

	BOEKJAAR		MJPLAN		REAL%
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>517 309</b>	100%	<b>479 100</b>	100%	<b>108%</b>
Financiële vaste activa	29 360	6%	58 720	12%	50%
Materiële vaste activa	37 070	7%			
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	37 070				
<i>Terreinen en gebouwen</i>	37 070				
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>					
<i>Erfgoed</i>					
Andere materiële vaste activa					
<i>Onroerende goederen</i>					
<i>Roerende goederen</i>					
Immateriële vaste activa					
Ontvangen investeringssubsidies	450 879	87%	420 380	88%	107%



**2. Evolutie van de investeringsontvangsten 2024-2020**

	2024		2023		2022	
<b>Investeringsontvangsten</b>	<b>517 309</b>	<b>100%</b>	<b>29 360</b>	<b>100%</b>	<b>106 799</b>	<b>100%</b>
Financiële vaste activa	29 360	6%	29 360	100%	29 360	27%
Materiële vaste activa	37 070	7%				
Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige MVA	37 070					
<i>Terreinen en gebouwen</i>	37 070					
<i>Wegen en overige infrastructuur</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
<i>Leasing en soortgelijke rechten</i>						
<i>Erfgoed</i>						
Overige materiële vaste activa						
<i>Onroerende goederen</i>						
<i>Roerende goederen</i>						
Immateriële vaste activa						
Ontvangen investeringssubsidies	450 879	87%			77 439	73%



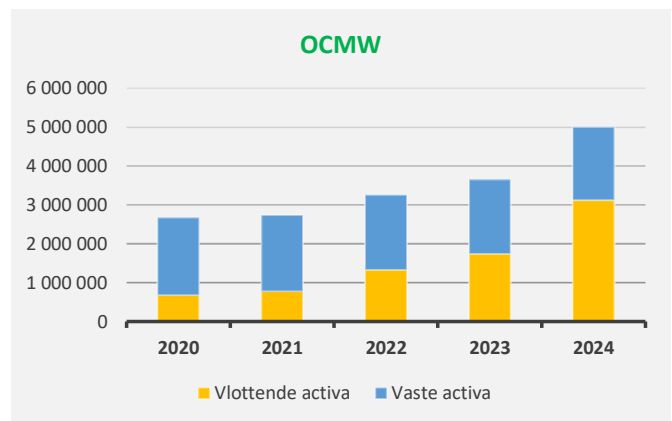
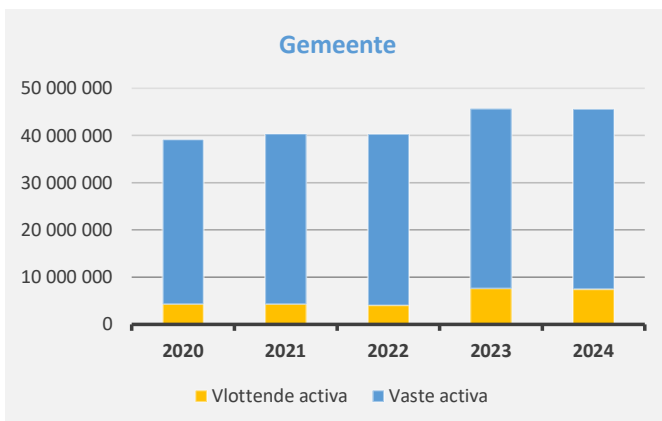
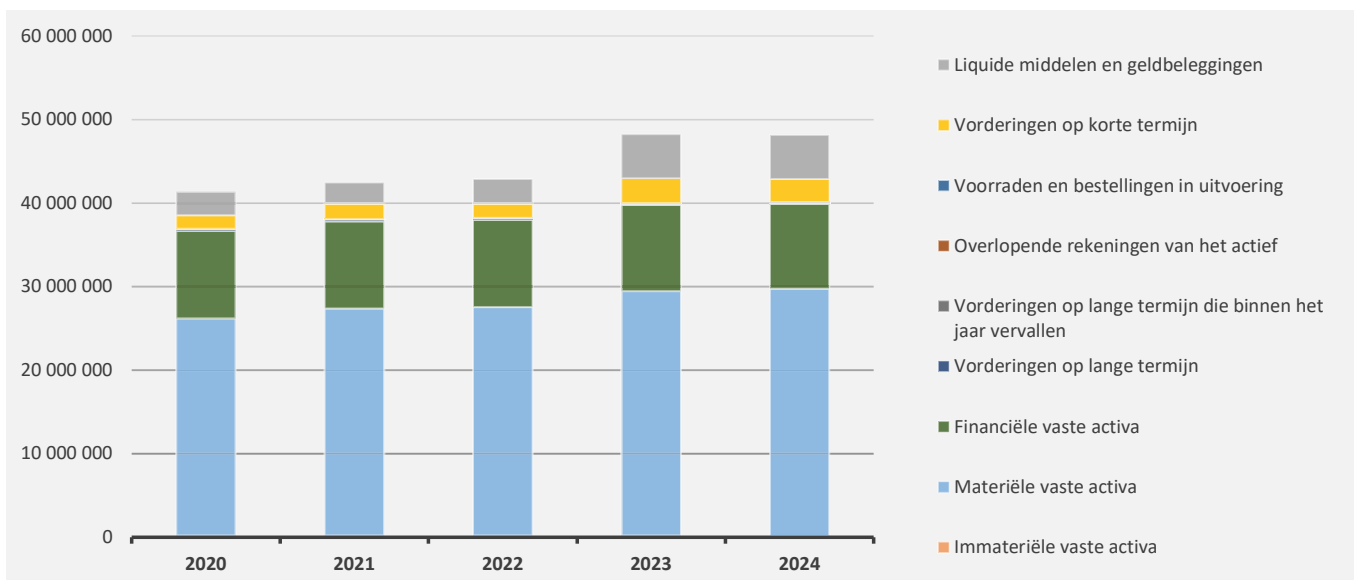


<b>ACTIVA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>I. Vlottende activa</b>	<b>8 132 203,27</b>	<b>8 305 238,78</b>
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	5 317 708,12	5 282 180,97
B. Vorderingen op korte termijn	2 788 251,61	2 994 999,25
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1 176 256,78	1 133 611,75
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1 611 994,83	1 861 387,50
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 vervallen	26 243,54	28 058,56
<b>II. Vaste activa</b>	<b>40 045 826,32</b>	<b>39 923 757,54</b>
A. Vorderingen op lange termijn	137 980,42	164 223,96
1. Vorderingen uit ruiltransacties	137 980,42	164 223,96
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
B. Financiële vaste activa	10 147 441,99	10 318 482,36
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	10 058 507,83	10 229 548,20
3. OCMW-verenigingen	6 675,50	6 675,50
4. Andere financiële vaste activa	82 258,66	82 258,66
C. Materiële vaste activa	29 596 159,14	29 248 481,75
1. Gemeenschapsgoederen	24 909 624,72	24 347 003,15
a. Terreinen en gebouwen	15 113 460,55	14 632 488,08
b. Wegen en overige infrastructuur	8 148 596,51	8 144 775,99
c. Installaties, machines en uitrusting	152 556,75	125 402,96
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	395 060,47	397 632,17
e. Leasing en soortgelijke rechten	1 082 896,69	1 029 650,20
f. Erfgoed	17 053,75	17 053,75
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	2 166 374,84	2 267 905,37
a. Terreinen en gebouwen	2 166 374,84	2 267 408,96
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	496,41
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00
3. Overige materiële vaste activa	2 520 159,58	2 633 573,23
a. Terreinen en gebouwen	2 520 159,58	2 633 573,23
b. Roerende goederen	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	164 244,77	192 569,47
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>48 178 029,59</b>	<b>48 228 996,32</b>

<b>PASSIVA</b>	<b>2024</b>	<b>2023</b>
<b>I. Schulden</b>	<b>20 855 643,32</b>	<b>17 657 392,41</b>
A. Schulden op korte termijn	3 542 778,27	7 520 714,68
1. Schulden uit ruiltransacties	2 406 749,04	6 553 504,32
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	901 287,13	780 360,39
b. Financiële schulden	0,00	4 500 000,00
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	1 505 461,91	1 273 143,93
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	252 160,98	304 962,35
3. Overlopende rekeningen van het passief	0,00	0,00
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	883 868,25	662 248,01
B. Schulden op lange termijn	17 312 865,05	10 136 677,73
1. Schulden uit ruiltransacties	17 312 865,05	10 136 677,73
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	9 132 172,87	6 035 045,61
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	9 132 172,87	6 035 045,61
2. Andere risico's en kosten	0,00	0,00
b. Financiële schulden	8 180 692,18	4 101 632,12
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	0,00	0,00
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	0,00	0,00
<b>II. Nettoactief</b>	<b>27 322 386,27</b>	<b>30 571 603,91</b>
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	2 513 676,38	2 293 143,55
B. Gecumuleerd overschot of tekort	-4 445 221,43	-1 117 176,03
C. Herwaarderingsreserves	1 958 505,56	2 100 210,63
D. Overig nettoactief	27 295 425,76	27 295 425,76
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>48 178 029,59</b>	<b>48 228 996,32</b>

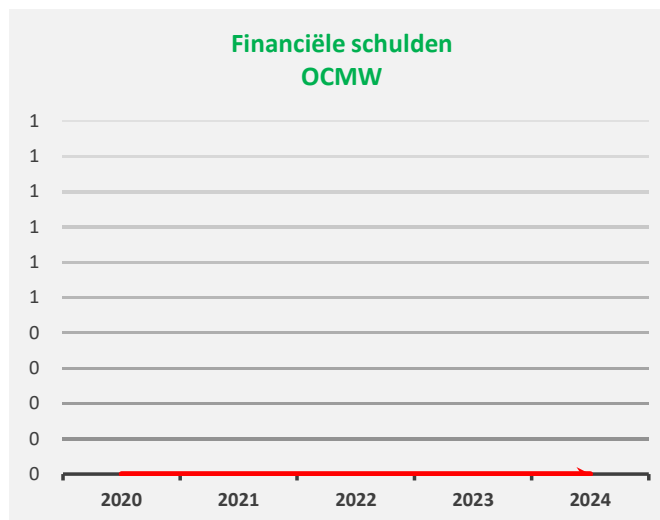
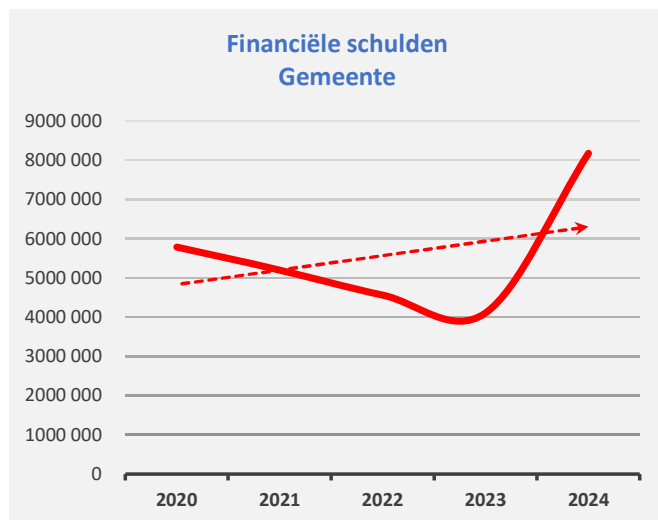
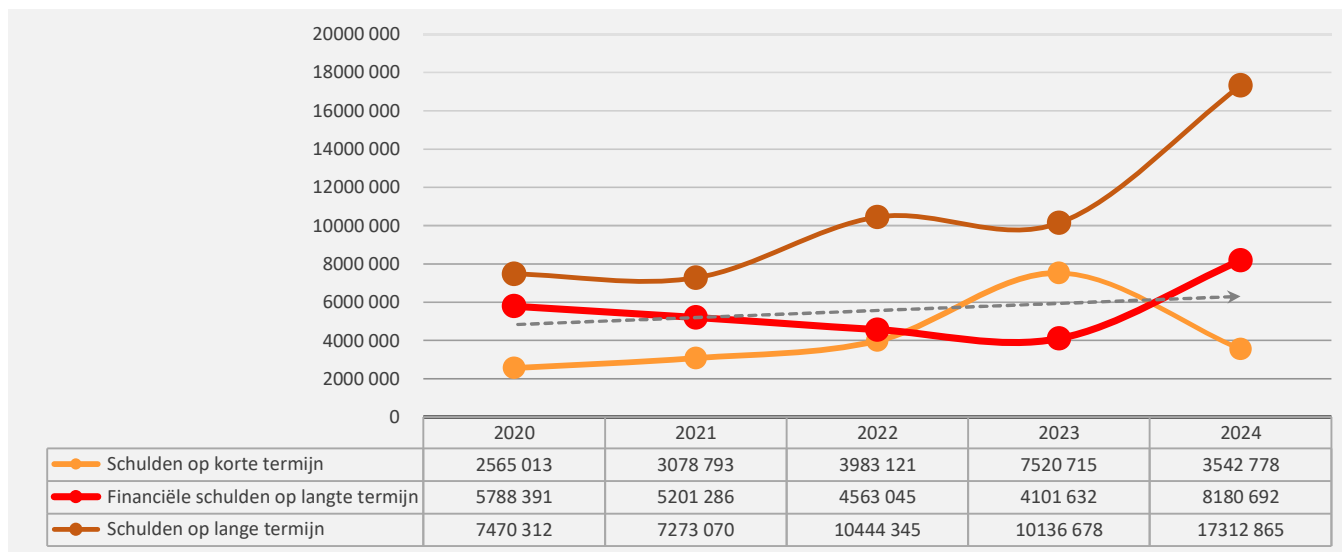
**1. Samenstelling van de activa**

	2024		2023		2022	
<b>ACTIVA</b>	<b>48 178 030</b>	<b>100%</b>	<b>48 228 996</b>	<b>100%</b>	<b>42 881 708</b>	<b>100%</b>
<b>Vlottende activa</b>	<b>8 132 203</b>	<b>17%</b>	<b>8 305 239</b>	<b>17%</b>	<b>4 689 725</b>	<b>11%</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	5 317 708	11%	5 282 181	11%	2 903 974	7%
Vorderingen op korte termijn	2 788 252	6%	2 994 999	6%	1 756 585	4%
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1 176 257</i>		<i>1 133 612</i>		<i>876 634</i>	
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1 611 995</i>		<i>1 861 388</i>		<i>879 951</i>	
Voorraden en bestellingen in uitvoering						
Overlopende rekeningen van het actief						
Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	26 244	0%	28 059	0%	29 166	0%
<b>Vaste activa</b>	<b>40 045 826</b>	<b>83%</b>	<b>39 923 758</b>	<b>83%</b>	<b>38 191 983</b>	<b>89%</b>
Vorderingen op lange termijn	137 980	0%	164 224	0%	192 283	0%
Financiële vaste activa	10 147 442	21%	10 318 482	21%	10 455 984	24%
Materiële vaste activa	29 596 159	61%	29 248 482	61%	27 346 731	64%
Immateriële vaste activa	164 245	0%	192 569	0%	196 986	0%



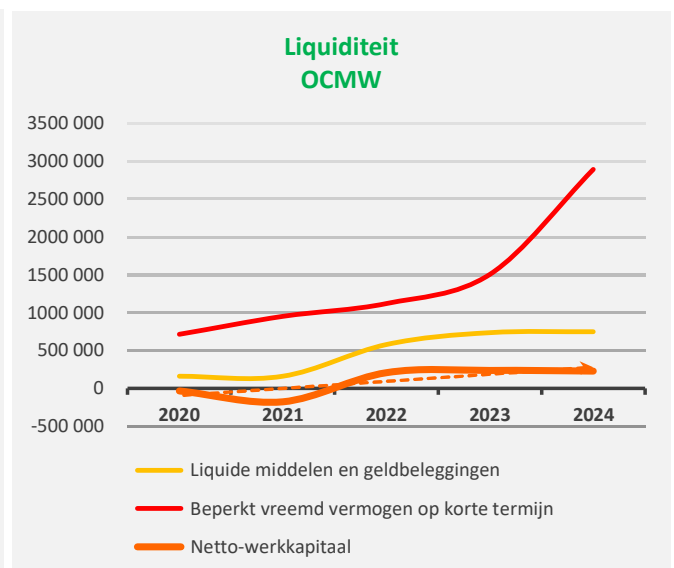
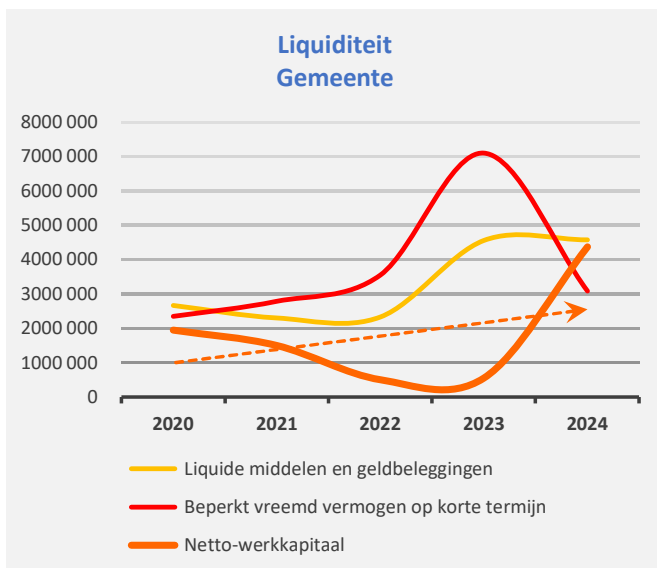
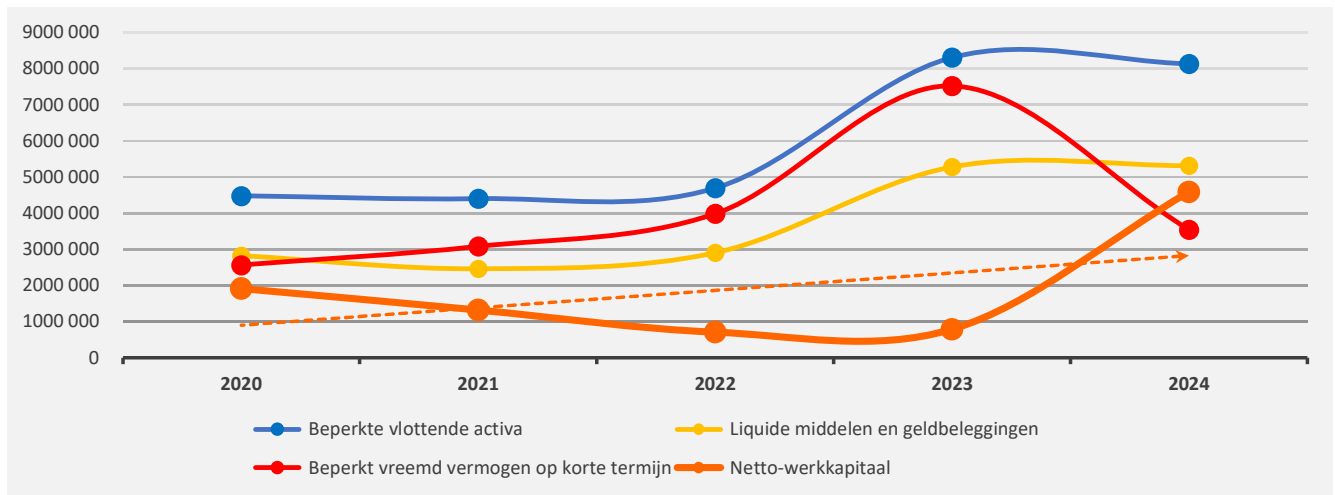
**2. Samenstelling van de passiva**

	2024		2023		2022	
<b>PASSIVA</b>	<b>48 178 030</b>	<b>100%</b>	<b>48 228 996</b>	<b>100%</b>	<b>42 881 708</b>	<b>100%</b>
<b>Schulden op korte termijn</b>	<b>3 542 778</b>	<b>7%</b>	<b>7 520 715</b>	<b>16%</b>	<b>3 983 121</b>	<b>9%</b>
Schulden uit ruiltransacties	2 406 749	5%	6 553 504	14%	3 105 119	7%
Voorzieningen voor risico's en kosten	901 287		780 360		753 317	
Financiële schulden			4 500 000		1 000 000	
Diverse schulden op korte termijn uit ruiltransacties	1 505 462		1 273 144		1 351 802	
Schulden uit niet-ruiltransacties	252 161	1%	304 962	1%	177 168	0%
Overlopende rekeningen van het passief						
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	883 868	2%	662 248	1%	700 834	2%
<b>Schulden op lange termijn</b>	<b>17 312 865</b>	<b>36%</b>	<b>10 136 678</b>	<b>21%</b>	<b>10 444 345</b>	<b>24%</b>
Schulden uit ruiltransacties	17 312 865	36%	10 136 678	21%	10 444 345	24%
Voorzieningen voor risico's en kosten	9 132 173		6 035 046		5 881 299	
Financiële schulden	8 180 692		4 101 632		4 563 045	
Niet-financiële schulden uit ruiltransacties						
Schulden uit niet-ruiltransacties						
<b>Nettoactief</b>	<b>27 322 386</b>	<b>57%</b>	<b>30 571 604</b>	<b>63%</b>	<b>28 454 242</b>	<b>66%</b>



**1. Liquiditeit**

	2024	2023	2022	2021
<b>Beperkte vlottende activa</b>	<b>8 132 203</b>	<b>8 305 239</b>	<b>4 689 725</b>	<b>4 396 418</b>
Liquide middelen en geldbeleggingen	5 317 708	5 282 181	2 903 974	2 460 068
Vorderingen op korte termijn	2 788 252	2 994 999	1 756 585	1 907 341
<i>Vorderingen uit ruiltransacties</i>	<i>1 176 257</i>	<i>1 133 612</i>	<i>876 634</i>	<i>925 801</i>
<i>Vorderingen uit niet-ruiltransacties</i>	<i>1 611 995</i>	<i>1 861 388</i>	<i>879 951</i>	<i>981 540</i>
Vorderingen op lange termijn die < 1jr vervallen	26 244	28 059	29 166	29 009
<b>Beperkt vreemd vermogen op korte termijn</b>	<b>3 542 778</b>	<b>7 520 715</b>	<b>3 983 121</b>	<b>3 078 793</b>
Schulden uit ruiltransacties	2 406 749	6 553 504	3 105 119	2 257 680
Schulden uit niet-ruiltransacties	252 161	304 962	177 168	90 282
Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	883 868	662 248	700 834	730 831
<b>Netto-werkkapitaal</b>	<b>4 589 425</b>	<b>784 524</b>	<b>706 604</b>	<b>1 317 625</b>



**2. Solvabiliteit**

	2024	2023	2022	2021
Vreemdvermogen	20 855 643	17 657 392	14 427 466	10 351 863
Totaal vermogen	48 178 030	48 228 996	42 881 708	42 450 222
Schuldgraad	<b>0,43</b>	<b>0,37</b>	<b>0,34</b>	<b>0,24</b>
Schulden op lange termijn (zonder voorzieningen)	8 180 692	4 101 632	4 563 045	5 201 286
Totaal vermogen	48 178 030	48 228 996	42 881 708	42 450 222
LT-Schuldgraad (zonder voorzieningen)	<b>0,17</b>	<b>0,09</b>	<b>0,11</b>	<b>0,12</b>

