



Jaarrekening 2023

Gemeenteraad van 24 juni 2024

Inhoudstafel

Beleidsvaluatie	2
Financiële nota	7
Doelstellingenrekening (schema J1)	8
Staat financieel evenwicht (schema J2)	9
Realisatie kredieten (schema J3)	12
Balans (schema J4)	13
Staat van de opbrengsten en kosten (Schema J5)	15
Toelichting	16
Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (schema T1)	17
Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (schema T2)	19
Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (schema T3)	26
Evolutie financiële schulden (schema T4)	48
Financiële risico's	50
Toelichting bij de balans (schema T5)	53
Waarderingsregels	55
Niet in de balans opgenomen rechten en verplichting (klasse 0)	61
Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven	62
Overzicht overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering	69
Kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op resultaat	76
Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is	77

Gemeente Lummen
Gemeenteplein 13
3560 Lummen
NIS-code : 71037

BELEIDSEVALUATIE

Algemeen directeur
Vissers Bart

Financieel directeur
Vandeputte Emmanuel

Prioritaire Thema:: 3: Lummen is vlot en veilig

Lummen is vlot en veilig

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.893.940	4.208.747	4.219.841
Ontvangsten	211.324	120.806	100.444
Saldo	-3.682.617	-4.087.941	-4.119.397
Investerings			
Uitgaven	2.884.887	7.562.024	5.520.242
Ontvangsten	338.945	3.139.855	1.651.509
Saldo	-2.545.942	-4.422.169	-3.868.733
Financiering			

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: BD04 Het verzekeren van een vlot en veilig Lummen voor iedereen, zowel thuis als op en naast de we

BD04 Het verzekeren van een vlot en veilig Lummen voor iedereen, zowel thuis als op en naast de weg

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

Toelichting evaluatie: *Op schema*

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	3.893.940	4.208.747	4.219.841
Ontvangsten	211.324	120.806	100.444
Saldo	-3.682.617	-4.087.941	-4.119.397
Investerings			
Uitgaven	2.884.887	7.562.024	5.520.242
Ontvangsten	338.945	3.139.855	1.651.509
Saldo	-2.545.942	-4.422.169	-3.868.733
Financiering			

Prioritair actieplan: AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur, met bijzondere aandacht voor de zwakke weggebruiker

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

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.126.241	1.418.130	1.464.280
Ontvangsten	179.232	79.306	69.944
Saldo	-947.009	-1.338.825	-1.394.337
Investerings			
Uitgaven	2.884.887	7.562.024	5.520.242
Ontvangsten	338.945	3.139.855	1.651.509
Saldo	-2.545.942	-4.422.169	-3.868.733
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.767.700	2.790.617	2.755.561
Ontvangsten	32.092	41.500	30.500
Saldo	-2.735.608	-2.749.117	-2.725.061
Investerings			
Financiering			

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Thema:

- 1: Lummen is een dynamische gemeente
 - BD000001: BD01 De creatie van een gezellig Lummen dat uitnodigt tot ondernemen, werken en bezoeken
- 2: Mensen voelen zich thuis in Lummen
 - BD000003: BD03 Het verzekeren van een voldoende divers en kwalitatief woonaanbod voor elke Lummenaar
 - BD000002: BD02 Zorgen voor een proper, groen en duurzaam Lummen waarin de Lummenaar zich thuis voelt
- 4: Lummen is een warme en zorgzame samenleving
 - BD000006: BD06 Verzekeren van aangepaste woonoplossingen voor alle Lummenaren in elke fase van hun leven
 - BD000005: BD05 Verzekeren van een menswaardig bestaan voor elke Lummenaar
 - BD000007: BD07 Creëren van alle mogelijke kansen voor kinderen en jeugd en het voorzien van de nodige ondersteuning
- 5: Lummen staat voor ontmoeten en beleven
 - BD000008: BD08 Zorgen voor een Lummen waarin inwoners ruimschoots de gelegenheid krijgen om elkaar te ontmoeten
 - BD000010: BD09 Toeristische, groene en andere troeven van Lummen verder ontwikkelen en in de kijker zetten
- 6: Lummen is een klantgerichte en efficiënte organisatie
 - BD000012: BD11 Verzekeren van een toegankelijke dienstverlening met de noden van

de burger als uitgangspunt

- BD000011: BD10 Optimaliseren van de interne werking met het oog op een efficiënte, effectieve, integere en k

	2023		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	23.280.231	27.331.670	26.811.138
Ontvangsten	33.507.724	33.149.313	32.534.675
Saldo	10.227.493	5.817.643	5.723.537
Investerings			
Uitgaven	2.803.867	7.508.853	6.174.234
Ontvangsten	187.439	1.432.333	1.096.017
Saldo	-2.616.428	-6.076.519	-5.078.218
Financiering			
Uitgaven	988.603	1.012.704	1.375.050
Ontvangsten	62.133	205.240	1.829.408
Saldo	-926.470	-807.464	454.358

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.lummen.be/over-lummen/beleidsdocumenten/jaarrekening-en-jaarverslag>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 101174

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 63818

Financiële nota

De financiële nota van de jaarrekening bestaat uit volgende schema's:

- Doelstellingenrekening (schema J1)
- Staat financieel evenwicht (schema J2)
- Realisatie kredieten (schema J3)
- Balans (schema J4)
- Staat van de opbrengsten en kosten (Schema J5)

J1: Doelstellingenrekening

2023

Journalvolgnnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318 / EK 101174

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Algemeen directeur: Bart Vissers

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:BD04 Het verzekeren van een vlot en veilig Lummen voor iedereen, zowel thuis als op en naast de we

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	3.893.940	4.208.747
Ontvangst	211.324	120.806
Saldo	-3.682.617	-4.087.941
Investering		
Uitgave	2.884.887	7.562.024
Ontvangst	338.945	3.139.855
Saldo	-2.545.942	-4.422.169
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	23.280.231	27.331.670
Ontvangst	33.507.724	33.149.313
Saldo	10.227.493	5.817.643
Investering		
Uitgave	2.803.867	7.508.853
Ontvangst	187.439	1.432.333
Saldo	-2.616.428	-6.076.519
Financiering		
Uitgave	988.603	1.012.704
Ontvangst	62.133	205.240
Saldo	-926.470	-807.464

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	27.174.171	31.540.417
Ontvangst	33.719.047	33.270.118
Saldo	6.544.876	1.729.701
Investering		
Uitgave	5.688.754	15.070.876
Ontvangst	526.384	4.572.188
Saldo	-5.162.370	-10.498.689
Financiering		
Uitgave	988.603	1.012.704
Ontvangst	62.133	205.240
Saldo	-926.470	-807.464

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 101174

J2M: Deelstaat van het financieel evenwicht: Managementrapport

2023

Jaarvolgnommern: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Algemeen directeur: Bart Vissers

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

Budgettair resultaat	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	6.544.876	6.932.966	-388.090
a. Ontvangsten	33.719.047	24.063.329	9.865.813
7090 Facturering tussen gemeente en OCMW	210.094	169.201	40.893
7091/9 Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	390.821	0	390.821
7941 Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	0	0	0
b. Uitgaven	27.174.171	17.130.363	10.253.903
6190 Facturering tussen gemeente en OCMW	210.094	169.201	40.893
6191/9 Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	390.821	0	390.821
6941 Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	0	0	0
II. Investeringsaldo	-5.162.370	-4.963.638	-198.732
a. Ontvangsten	526.384	526.384	0
b. Uitgaven	5.688.754	5.490.022	198.732
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.382.506	1.969.328	-586.822
IV. Financieringsaldo	-926.470	-571.534	-354.936
a. Ontvangsten	62.133	62.133	0
b. Uitgaven	988.603	633.667	354.936
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	456.036	1.397.795	-941.759
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	12.076.529	12.852.424	-775.895
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	12.532.565	14.250.218	-1.717.653
VIII. Onbeschikbare gelden	1.845.353	855.854	989.500
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	10.687.212	13.394.365	-2.707.153

J2: Staat van het financieel evenwicht

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318 / EK 101174

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Algemeen directeur: Bart Visser

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

Budgettair resultaat	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	6.544.876	1.729.701
a. Ontvangsten	33.719.047	33.270.118
b. Uitgaven	27.174.171	31.540.417
II. Investeringsaldo	-5.162.370	-10.498.689
a. Ontvangsten	526.384	4.572.188
b. Uitgaven	5.688.754	15.070.876
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.382.506	-8.768.987
IV. Financieringsaldo	-926.470	-807.464
a. Ontvangsten	62.133	205.240
b. Uitgaven	988.603	1.012.704
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	456.036	-9.576.451
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	12.076.529	12.076.529
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	12.532.565	2.500.077
VIII. Onbeschikbare gelden	1.845.353	2.121.395
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	10.687.212	378.682

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	6.544.876	1.729.701
II. Netto periodieke aflossingen	988.603	1.012.704
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	988.603	1.012.704
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	5.556.273	716.997

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	5.556.273	716.997
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-344.912	-320.811
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	988.603	1.012.704
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.333.515	1.333.515
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	5.211.361	396.186

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	10.687.212	378.682
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	10.687.212	378.682
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	5.556.273	716.997
Totale Autofinancieringsmarge	5.556.273	716.997
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	5.211.361	396.186
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	5.211.361	396.186

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 101174

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 131484 Alg. 4044077664

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

Dossiers van andere entiteiten:

/

Journalvolnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318 / IK 63818 EK 101174

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur: Bart Vissers

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

	Jaarrekening		Eindkredieten		Initiële kredieten	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente						
Exploitatie	16.961.161	23.894.127	19.317.180	22.831.238	18.820.774	22.257.231
Investerings	5.490.022	526.384	13.886.598	3.972.188	10.057.635	1.947.526
Financiering	633.667	62.133	657.768	205.240	1.020.114	1.829.408
Leningen en leasings	633.667	60.404	657.768	204.855	1.020.114	1.829.408
Overige financieringstransacties	0	1.729	0	385	0	0
- OCMW						
Exploitatie	10.213.010	9.824.920	12.223.237	10.438.880	12.210.204	10.377.887
Investerings	198.732	0	1.184.278	600.000	1.636.841	800.000
Financiering	354.936	0	354.936	0	354.936	0
Leningen en leasings	354.936	0	354.936	0	354.936	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 101174

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_6_BEGINKREDIET_2023 2022: Alg. 63818

J4: Balans

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318 / JR-1 Budg. 131484 Alg. 4044077664

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Algemeen directeur: Bart Vissers

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

	2023	2022
ACTIVA	108.395.646	107.064.501
I. Vlottende activa	14.092.597	15.557.876
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	11.461.323	11.988.639
B. Vorderingen op korte termijn	2.631.274	3.569.237
1. Vorderingen uit ruiltransacties	1.198.370	913.443
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	1.432.904	2.655.794
II. Vaste activa	94.303.049	91.506.625
B. Financiële vaste activa	16.426.497	16.426.385
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	14.450.965	14.444.774
4. Andere financiële vaste activa	1.975.531	1.981.611
C. Materiële vaste activa	77.839.635	75.029.787
1. Gemeenschapsgoederen	63.233.978	60.141.414
a. Terreinen en gebouwen	30.951.521	30.752.800
b. Wegen en andere infrastructuur	28.795.302	25.678.711
c. Installaties, machines en uitrusting	260.426	194.855
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.327.891	1.540.934
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.889.950	1.972.789
f. Erfgoed	8.888	1.325
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	12.970.167	13.196.272
a. Terreinen en gebouwen	12.970.167	13.196.272
3. Andere materiële vaste activa	1.635.490	1.692.101
a. Terreinen en gebouwen	1.635.490	1.692.101
D. Immateriële vaste activa	36.918	50.452

	2023	2022
PASSIVA	108.395.646	107.064.501
I. Schulden	19.028.485	21.744.056
A. Schulden op korte termijn	3.321.151	5.061.868
1. Schulden uit ruiltransacties	3.320.985	3.138.116
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	798.892	593.437
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	2.522.094	2.544.679
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	-962.062	936.667
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	962.227	987.085
B. Schulden op lange termijn	15.707.334	16.682.187
1. Schulden uit ruiltransacties	15.707.334	16.682.187
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	914.758	988.000
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	914.758	988.000
b. Financiële schulden	14.778.518	15.681.859
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	14.058	12.329
II. Nettoactief	89.367.162	85.320.445
A. Kapitaalsubsidies en schenkingen	11.842.055	11.920.855
B. Gecumuleerd overschot of tekort	25.255.260	21.129.744
C. Herwaarderingsreserves	15.420	15.420
D. Overig nettoactief	52.254.427	52.254.427

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 131484 Alg. 4044077664

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2023

Journalvolgnnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318 / JR-1 Budg. 131484 Alg. 4044077664

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Algemeen directeur: Bart Visser

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

	2023	2022
I. Kosten	30.150.858	28.363.642
A. Operationele kosten	29.824.166	28.058.451
1. Goederen en diensten	5.728.155	5.670.462
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	16.323.466	15.565.251
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	2.928.904	2.641.227
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	814.208	764.065
5. Toegestane werkingsubsidies	3.913.406	3.425.357
6. Toegestane investeringsubsidies	47.782	52.763
8. Andere operationele kosten	68.246	-60.675
B. Financiële kosten	326.692	305.191
II. Opbrengsten	34.276.374	30.529.373
A. Operationele opbrengsten	32.709.031	29.093.694
1. Opbrengsten uit de werking	6.415.028	5.986.941
2. Fiscale opbrengsten en boetes	13.661.696	11.094.284
3. Werkingssubsidies	11.878.567	11.172.409
a. Algemene werkingsubsidies	6.394.200	5.808.969
b. Specifieke werkingsubsidies	5.484.367	5.363.440
4. Recuperatie individuele hulpverlening	119.322	67.750
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	89.329	156.133
6. Andere operationele opbrengsten	545.089	616.177
B. Financiële opbrengsten	1.567.343	1.435.679
III. Overschot of tekort van het boekjaar	4.125.516	2.165.731
A. Operationeel overschot of tekort	2.884.865	1.035.243
B. Financieel overschot of tekort	1.240.652	1.130.488
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	4.125.516	2.165.731
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	4.125.516	2.165.731

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 131484 Alg. 4044077664

Toelichting

De toelichting bij de jaarrekening bestaat uit volgende schema's:

- Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (schema T1)
- Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (schema T2)
- Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (schema T3)
- Evolutie financiële schulden (schema T4)
- Financiële risico's
- Toelichting bij de balans (schema T5)
- Waarderingsregels
- Niet in de balans opgenomen rechten en verplichting (klasse 0)
- Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven
- Overzicht overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering
- Kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op resultaat
- Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318 / EK 104143

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur: Bart Vissers

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene Financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	160.025	132.640	151.172	396.351	274.949	401.917	616.489
Ontvangsten	15.970.895	16.037.833	16.942.183	20.142.156	19.359.876	18.784.468	19.668.016
Saldo	15.810.870	15.905.194	16.791.010	19.745.805	19.084.927	18.382.551	19.051.527
Financiering							
Uitgaven	961.853	1.094.067	1.091.607	988.603	885.573	1.111.228	1.391.087
Ontvangsten	2.000.000	1.848.436	1.384.432	60.404	204.855	12.869.980	1.259.980
Saldo	1.038.147	754.368	292.825	-928.199	-680.718	11.758.752	-131.107
Lummen							
Exploitatie							
Uitgaven	21.635.660	22.610.647	25.518.480	26.777.821	31.265.468	31.221.603	31.284.131
Ontvangsten	10.880.209	11.819.760	13.019.055	13.576.892	13.910.242	13.947.307	14.078.361
Saldo	-10.755.451	-10.790.887	-12.499.425	-13.200.929	-17.355.226	-17.274.295	-17.205.770
Investerings							
Uitgaven	4.846.314	6.895.383	4.827.398	5.688.754	5.987.804	22.965.039	3.040.111
Ontvangsten	2.151.840	371.002	2.349.047	526.384	483.902	6.929.586	710.027
Saldo	-2.694.474	-6.524.381	-2.478.351	-5.162.370	-5.503.902	-16.035.453	-2.330.084
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	7.428	1.411	3.490	1.729	0	385	0
Saldo	7.428	1.411	3.490	1.729	0	385	0

	2026
	Meerjarenplan
Algemene Financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	666.909
Ontvangsten	20.134.558

JAARREKENING ORIGINIEEL 2023 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2023

Gemeente Lummen en OCMW Lummen (0207.468.350 / 0212.195.022)

	2026
	Meerjarenplan
Saldo	19.467.650
Financiering	
Uitgaven	1.485.749
Ontvangsten	259.980
Saldo	-1.225.769
Lummen	
Exploitatie	
Uitgaven	31.531.590
Ontvangsten	13.734.482
Saldo	-17.797.108
Investerings	
Uitgaven	2.218.698
Ontvangsten	1.114.000
Saldo	-1.104.698
Financiering	
Uitgaven	0
Ontvangsten	0
Saldo	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 104143

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 104143

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 39316 Alg. 4040069514

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 112780 Alg. 4042069953

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 131484 Alg. 4044077664

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 208474 Alg. 4046076318

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	21.483.828	22.446.537	25.364.461	26.847.480	31.119.439	31.088.252	31.160.575
1. Goederen en diensten	4.070.634	4.399.224	5.670.462	5.728.155	7.577.896	6.929.598	6.616.689
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.570.712	14.099.784	15.565.251	16.323.466	18.486.533	19.099.270	19.363.074
a. Politiek personeel	360.483	378.826	400.190	477.363	452.784	475.632	485.144
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.397.594	3.510.229	3.218.567	3.136.597	3.700.538	3.695.263	3.719.181
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.742.005	9.041.834	10.777.965	11.420.254	13.054.009	13.619.176	13.821.931
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	608.716	648.038	688.858	752.660	629.320	646.312	663.762
f. Andere personeelskosten	356.647	409.277	373.987	399.508	509.745	519.072	522.628
g. Pensioenen	105.267	111.579	105.684	137.083	140.137	143.815	150.427
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	384.989	429.064	764.065	814.208	1.040.386	948.823	929.553
4. Toegestane werkingssubsidies	3.445.053	3.416.847	3.425.357	3.913.406	3.969.142	4.083.605	4.223.922
- aan de politiezone	1.582.224	1.639.245	1.703.117	2.017.371	2.041.371	2.170.376	2.228.604
- aan de hulpverleningszone	627.064	639.606	614.689	699.384	709.385	765.156	780.259
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	702.721	683.245	686.270	707.980	709.610	681.613	681.613
- aan besturen van de eredienst	137.742	127.526	124.796	150.086	150.086	117.617	117.617
- aan andere begunstigen	395.303	327.226	296.486	338.585	358.690	348.843	415.829
5. Andere operationele uitgaven	12.440	101.618	-60.675	68.246	45.483	26.956	27.337
B. Financiële uitgaven	311.857	296.750	305.191	326.692	420.978	535.268	740.045
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	308.562	293.061	299.913	319.596	415.875	528.818	733.475
- aan financiële instellingen	305.148	286.969	294.821	304.257	405.765	516.429	706.891
- aan andere entiteiten	3.413	6.091	5.092	15.339	10.110	12.389	26.584
2. Andere financiële uitgaven	3.295	3.689	5.278	7.095	5.103	6.450	6.570

I. Exploitatie-uitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	31.422.710
1. Goederen en diensten	6.593.674
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.787.991

I. Exploitatie-uitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
a. Politiek personeel	494.847						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.826.328						
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	14.103.926						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	677.037						
f. Andere personeelskosten	532.416						
g. Pensioenen	153.436						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	794.384						
4. Toegestane werkingssubsidies	4.218.778						
- aan de politiezone	2.272.776						
- aan de hulpverleningszone	795.664						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	681.613						
- aan besturen van de eredienst	117.617						
- aan andere begunstigden	351.108						
5. Andere operationele uitgaven	27.884						
B. Financiële uitgaven	775.789						
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	769.088						
- aan financiële instellingen	719.281						
- aan andere entiteiten	49.807						
2. Andere financiële uitgaven	6.701						
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	25.847.499	26.418.253	28.937.561	32.619.702	32.272.606	31.628.635	32.661.328
1. Ontvangsten uit de werking	5.539.089	5.655.232	5.986.941	6.415.028	6.749.880	6.830.880	6.984.819
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10.654.205	10.606.155	11.094.284	13.661.696	13.255.950	12.555.672	13.242.266
a. Aanvullende belastingen	9.821.211	9.600.732	10.274.353	12.910.100	12.492.179	11.788.403	12.474.998
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.922.817	4.797.591	5.148.348	5.564.558	5.457.861	5.746.195	6.053.048
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.603.464	4.529.891	4.780.413	7.038.370	6.726.515	5.725.780	6.095.630
- Andere aanvullende belastingen	294.931	273.250	345.591	307.172	307.803	316.428	326.320
b. Andere belastingen en boetes	832.993	1.005.422	819.931	751.596	763.771	767.269	767.269
3. Werkingssubsidies	9.255.299	9.769.050	11.172.409	11.878.567	11.408.609	11.575.541	11.749.536
a. Algemene werkingssubsidies	5.331.231	5.468.373	5.808.969	6.394.200	6.046.926	6.171.796	6.368.750
- Gemeentefonds	3.876.022	4.000.558	4.070.951	4.244.887	4.198.455	4.330.416	4.467.123
- Andere algemene werkingssubsidies	1.455.209	1.467.815	1.738.018	2.149.313	1.848.471	1.841.380	1.901.627
- van de federale overheid	0	1.437	0	4.177	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.455.209	1.466.377	1.733.489	2.145.136	1.848.471	1.841.380	1.901.627
- van andere entiteiten	0	0	4.530	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	3.924.068	4.300.677	5.363.440	5.484.367	5.361.683	5.403.745	5.380.786

JAARREKENING ORIGINEEL 2023 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente Lummen en OCMW Lummen (0207.468.350 / 0212.195.022)

2023

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- van de federale overheid	700.821	809.106	1.071.977	1.060.971	1.268.578	1.261.541	1.242.856
- van de Vlaamse overheid	3.212.848	3.433.206	4.004.330	4.327.752	4.090.765	4.134.404	4.137.930
- van de provincie	1.250	1.993	1.196	0	0	0	0
- van de gemeente	0	13.020	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	9.148	43.352	285.937	95.644	2.340	7.800	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	53.621	27.536	67.750	119.322	91.448	71.648	71.798
5. Andere operationele ontvangsten	345.285	360.281	616.177	545.089	766.719	594.895	612.908
B. Financiële ontvangsten	1.003.605	1.439.340	1.023.677	1.099.345	997.513	1.103.139	1.085.049

II. Exploitatieontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	32.793.496
1. Ontvangsten uit de werking	7.061.804
2. Fiscale ontvangsten en boetes	13.664.078
a. Aanvullende belastingen	12.901.809
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.204.204
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.365.585
- Andere aanvullende belastingen	332.020
b. Andere belastingen en boetes	762.269
3. Werkingssubsidies	11.420.220
a. Algemene werkingssubsidies	6.411.980
- Gemeentefonds	4.509.897
- Andere algemene werkingssubsidies	1.902.083
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	1.902.083
- van andere entiteiten	0
b. Specifieke werkingssubsidies	5.008.240
- van de federale overheid	1.111.058
- van de Vlaamse overheid	3.897.182
- van de provincie	0
- van de gemeente	0
- van andere entiteiten	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	73.236
5. Andere operationele ontvangsten	574.158
B. Financiële ontvangsten	1.075.545
III. Exploitatiesaldo	5.055.418

III. Exploitatiesaldo	1.670.541
-----------------------	------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	128	45	2.011	1.965	1.250	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	2	0	71	25	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	126	45	1.940	1.940	1.250	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	4.793.555	6.694.343	4.738.548	5.620.365	5.919.461	22.322.263	2.929.559
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.778.799	6.694.343	4.738.548	5.620.365	5.919.461	22.310.019	2.929.559
a. Terreinen en gebouwen	1.008.985	650.904	1.081.014	1.417.750	1.483.390	10.503.288	360.540
b. Wegen en andere infrastructuur	3.410.648	4.756.278	2.982.825	3.853.065	3.941.309	10.579.357	2.161.039
c. Roerende goederen	358.368	438.201	290.277	281.584	282.345	967.394	148.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	848.436	384.432	60.404	204.855	259.980	259.980
e. Erfgoed	799	525	0	7.563	7.563	0	0
2. Andere materiële vaste activa	14.756	0	0	0	0	12.244	0
a. Onroerende goederen	14.756	0	0	0	0	12.244	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	36.042	18.595	18.595	38.958	0
D. Toegestane investeringssubsidies	52.759	200.913	52.763	47.782	47.782	602.568	110.552
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	162.229	0	0	0	503.137	55.552
- aan andere begunstigden	52.759	38.684	52.763	47.782	47.782	99.431	55.000

I. Investeringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	2.117.980
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.117.980
a. Terreinen en gebouwen	128.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.680.000
c. Roerende goederen	50.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	259.980
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0

I. Investeringsuitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
D. Toegestane investeringssubsidies	100.718						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	45.718						
- aan andere begunstigden	55.000						
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	431.238	0	0	1.900	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	431.238	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	1.900	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	105.240	274.059	156.133	135.286	105.511	1.190.056	200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	39.625	5.700	36.075	10.000	0	0
c. Roerende goederen	0	39.625	5.700	36.075	10.000	0	0
2. Andere materiële vaste activa	105.240	234.434	150.433	99.211	95.511	1.190.056	200.000
a. Onroerende goederen	105.240	234.434	150.433	99.211	95.511	1.190.056	200.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.615.363	96.943	2.192.913	389.198	378.391	5.739.530	510.027
- van de Vlaamse overheid	1.608.943	12.500	1.437.157	18.309	373.081	5.739.530	510.027
- van de provincie	0	84.443	755.757	362.235	5.310	0	0
- van andere entiteiten	6.419	0	0	8.653	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2026						
	Meerjarenplan						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0						
4. Andere financiële vaste activa	0						
B. Verkoop van materiële vaste activa	0						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0						
c. Roerende goederen	0						
2. Andere materiële vaste activa	0						
a. Onroerende goederen	0						
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.114.000						
- van de Vlaamse overheid	1.114.000						
- van de provincie	0						
- van andere entiteiten	0						
III. Investeringsaldo	-2.694.474	-6.524.381	-2.478.351	-5.162.370	-5.503.902	-16.035.453	-2.330.084

III. Investeringsaldo	-1.104.698
-----------------------	------------

Saldo exploitatie en investeringen	2.360.945	-1.410.075	1.813.235	1.382.506	-3.774.201	-14.927.198	-484.328
------------------------------------	-----------	------------	-----------	-----------	------------	-------------	----------

Saldo exploitatie en investeringen	565.843
------------------------------------	---------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	961.853	1.094.067	1.091.607	988.603	885.573	1.111.228	1.391.087
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	961.853	1.094.067	1.091.607	988.603	885.573	1.111.228	1.391.087

I. Financieringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	1.485.749
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.485.749

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	2.000.000	1.848.436	1.384.432	60.404	204.855	12.869.980	1.259.980
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	2.000.000	1.000.000	1.000.000	0	0	12.610.000	1.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	848.436	384.432	60.404	204.855	259.980	259.980
B. Aangaan van niet-financiële schulden	7.428	1.411	3.490	1.729	0	385	0

II. Financieringsontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	259.980
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	259.980
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0

III. Financieringssaldo	1.045.575	755.779	296.314	-926.470	-680.718	11.759.137	-131.107
-------------------------	-----------	---------	---------	----------	----------	------------	----------

III. Financieringssaldo	-1.225.769
-------------------------	------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	3.406.520	-654.296	2.109.549	456.036	-4.454.918	-3.168.060	-615.435
---------------------------------------	-----------	----------	-----------	---------	------------	------------	----------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-659.926
---------------------------------------	----------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 104143

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 104143

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 39316 Alg. 4040069514

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 112780 Alg. 4042069953

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 131484 Alg. 4044077664

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 208474 Alg. 4046076318

PRIO IP-A04.01.01 busknooppunt: - De aanleg van fietspaden en het herinrichten van de Pastoor Frederickxstraat met een veilige school
AP00013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	92.227	0	107.403	0	199.630
B. Investerings in materiële vaste activa	0	92.227	0	107.403	0	199.630
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	92.227	0	107.403	0	199.630
b. Wegen en andere infrastructuur	0	92.227	0	107.403	0	199.630
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	108.616	0	108.616
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	108.616	0	108.616

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	92.227	107.403	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	92.227	107.403	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	92.227	107.403	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	92.227	107.403	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	108.616	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	108.616	0	0

PRIO IP-A04.01.02 Fietspaden Meldert: - De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum - fase 1
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	10.085	0	177.560	0	187.645
B. Investerings in materiële vaste activa	0	10.085	0	177.560	0	187.645
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	10.085	0	177.560	0	187.645
b. Wegen en andere infrastructuur	0	10.085	0	177.560	0	187.645
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.280.715	0	1.280.715
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	1.280.715	0	1.280.715

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	10.085	177.560	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	10.085	177.560	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.085	177.560	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	10.085	177.560	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	1.280.715	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	1.280.715	0	0

PRIO IP-A04.01.03 Blanklaarstraat: - De aanleg van fietspaden in de Blanklaarstraat

AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	168.569	0	23.070	0	191.639
B. Investerings in materiële vaste activa	0	168.569	0	23.070	0	191.639
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	168.569	0	23.070	0	191.639
b. Wegen en andere infrastructuur	0	168.569	0	23.070	0	191.639
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	615.000	0	615.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	615.000	0	615.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	168.569	23.070	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	168.569	23.070	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	168.569	23.070	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	168.569	23.070	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	615.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	615.000	0	0

PRIO IP-A04.01.04 fietsp. Meldert 2+3: - De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 2+3
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN	0	3.700	0	0	0	3.700
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	3.700	0	0	0	3.700
2. Andere materiële vaste activa	0	3.700	0	0	0	3.700
a. Onroerende goederen	0	3.700	0	0	0	3.700

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	3.700	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	3.700	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	3.700	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	3.700	0	0	0

PRIO IP-A04.01.04 fietspad Meldert 4: - De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum - 4
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	314.747	0	2.248.818	0	2.563.564
B. Investerings in materiële vaste activa	0	314.747	0	2.248.818	0	2.563.564
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	314.747	0	2.248.818	0	2.563.564
b. Wegen en andere infrastructuur	0	314.747	0	2.248.818	0	2.563.564
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	2.196.000	0	2.196.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	2.196.000	0	2.196.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	314.747	1.148.818	600.000	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	314.747	1.148.818	600.000	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	314.747	1.148.818	600.000	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	314.747	1.148.818	600.000	500.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	1.082.000	0	1.114.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	1.082.000	0	1.114.000

PRIO IP-A04.01.05 Fietspad Vinnehoek: - Aanleg fietspad Vinnehoekstraat

AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	28.985	0	15.396	0	44.380
B. Investerings in materiële vaste activa	0	28.985	0	15.396	0	44.380
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	28.985	0	15.396	0	44.380
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	3.232	0	3.232
b. Wegen en andere infrastructuur	0	28.985	0	12.164	0	41.148
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	83.447	0	83.447
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	83.447	0	83.447

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	28.985	15.396	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	28.985	15.396	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	28.985	15.396	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	3.232	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	28.985	12.164	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	83.447	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	83.447	0	0

PRIO IP-A04.01.06 Zonne+oostereindest: - De herinrichting van de Zonnestraat en de Oostereindestraat
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	708.640	0	63.384	0	772.024
B. Investerings in materiële vaste activa	0	708.640	0	63.384	0	772.024
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	708.640	0	63.384	0	772.024
b. Wegen en andere infrastructuur	0	708.640	0	63.384	0	772.024
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	101.391	0	101.391
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	101.391	0	101.391

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	708.640	63.384	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	708.640	63.384	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	708.640	63.384	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	708.640	63.384	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	101.391	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	101.391	0	0

PRIO IP-A04.01.07 Ketelstraat Vanderm: arc- De aanleg van de Ketelstraat en de Vandermarckestraat
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	295.581	0	159.108	0	454.690
B. Investerings in materiële vaste activa	0	295.581	0	159.108	0	454.690
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	295.581	0	159.108	0	454.690
b. Wegen en andere infrastructuur	0	295.581	0	159.108	0	454.690

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	295.581	159.108	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	295.581	159.108	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	295.581	159.108	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	295.581	159.108	0	0

**PRIO IP-A04.01.08 riolering Linkhouts: - De aanleg van fietspaden en riolering Linkhoutst, Heidest, Kambergenstr, Priesterse heidest, Hulsh
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	493.293	0	3.111.200	0	3.604.494
B. Investerings in materiële vaste activa	0	493.293	0	3.111.200	0	3.604.494
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	493.293	0	3.111.200	0	3.604.494
b. Wegen en andere infrastructuur	0	493.293	0	3.111.200	0	3.604.494
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	510.027	0	510.027
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	510.027	0	510.027

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	493.293	3.111.200	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	493.293	3.111.200	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	493.293	3.111.200	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	493.293	3.111.200	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	510.027	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	510.027	0

PRIO IP-A04.01.08 vk grond vr buffer: bekken- De aanleg van fietspaden en riolering Linkhoutst, Heidest, Kambergenstr, Priesterse heidest, AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

**PRIO IP-A04.01.09 infant+huzarenstr: - Het verfraaien en verbeteren van de Infanteriestraat en de Huzarenstraat
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	610.000	0	610.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	610.000	0	610.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	610.000	0	610.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	610.000	0	610.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	110.000	0	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	110.000	0	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	110.000	0	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	110.000	0	500.000

**PRIO IP-A04.01.10 Molemstraat - Acasi: ast- De aanleg van fietspaden en riolering-onteigeningen nog te voorzien
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	9.680	0	1.866.940	0	1.876.620
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.680	0	1.866.940	0	1.876.620
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.680	0	1.866.940	0	1.876.620
b. Wegen en andere infrastructuur	0	9.680	0	1.866.940	0	1.876.620
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	500.000	0	500.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	500.000	0	500.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	9.680	590.320	776.620	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	9.680	590.320	776.620	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	9.680	590.320	776.620	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	9.680	590.320	776.620	500.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	500.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	500.000	0	0

PRIO IP-A04.01.11 Zelemse en Melderts: ebaan- De aanleg van fietspaden langs de Zelemsebaan
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.065	0	1.296.419	0	1.303.483
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.065	0	1.296.419	0	1.303.483
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.065	0	1.296.419	0	1.303.483
b. Wegen en andere infrastructuur	0	7.065	0	1.296.419	0	1.303.483
II. ONTVANGSTEN	0	290.817	0	320.000	0	610.817
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	290.817	0	320.000	0	610.817

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	7.065	1.296.419	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	7.065	1.296.419	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.065	1.296.419	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	7.065	1.296.419	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	290.817	320.000	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	290.817	320.000	0	0

PRIO IP-A04.01.12 Kammestraat: - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

PRIO IP-A04.01.12 OLVrouwstraat: OLVrouwstraat

AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	9.486	0	459.292	0	468.778
B. Investerings in materiële vaste activa	0	9.486	0	459.292	0	468.778
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.486	0	459.292	0	468.778
b. Wegen en andere infrastructuur	0	9.486	0	459.292	0	468.778
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	276.334	0	276.334
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	276.334	0	276.334

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	9.486	459.292	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	9.486	459.292	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	9.486	459.292	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	9.486	459.292	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	276.334	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	276.334	0	0

PRIO IP-A04.01.12 Periodiek signalisa: tie- Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	15.073	0	147.962	0	163.035
B. Investerings in materiële vaste activa	0	15.073	0	147.962	0	163.035
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	15.073	0	147.962	0	163.035
b. Wegen en andere infrastructuur	0	15.073	0	147.962	0	163.035

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	15.073	87.962	10.000	50.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	15.073	87.962	10.000	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.073	87.962	10.000	50.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	15.073	87.962	10.000	50.000

PRIO IP-A04.01.12 Periodiek wegen: - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	555.985	0	366.257	0	922.242
B. Investerings in materiële vaste activa	0	555.985	0	366.257	0	922.242
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	555.985	0	366.257	0	922.242
b. Wegen en andere infrastructuur	0	555.985	0	366.257	0	922.242

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	555.985	366.257	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	555.985	366.257	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	555.985	366.257	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	555.985	366.257	0	0

PRIO IP-A04.01.12 Thiewinkelstraat: - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	930	0	34.137	0	35.067
B. Investerings in materiële vaste activa	0	930	0	34.137	0	35.067
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	930	0	34.137	0	35.067
b. Wegen en andere infrastructuur	0	930	0	34.137	0	35.067
II. ONTVANGSTEN	0	26.119	0	45.984	0	72.102
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	26.119	0	45.984	0	72.102

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	930	34.137	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	930	34.137	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	930	34.137	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	930	34.137	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	26.119	45.984	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	26.119	45.984	0	0

PRIO IP-A04.01.12 gronden Kievitstr: - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu
AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

PRIO IP-A04.01.12- Openbare verlichting - Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

PRIO IP-A04.01.13 oversteekpl. school: - De nodige infrastructuuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbeterin

AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	69.599	0	46.901	0	116.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	69.599	0	46.901	0	116.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	69.599	0	46.901	0	116.500
b. Wegen en andere infrastructuur	0	69.599	0	46.901	0	116.500
II. ONTVANGSTEN	0	18.309	0	1.691	0	20.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	18.309	0	1.691	0	20.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	69.599	46.901	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	69.599	46.901	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	69.599	46.901	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	69.599	46.901	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	18.309	1.691	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	18.309	1.691	0	0

PRIO IP-A04.01.14 P.frederixstraat: schoolstr- De nodige infrastructuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	81.785	0	81.785
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	81.785	0	81.785
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	81.785	0	81.785
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	81.785	0	81.785

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	78.785	3.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	78.785	3.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	78.785	3.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	78.785	3.000	0

PRIO IP-A04.01.15 Rotonde: - De aanleg van een Rotonde in de Blanklaarstraat

AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	104.942	0	0	0	104.942
B. Investerings in materiële vaste activa	0	104.942	0	0	0	104.942
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	104.942	0	0	0	104.942
b. Wegen en andere infrastructuur	0	104.942	0	0	0	104.942

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	104.942	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	104.942	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	104.942	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	104.942	0	0	0

PRIO IP-A04.01.15 Veldbeek: - De aanleg van een Rotonde in de Blanklaarstraat

AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	22.248	0	22.248
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	22.248	0	22.248

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	22.248	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	22.248	0	0

PRIO IP-A04.01.16 Kanaalstraat: - Aanleg Fietspad Kanaalstraat

AP000013: AP04.01 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructu

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 104143

() 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. 39316 Alg. 4040069514

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 112780 Alg. 4042069953

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 131484 Alg. 4044077664

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 208474 Alg. 4046076318

T4: Evolutie van de financiële schulden

2023

Journalvolgnommern: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur: Bart Vissers

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	14.592.583	15.294.357	15.681.859	14.778.518	26.257.411	26.031.641
1. Financiële schulden op 1 januari	13.669.326	14.592.583	15.294.357	15.681.859	14.778.518	26.257.411
2. Nieuwe leningen	2.000.000	1.848.436	1.384.432	60.404	12.869.980	1.259.980
4. Overboekingen	-1.076.743	-1.146.662	-996.930	-963.745	-1.391.087	-1.485.749
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.029.168	1.081.762	987.085	962.227	1.242.087	1.336.749
1. Financiële schulden op 1 januari	914.278	1.029.168	1.081.762	987.085	962.227	1.242.087
2. Aflossingen	-961.853	-1.094.067	-1.091.607	-988.603	-1.111.228	-1.391.087
3. Overboekingen	1.076.743	1.146.662	996.930	963.745	1.391.087	1.485.749
Totaal financiële schulden	15.621.751	16.376.119	16.668.944	15.740.745	27.499.497	27.368.390

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	24.795.588
1. Financiële schulden op 1 januari	26.031.641
2. Nieuwe leningen	259.980
4. Overboekingen	-1.496.033
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.347.033
1. Financiële schulden op 1 januari	1.336.749
2. Aflossingen	-1.485.749
3. Overboekingen	1.496.033
Totaal financiële schulden	26.142.621

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 104143

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 39316 Alg. 4040069514

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 112780 Alg. 4042069953

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 131484 Alg. 4044077664

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 208474 Alg. 4046076318

Financiële risico's

2023

Journaalvolgnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318 / IK 63818 EK 101174

Gemeente Lummen (0207.468.350)

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur: Bart Vissers

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

De regelgeving geeft geen definitie van de term “financieel risico” en bevat geen exhaustieve lijst van de elementen die een bestuur onder de financiële risico's moet opnemen. Niettemin hecht de decreetgever er veel belang aan dat de raadsleden voldoende duiding krijgen over de financiële risico's waarmee het bestuur geconfronteerd wordt. Daarom zijn de financiële risico's expliciet opgenomen onder de essentiële informatie waarover de raadsleden in de toelichting moeten beschikken op het ogenblik dat ze beslissen over een beleidsrapport.

Deze bijlage vermeldt de financiële risico's.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

Bij de opmaak van het meerjarenplan werden de uitgaven zo realistisch mogelijk geraamd. Van gevolgen van de COVID 19-pandemie was in 2023 gepredspen sprake meer. Bij de dienstverlening is de nodige aandacht om een eventuele uitbreek van een pandemie op te volgen in de werking ingebed. Het plan LummenZorgt 2.0 opgemaakt in 2021 is dan ook in 2023 volledig uitgewerkt, en er was geen noodzaak voor een opvolger. Er bestaat nog steeds mogelijkheid tot heropflakking van de pandemie. De nodige waakzaamheid wordt binnen de diensten aan de dag gelegd.

In 2022 kenden we een energiecrisis met een sterke stijging van de energieprijzen. De totale energiekost van de gemeente Lummen is in 2022 verdubbeld. In de loop van 2022 en 2023 werden een aantal maatregelen genomen om de energiekost te beperken (plaatsing zonnepanelen, doven verlichting openbare verlichting...). Bij de opmaak van het meerjarenplan werd uitgegaan van een gelijkblijvende energiekost. Ondanks de hoge energieprijzen is het dankzij de maatregelen mogelijk geweest om de totale energiekosten in 2023 met 20% te doen dalen ten opzichte van 2022. Het grootste deel van deze daling kan toegeschreven worden aan de daling van de energiekost van de openbare verlichting. De verdere evolutie van de oorlog in Oekraïne blijft hier echter het belangrijkste risico, deze heeft niet alleen invloed op de prijzen van energie maar ook op de inflatie.

In 2022 kenden we een sterke stijging van de inflatie. De spilindex van de lonen werd in 2022 vijf keer overschreden. In 2023 werd de spilindex twee keer overschreden. Hierdoor stegen de lonen in januari en december 2023. Indien we enkel rekening houden met de inflatie zou de loonkost in 2023 theoretisch gestegen zijn met 2,17%. In het meerjarenplan was uitgegaan van drie loonstijgingen, namelijk in februari, april en september 2023. Hierdoor was er dan ook een overraming van het personeelsbudget enkel omwille van inflatie van 1,88%. Doordat de personeelsbudgetten opgebouwd zijn op basis van het personeelskader, maar dit was niet volledig ingevuld in 2023, ontstond er een groot overschot op het geraamde personeelsbudget. De onduidelijkheid over de loon/prijs-evolutie ten gevolge van inflatie vormt hier dan ook een risico.

De IFIC-loonschalen voor het zorgpersoneel die ingevoerd werden in 2022 werden ook in 2023 verdergezet. De stijging van de loonschalen wordt door de Vlaamse regering volledig gesubsidieerd, ondanks de verschillende berekenings- en uitbetalingswijze van het subsidiebedrag.

De sterke stijging van de inflatie in 2022 en de verdergezette inflatiestijging zal naar de toekomst toe ook zijn invloed hebben op de prijsstijgingen van de aangekochte goederen.

De oorlog in Oekraïne heeft niet alleen een invloed gehad op de sterke stijging van de energieprijzen en de daarmee gepaard gaande inflatie. De oorlog heeft ook een bijkomende vluchtelingenstroom teweeggebracht, die een hoge druk heeft gezet op de werking van de sociale dienst. Het oud woonzorgcentrum werd tijdelijk ingericht voor opvang van Oekraïense vluchtelingen, maar deze opvang werd in de loop van 2023 afgebouwd. Eind 2023 was het oud woonzorgcentrum volledig leeg, waardoor de sloop hervat kon worden. Financieel heeft de Oekraïense vluchtelingencrisis een budget-neutrale impact voor de gemeente Lummen. Echter is de impact op de personeelsinzet binnen de sociale dienst heel groot, wat voor de nodige risico's voor de toekomst kan leiden. Ook werd ten gevolge hiervan ook het lokaal opvanginitiatief on hold gezet, om personeel vrij te maken voor de opvang in het oud woonzorgcentrum.

Door de gestegen rente is 2023 opnieuw het eerste jaar waarin er een positieve rente werd ontvangen op de liquide middelen. Voor de toekomst houdt de stijgende rente een risico in om de nog op te nemen leningen te financieren.

De financiering van de pensioenen van de vastbenoemde ambtenaren, evenals de financiering van de tweede pensioenpijler van de contractueel ambtenaren, blijft een op te volgen dossier. In 2021 werd op basis van een nieuwe pensioenstudie beslist om op 1 januari 2022 toe te treden tot het Gesolidariseerd Pensioen Fonds (GPF) voor de pensioenen van het vastbenoemd personeel van de gemeente en OCMW Lummen. De pensioenverplichtingen zijn in 2022 dan ook overgegaan naar het Gesolidariseerd Pensioen Fonds. De tot op datum van 1/1/2022 opgebouwde pensioenreserves blijven bij het bestuur en worden door Ethias in een apart fonds beheerd. Indien de uitbetaalde pensioenen hoger blijken dan de pensioenbijdragen dient het bestuur enkel de responsabiliseringsbijdrage te betalen. In 2023 diende de gemeente en OCMW Lummen geen responsabiliseringsbijdrage te betalen. Indien een responsabiliseringsbijdrage moet betaald worden bedraagt de responsabiliseringsbijdrage 50% van het verschil tussen de betaalde pensioenen en de ingehouden pensioenbijdragen. Vlaanderen komt voor het andere deel tussen. De evolutie van dit verschil blijft een risicofactor, evenals de tussenkomst van Vlaanderen.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-ontvangsten

De inkomsten ondervonden in 2023 geen impact van de COVID 19- pandemie. Uit de evolutie van de pandemie in 2023 blijkt deze een beperkter risico te vormen.

De belangrijkste inkomsten van de gemeente komen van de belastingen, meer bepaald uit de aanvullende personenbelasting en de opcentiemen op de onroerende voorheffing. De uitvoering van de inkohierungen voor de aanvullende personenbelasting, door de belastingdienst werd ook in 2023 gehaald. Eveneens werd eenmalig twee maanden extra aanvullende personenbelasting ontvangen in 2023. Er werd zelfs meer dan de initiële raming voor 2023 gehaald. Indien de belastingdienst deze snelheid van inkohieren in de toekomst niet kan blijven waarmaken, heeft dit belangrijke negatieve gevolgen op de opbrengstenrubriek. In 2023 was de invloed van de pandemie op de inkomstenbelasting weggewerkt. De hoge inflatie, en de daaraan gekoppelde loonindexering hebben ervoor gezorgd dat de inkomsten van de personenbelasting gestegen is. Naar de toekomst houdt een hoge inflatie en de invloed die deze heeft op de lonen een groter risico in. De hogere lonen zorgen

pas in de twee jaar die volgen op de loonsverhogingen voor een stijging van de inkomsten uit de personenbelasting. Gemiddeld kan men zien dat de gestegen loonkost voor ongeveer één derde het volgende jaar in de ontvangen personenbelasting wordt weerspiegeld en de volgende twee derde in het jaar nadien.

De opbrengst van de opcentiemen onroerende voorheffing is afhankelijk van het kadastraal inkomen. In 2023 werd het gebudgetteerd bedrag ontvangen en kende de onroerende voorheffing een gelijke stijging als voorgaande jaren.

Jaarlijks ontvangt de gemeente dividenden van de energieintercommunales. Door de gewijzigde regelgeving staan deze dividenden onder druk. Deze zullen verder afnemen naar de toekomst. In 2023 worden ze nog gecompenseerd door een verhoging van de dividenden voor de activiteit kabel en gas.

De investeringen voor de verledning van de openbare verlichting worden opgenomen als leasingschuld in de jaarrekening van de gemeente. In 2023 was deze lager dan gebudgetteerd. Tijdens het jaar is er geen overzicht, noch duidelijkheid over de totale grootte van dit leasingbedrag, waardoor dit bedrag groter kan zijn dan wat er in het budget voorzien was.

Risico's inzake samenwerkingen

De gemeente heeft in het verleden een borgstelling goedgekeurd voor 2 sportclubs. Voor deze diende de gemeente nog niet tussen te komen. Bij eventueel stopzetten door de clubs ingevolge financiële moeilijkheden is de gemeente verplicht de aflossing van de leningen verder te zetten. Ter bescherming van dit risico heeft het bestuur telkens een hypotheek genomen op het onroerend goed.

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge is een bijkomende indicator waaraan geen normen worden opgelegd. Deze indicator werd door de decreetgever opgesteld om het structureel evenwicht weer te geven zonder dat de gekozen financieringswijze van het bestuur een rol speelt.

Voor de berekening van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge wordt geen rekening gehouden met de reële periodieke aflossingen van leningen MAAR er wordt gewerkt met aflossingen bepaald als 8% van de totaal openstaande schuld op 31/12 van het voorgaande jaar. (De gemiddelde aflossingstermijn van alle leningen wordt op 12 jaar geraamd). De negatieve gecorrigeerde autofinancieringsmarge wordt vooral verklaard door de lening met een looptijd van 30 jaar, die in 2018 werd aangegaan ter financiering van de bouw van het nieuw woonzorgcentrum. Aangezien het actief dat gekocht werd met deze lening over dezelfde looptijd in gebruik kan blijven, is het evident dat deze een grote negatieve impact heeft op de gecorrigeerde AFM. De ontvangsten van het woonzorgcentrum zijn echter in overeenstemming met de geplande uitgaven voor deze lening. Het saldo wat nog overblijft is een gevolg van de lening opgenomen in 2022 met looptijd van 20 jaar, ter financiering van lange termijn investeringen.

T5: Toelichting bij de balans

2023

Journalvolnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318

Gemeente Lummen (0207.468.350)

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur : Bart Visser

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa	Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving	Andere	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa	16.371.518,00	1.761,00	-1.900,00	0,00	0,00	0,00	250,00	16.371.629,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en	14.441.524,00	71,00	0,00	6.120,00	0,00	0,00	0,00	14.447.715,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	1.929.994,00	1.690,00	-1.900,00	-6.120,00	0,00	0,00	250,00	1.923.914,00
C. Materiële vaste activa	59.630.238,00	5.421.633,00	-135.286,00	104.839,00	0,00	-2.245.762,00	1,00	62.775.663,00
1. Gemeenschapsgoederen	58.431.096,00	5.421.633,00	-36.075,00	51.585,00		-2.235.107,00	0,00	61.633.132,00
a. Terreinen en gebouwen	29.660.205,00	1.219.017,00	0,00	0,00		-993.473,00	0,00	29.885.749,00
b. Wegen en andere infrastructuur	25.678.711,00	3.853.065,00	0,00	15.510,00		-751.984,00	0,00	28.795.302,00
c. Installaties, machines en uitrusting	194.855,00	123.502,00	-15.575,00	15.575,00		-57.931,00	0,00	260.426,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	923.212,00	158.081,00	-20.500,00	20.500,00		-288.475,00	0,00	792.818,00
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.972.789,00	60.404,00	0,00	0,00		-143.244,00	1,00	1.889.950,00
f. Erfgoed	1.325,00	7.563,00	0,00	0,00		0,00	0,00	8.888,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	349.715,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	349.715,00
a. Terreinen en gebouwen	349.715,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	349.715,00
b. Installaties, machines en uitrusting	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend	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	849.427,00	0,00	-99.211,00	53.254,00	0,00	-10.654,00	-1,00	792.815,00
a. Terreinen en gebouwen	849.427,00	0,00	-99.211,00	53.254,00	0,00	-10.654,00	-1,00	792.815,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa	50.452,00	18.595,00	0,00	-15.510,00		-16.619,00	0,00	36.918,00

Mutatiestaat van het nettoactief

A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
Gemeente Lummen	9.877.045,00	389.198,00	-390.152,00	0,00	9.876.091,00
Totaal	9.877.045,00	389.198,00	-390.152,00	0,00	9.876.091,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort	Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het	Tussenkost gemeente aan	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12

	Gemeente Lummen	20.849.272,00	5.435.321,00	0,00	0,00	26.284.593,00
	Totaal	20.849.272,00	5.435.321,00	0,00	0,00	26.284.593,00
C. Herwaarderingsreserves	Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Terugneming	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
	Gemeente Lummen	15.420,00	0,00	0,00	0,00	15.420,00
	Totaal	15.420,00	0,00	0,00	0,00	15.420,00
D. Overig nettoactief	Boekwaarde op 1/1	Wijziging kapitaal		Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12	
	Gemeente Lummen	50.031.131,00	0,00		0,00	50.031.131,00
	Totaal	50.031.131,00	0,00		0,00	50.031.131,00
Totaal nettoactief	Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12	
	Gemeente Lummen	80.772.868,00			5.434.367,00	86.207.235,00
	Totaal	80.772.868,00			5.434.367,00	86.207.235,00

Waarderingsregels

2023

Journaalvolgnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318

Gemeente Lummen (0207.468.350)

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur : Bart Vissers

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

Bijzondere bepalingen bij de overgang naar BBC (beginbalans)

De balansstructuur van BBC is volledig anders dan deze van de NGB (nieuwe gemeenteboekhouding).

Bijgevolg stemt de beginbalans van BBC niet overeen met de eindbalans van de NGB, maar ze is daar wel op gebaseerd.

Bij de conversie wordt geopteerd voor de toepassing van het continuïteitsprincipe. Dat houdt in dat de bestaande inventarisbestanddelen geconverteerd worden naar de respectievelijke rubrieken in BBC op basis van de bestaande (historische) aanschafwaarde. De afschrijvingstermijnen worden vervangen door nieuwe termijnen waardoor de resterende gebruiksduur, de netto-boekwaarde en het jaarlijkse afschrijvingsbedrag van de activa wijzigen. Er wordt steeds uitgegaan van een restwaarde gelijk aan 0.

IMMATERIELE EN MATERIELE VASTE ACTIVA

Volledig afgeschreven immateriële activa worden niet overgenomen naar de BBC-omgeving. Dit geldt ook voor afgeschreven niet individualiseerbare roerende materiële activa en roerende activa die onder het grensbedrag vallen om beschouwd te worden als investering (zie verder).

Voor het bepalen van de historische aanschafwaarde van terreinen wordt het herwaarderingsbedrag 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 worden geconverteerd voor zover het corresponderende actief wordt geconverteerd. De verrekeningstermijn wordt aangepast aan de afschrijvingstermijn van het corresponderende actief.

Algemene Principes

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.

Waardering bij aanschaf

Elk actiefbestanddeel wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde en voor dat bedrag in de balans opgenomen.

Onder aanschafwaarde moet één van de volgende waarden worden verstaan:

- De aanschafprijs
- De ruilwaarde
- De vervaardigingswaarde (aanschafprijs grondstoffen, + rechtstreekse productiekosten)
- De schenkingswaarde (marktwaarde van de goederen op het moment van de schenking)
- De inbrengwaarde

Worden opgenomen als actiefbestanddeel: elk werk, levering of dienst

- 1) waarvan het bedrag hoger is dan 2.500 euro (excl. BTW) voor roerende goederen of hoger dan 10.000 euro (excl. BTW) voor onroerende goederen. Indien het goed onder dit bedrag deel uitmaakt van een groter project, wordt dit toch geactiveerd.
- 2) duurzaam van aard (geen verbruiksgoed)
- 3) met een economische waarde over meerdere jaren.

Waardering in latere boekjaren

AFSCHRIJVINGEN

Het af te schrijven bedrag van een actief wordt per financieel boekjaar bepaald (en kan dus per financieel boekjaar verschillen van elkaar) door het verschil tussen de boekhoudkundige waarde en de restwaarde te delen door de resterende gebruiksduur uitgedrukt in jaren.

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

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

In bijgevoegde tabel worden de afschrijvingstermijnen bepaald.

WAARDEVERMINDERINGEN

Waardevermindering zijn andere correcties op de aanschafwaarde van actiefbestanddelen dan deze die voortvloeien uit afschrijvingen, om rekening te houden met al dan niet als definitief aan te merken waardeverminderingen bij het afsluiten van het financiële boekjaar. Als evenwel op het einde van het financiële boekjaar blijkt dat de gebruikswaarde van een goed hoger is dan zijn boekhoudkundige waarde, dan moeten de eventueel reeds geboekte waardeverminderingen worden teruggenomen ten belope van het verschil.

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.

ACTIVA

I VLOTTENDE ACTIVA

I.A. LIQUIDE MIDDELEN EN GELDBELEGGINGEN

Conform art. 158 BVR worden de liquide middelen en de geldbeleggingen met uitzondering van de vastrentende effecten, gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De aandelen, niet-vastrentende effecten en vastrentende effecten worden bij verwerving geboekt en gewaardeerd tegen de aanschafwaarde.

Op de liquide middelen en geldbeleggingen worden waardeverminderingen toegepast als de realisatiewaarde op de datum van jaarafsluiting lager is dan de aanschafwaarde. Indien bij realisatie meer- of minderwaarden worden behaald, dienen deze afzonderlijk te worden gerapporteerd in de staat van opbrengsten en kosten.

Geen enkele vorm van herwaardering is toegestaan op de liquide middelen en geldbeleggingen.

I.B. VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN

Vorderingen op korte termijn worden in de balans opgenomen voor de nominale waarde. Vorderingen waarvan de invorderbaarheid twijfelachtig is dienen overgeboekt te worden naar een rekening dubieuze debiteuren

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

I.C. VOORRADEN

Er wordt pas gewerkt met voorraden van zodra de voorraad 2,5% van het balanstotaal bedraagt. Onder dit percentage wordt de eventuele voorraad rechtsreeks opgenomen in kosten.

II VASTE ACTIVA

II.A. VORDERINGEN OP LANGE TERMIJN

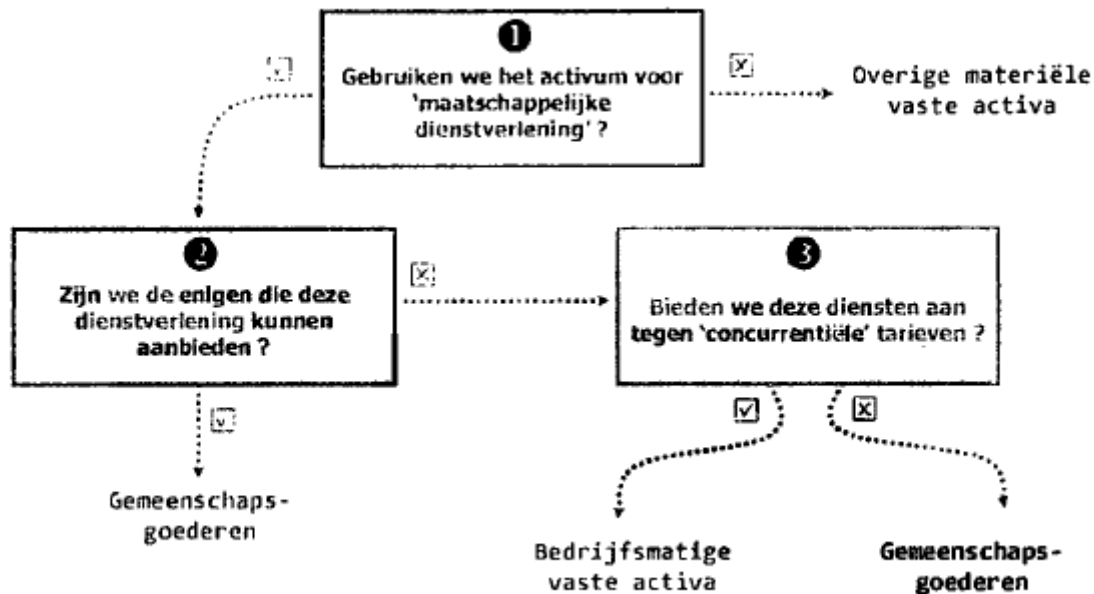
II.B. FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verwervingswaarde.

II.C. MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in drie categoriën: gemeenschapsgoederen, bedrijfsmatige activa en overige activa.

Onderstaand schema bepaalt de categorie waartoe een materieel vast actief behoort:



II.D. IMMATERIELE 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

PASSIEF

I. SCHULDEN

De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

II. 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.

BIJLAGE

AFSCHRIJVINGSTERMIJNEN

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

<p>Overige onroerende infrastructuur</p> <p>Onder overige onroerende infrastructuur worden onder meer het rioleringsnet, de openbare verlichting, nutsleidingen en kunst(bouw)werken opgenomen.</p> <p><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.</p>	<p>33 jr</p> <p>5-15 jr</p>
<p>Installaties, machines en uitrusting</p> <p>Onder de installaties, machines en uitrusting wordt exploitatiemateriaal opgenomen.</p>	<p>5-10 jr</p>
<p>Meubilair</p> <p>Onder meubilair wordt onder meer opgenomen kasten, stoelen, banken, bureaus,... in de mate dat ze niet onroerend door bestemming zijn</p>	<p>10 jr</p>
<p>Kantooruitrusting</p> <p>Onder kantooruitrusting wordt onder meer opgenomen kopieermachines, papierversnietigers, informaticamaterieel en audiovisueel, ...</p>	<p>5 jr</p>
<p>Rollend materiaal</p> <p>Rollend materiaal bevat onder meer wagens, vrachtwagens, tractoren en andere voertuigen en hun toebehoren.</p>	<p>5-10 jr</p>
<p>Kunstwerken/erfgoed</p> <p>De aanschafwaarde van deze activa wordt via waardevermindering herleid naar €1, daar deze in principe geen gebruikswaarde hebben.</p>	<p>-</p>

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
<p>Plannen en studies</p>	<p>5 jr</p>

Gemeente Lummen (0207.468.350)

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur: Bart Vissers

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

<u>Algemene rekening</u>	<u>Debet</u>	<u>Credit</u>	<u>Saldo</u>
0120000 Debiteuren wegens persoonlijke zekerheden	2.071.882,90 €	302.006,08 €	1.769.876,82 €
0130700 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijke	125.276,49 €	939.573,68 €	-814.297,19 €
0130900 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de eredienst	112.004,99 €	385.329,31 €	-273.324,32 €
0139000 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	64.724,60 €	746.959,91 €	-682.235,31 €
0900000 Onbeschikbare gelden	3.525.241,09 €	1.682.621,68 €	1.842.619,41 €
0903000 Onbeschikbare gelden Huurwaarborg Prelaatknaepenstraat	2.800,10 €	1.400,05 €	1.400,05 €
0904000 Onbeschikbare gelden - Huurwaarborg kerkstraat 19	2.667,80 €	1.333,90 €	1.333,90 €
0910000 Onbeschikbare gelden	1.685.355,63 €	3.530.708,99 €	-1.845.353,36 €
0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	22.819.403,86 €	10.742.874,91 €	12.076.528,95 €
0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.742.874,91 €	22.819.403,86 €	-12.076.528,95 €

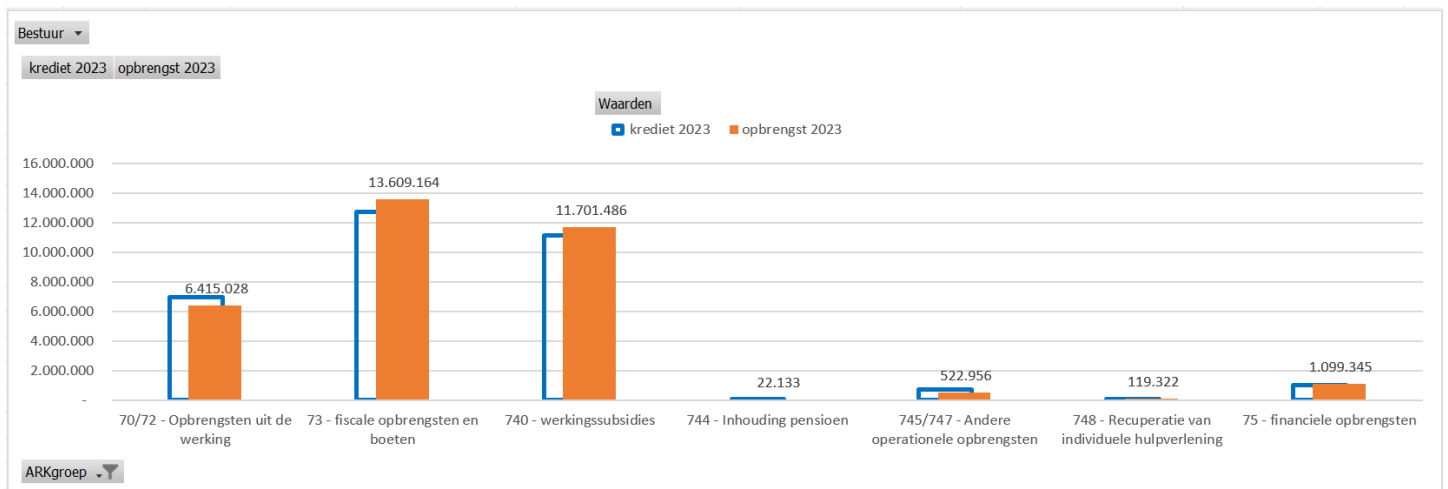
Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven. 2023

Journalvolnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318

Gemeente Lummen (0207.468.350)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)
Algemeen directeur : Bart Vissers

OCMW Lummen (0212.195.022)
Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

exploitatieontvangsten 2023



1. De opbrengsten uit de werking (70/72)

Deze waren 335 000 euro lager dan gebudgetteerd. Dit is vooral te verklaren door de werkingsopbrengsten van de poetsdienst. Door het niet invullen van het geraamd aantal poetspersoneel konden dan ook de gebudgetteerde ontvangsten aan dienstencheques niet geïnd worden. Ook werd er een boscompensatie ontvangen die niet voorzien was in het budget van 2023.

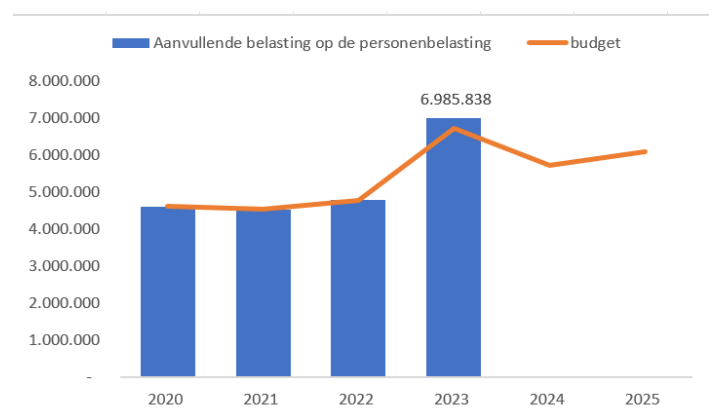
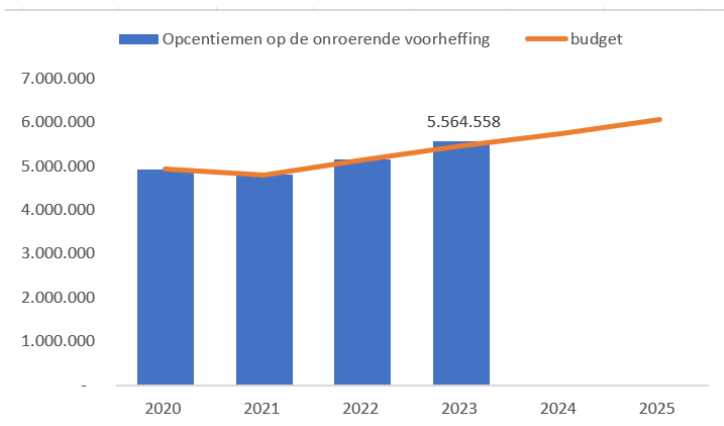
ontvangsten	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
werkingsopbrengsten	poetsdienst	1 052 261	676 324	- 375 936	-35%	Er werd minder poetspersoneel ingezet, wegens vacatures die niet ingevuld raakten.
Werkingsopbrengsten	Overig algemeen bestuur	0	35 885	35 885		Boscompensatie voetbalveld Kraibergstraat

2. De Fiscale ontvangsten en boetes (73)

Deze waren 405 885 euro hoger dan gebudgetteerd.

ontvangsten	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
Opcentiemen onroerende voorheffing	fiscale aangelegenheden	5 457 861	5 564 557	106 696	2%	428 087 hogere realisatie dan in 2022

Personenbelasting	Fiscale aangelegenheden	6 726 514	7 038 370	311 855	5%	2 257 957 hogere realisatie dan in 2022 door de éénmalige uitbetaling van 2 extra maanden en eerste deel van de loonindexeringen van 2022.
Leegstand	Fiscale aangelegenheden	20 000	46 200	26 200	131%	Stijging met 5 500 euro tov 2022
Verwaarlozing/ onbewoonbare gebouwen	Fiscale aangelegenheden	6 100	16 100	10 000	164%	
Masten en pylonen	Fiscale aangelegenheden	144 000	112 000	-32 000	-22%	In 2023 werd bezwaar in beroep verloren voor AJ 21 op basis van niet conform register van bekendmaking.
Reclame	Fiscale aangelegenheden	60 000	53 786	-6 213	-10%	5 800 euro minder geïnd als in 2022
Motoren	Fiscale aangelegenheden	306 803	299 568	-7 235	-2%	25 000 euro meer geïnd als in 2022 +9%
Huisvuilzakken	Fiscale aangelegenheden	50 000	27 569	-22 430	-46%	5 000 euro lager dan de ontvangsten in 20 en 21.
GAS-boetes	Fiscale aangelegenheden	18 000	27 176	9 176	51%	



3. De ontvangen werkingssubsidies (74)

Deze waren 292 876 euro hoger dan gebudgetteerd. In 2022 werden minder compensaties ontvangen in het kader van de covid-pandemie. Daartegenover werden extra subsidies ontvangen ter compensatie van de verhoging van de weddes van het zorgpersoneel naar IFIC. IFIC-loonschalen werd ingevoerd vanaf juli 2021. De berekening en uitbetaling van deze loonsverhogingen werden in 2022 uitgevoerd. Ook werden de subsidies hiervoor bepaald en ontvangen eind 2022.

De aanpassingen van het oud woonzorgcentrum voor de opvang van de Oekraïense vluchtelingen werd ook via subsidiëring ontvangen. Deze subsidie was ook niet voorzien.

ontvangsten	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
Werkingssubsidies gemeentefonds	algemeen	3 774 014	3 820 446	46 432	1%	Gemeentefonds wordt gebudgetteerd met

						stijging 3,5%. Stijging tov 22 is 4,77%
werkingssubsidies	algemeen	1 848 471	1 972 231	123 760	7%	Dit bevat de subsidies open ruimte, septemberverklaring inflatie. De compensatie voor energiezuinige woningen werd niet opgenomen in het budget. Dit bedraagt in 2023 137 000 euro.
Werkingssubsidies	Wegen	44 000	141 893	97 893	222%	Netheidsconvenanten module 6a 3 voorgaande jaren ontvangen in 2023
Werkingssubsidies	Klimaat en energie	73 000	73 054	45		Subsidie voor energie en klimaat pakt
Werkingssubsidies	Gewoon basisonderwijs	729 320	868 098	138 778	19%	Door de inflatie werden hogere lonen uitbetaald. Deze worden volledig gesubsidieerd.
Specifieke werkingssubsidies	Activering van tewerkstelling	138 365	8 643	-129 721	-96%	Er wordt gebudgetteerd dat er 4fte tewerkgesteld worden. 0,3 fte aangeworven.
Specifieke werkingssubsidies	woon-en zorgcentra	0	53 850	53 850		Energiesubsidie, inzet jobstudenten als ondersteuning, belai opleidingen

4. *Andere operationele opbrengsten*

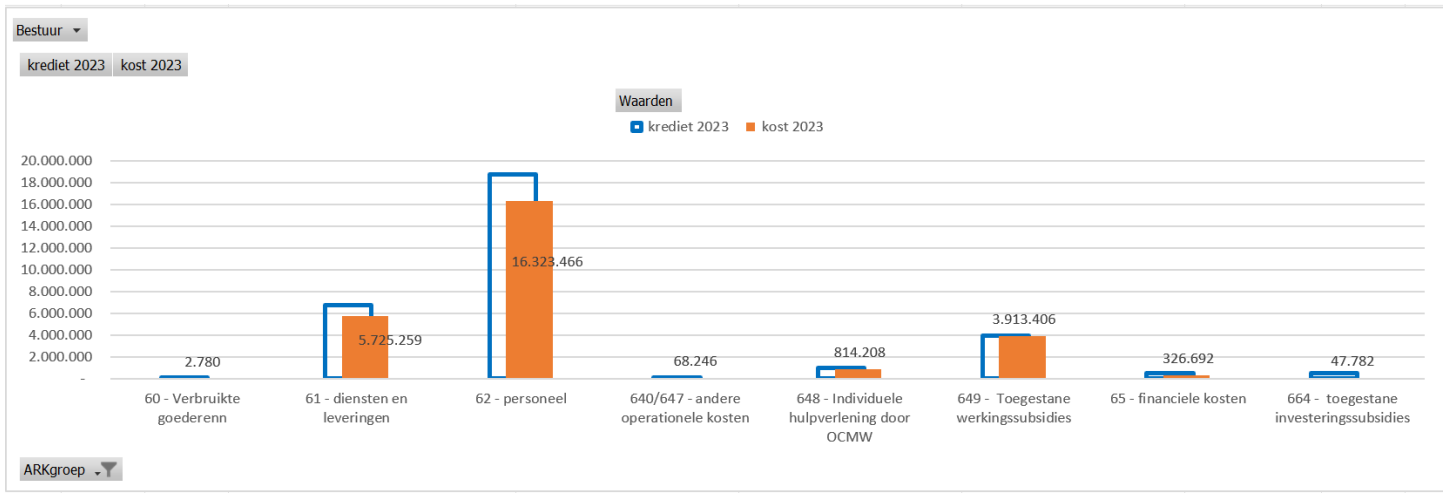
De andere operationele opbrengsten waren 220 764 euro lager dan gebudgetteerd. Dit vooral doordat de terugvordering van kosten in het oud woonzorgcentrum lager was dan gebudgetteerd door het sneller dan voorziene vertrek van de bewoners.

5. *De financiële opbrengsten (75)*

De financiële opbrengsten waren 101 832 euro hoger dan gebudgetteerd. Dit vooral ten gevolge van meerontvangst van intresten. 2023 is een volledig jaar waarin terug intresten ontvangen worden. Het lager dividend voor elektriciteit tov 2022 werd in 2023 gecompenseerd door een hoger dividend voor gas en kabel. (Er blijft een minder- ontvangst van 11 000 euro aan dividend ten opzichte van 2021, dit is echter gecompenseerd door een extra werkingssubsidie.)

Exploitatie uitgaven 2023

Het exploitatie-uitgavenbudget bedroeg 31 540 417 euro voor gemeente en OCMW samen. Er werden in 2023 voor 27 174 251 euro kosten geboekt. Dit is een uitvoeringsgraad van 86%. Wanneer we de uitgaven opdelen in enkele grotere groepen krijgen we onderstaand overzicht.



1. Aankopen grondstoffen, hulpstoffen en handelsgoederen (AR 60).

In deze categorie werd 2 780 euro van de voorziene 119 458 euro uitgegeven. Hier worden de handelsgoederen voor verkoop geboekt.

uitgaven	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
Verbruikte goederen	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	54 233	-55 761	-109 993	-102%	In 2022 een grote voorraad aangekocht. In 2023 geen aankopen meer gedaan, voorraad terug genormaliseerd. Dit cijfer is eenmalig.
Verbruikte goederen	Gemeenschapscentrum	52 725	47 164	5 560	10%	Terug op het niveau van voor de covid 19 pandemie.

2. Werkingskosten (AR 61)

De budgettering van de werkingskosten is vaak moeilijker dan deze van de overige rubrieken omdat hier ook occasionele kosten inzitten. Van deze gebudgetteerde uitgaven is gemiddeld 77% uitgevoerd. Er werd voor 7 458 438 euro voorzien en hiervan werd 5 725 454 euro uitgegeven. In deze rubriek zien we de daling van de energieuitgaven.

uitgaven	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
kosten gebouwen	geconsolideerd	336 380	276 053	-58 354	-18%	
Exploitatiekost-overname openbaar verlichtingsnet "licht als dienst"	Straatverlichting	14 294	11 610	2 683	19%	
elektriciteit	geconsolideerd	675 744	483 010	-191 791	-29%	Budget was opgemaakt dat de elektriciteitskost gelijk zou zijn als in 2022. Daling vooral te wijten aan straatverlichting (167 411 niet besteed budget)
gas	geconsolideerd	204 708	182 030	-22 677	-11%	

aankopen administratieve documenten	administratieve dienstverlening	103 481	102 315	-1 165	-1%	
technische kosten	geconsolideerd	1 157 308	825 065	-323 534	-29%	85 000 euro voorzien voor eenmalige kosten aanpassing gebouw opvang Oekraiense vluchtelingen, wat niet nodig was. Er werd voor 380 000 voorzien voor verwerking opgestapelde grond aan de werkplaatsen, hiervan werd 28 680 niet uitgevoerd.
onderhoud/herst elling rollend materieel	algemene diensten	100 334	94 617	-17 041	-6%	
informatica	algemene diensten	782 688	583 186	-192 197	-25%	Door de personeelsbezetting van de dienst konden bepaalde voorzien informaticaprojecten niet worden uitgevoerd (inventarissoftware gebouwen/div gespecialiseerde softwaretools)
organisatie activiteiten	geconsolideerd	152 482	110 644	-40 754	-27%	minder activiteiten georganiseerd
groenonderhoud	wegen	146 493	138 565	-7928	-5%	Maaien wegbermen, snoeien en vellen bomen
groenonderhoud	groene ruimte	249 380	157 507	-91 767	-37%	Er werden minder prestaties dan gebudgetteerd.
aankoop dienstencheques	poetsdienst	265 230	160 821	-104 409	-39%	Minder prestaties door minder personeel.
vergoeding van andere besturen		253 758	35 968	-217 789	-82%	Deel kost voorzien voor de samenwerkingsovereenko mst gemeente/ocmw diende op andere kostenrekening BBC2020
kost mbt personeel		99 323	75 266	-24 056	-14%	Vooraf voor dienst ruimtelijke planning werd meer ondersteuning voorzien.
dienstverplaatsi ngen		53 610	92 483	38 872	172%	De verplaatsingsvergoeding voor de Thuisdiensten op een andere manier berekend.
vrijwilligers		22 795	27 577	4 889	20%	Meer vrijwilligers ingezet.

consultancy		341 470	220 064	-119 723	-35%	Ondersteuning ICT, bestuurskrachtanalyse, DPO; overheidsopdrachten, ondersteuning dienst ruimte toezichter, dienst mobiliteit
-------------	--	---------	---------	----------	------	---

3. Personeelskosten (AR62)

Het verschil tussen het budget en de jaarrekening voor bezoldigingen, sociale lasten en voorzieningen (62) bedraagt 767 103 euro. Van het totale budget van 16 332 355 werd dus 95% aangerekend.

uitgaven	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
politiek personeel	algemeen	443 083	467 832	24 749	106%	
vastbenoemd	algemeen	3 638 442	3 096 483	-541 959	-15%	Pensioneringen die door contractuelen worden ingevuld.
niet vastbenoemd	algemeen	12 755 651	11 243 090	- 1 512 561	-12%	
Fietsvergoeding	Algemeen	12 952	23 928	10 975	85%	

De lonen werden in totaal 2 keer geïndexeerd, in het budget werd voorzien dat de lonen drie keer geïndexeerd zouden worden in 2023.

In het budget worden de deeltijds werkenden, met een verlofstelsel dat weer ingetrokken kan worden, opgenomen in functie van hun arbeidsovereenkomst. Zij worden dus volledig voorzien, maar bij afwezigheid wordt doorgaans niet overgegaan tot vervanging. Langdurige ziekteperiodes of zwangerschappen worden eveneens vaak niet vervangen.

Heel wat voorziene vacatures konden niet ingevuld worden in 2023.

4. Andere operationele kosten (AR 640/647)

Er werd 68 246 euro als kost geboekt, terwijl er 45 483 gebudgetteerd was. Sinds begin 2023 werd er door de banken terug een positieve intrest uitbetaald voor gelden op spaarrekeningen. Op deze intresten dient roerende voorheffing betaald te worden.

5. Individuele hulpverlening door het OCMW (AR 648)

Er werd 1 040 986 euro voorzien terwijl er 226 778 euro minder toegekend werd. Er werden minder leeflonen toegekend dan gebudgetteerd. Dit vooral doordat er minder leefloon voor Oekraïense vluchtelingen werd toegekend dan voorzien (-86 747).

6. De financiële kosten (AR65)

De financiële kosten bedragen 326 692 euro en zijn 94 286 euro lager dan gebudgetteerd. In het meerjarenplan was voorzien om een lening (10 000 000) op te nemen ter financiering van de investeringen. Deze werd echter

niet opgenomen wegens voldoende liquide middelen. Door de stijging van de rente bedroeg de te betalen intrest 304 257 euro. Een deel van de leningen hebben een variabele intrestvoet.

Financieringssaldo 2023

In 2023 werd geen lening opgenomen. In het meerjarenplan werd voorzien om 10 000 000 euro leningen op te nemen. Door de liquiditeitspositie bestond de noodzaak niet om leningen op te nemen.

Bij de financieringsontvangsten zien we ook een stijging van de leasingschulden. Dit als gevolg van de beslissing eind 2021 om de overname van het openbaar verlichtingsnet van Fluvius in het kader van “Licht als dienst” te boeken als een leasing.. De jaarlijkse investeringen in openbare verlichting dienen vanaf boekjaar 2021 jaarlijks mee opgenomen te worden in de jaarrekening, en deze activa worden dan ook afgeschreven volgens de afschrijvingsperiodes zoals ze door Fluvius werden bepaald. In 2023 werd in het kader van het openbaar verlichtingsnet door fluvius voor 60 404 euro geïnvesteerd. In het budget was voorzien dat er voor 204 855 euro investeringen zouden gebeuren in het openbaar verlichtingsnet. De onderhoudskost van de openbare verlichting wordt in de exploitatierekening opgenomen.



Overzicht overgedragen (gedeelten van) kredieten voor investeringen en financiering en verantwoording

2023

Journalvolgnummers: JR Budg. 208474 Alg. 4046076318

Gemeente Lummen (0207.468.350)
 Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212.195.022)
 Algemeen directeur : Bart Vissers

OCMW Lummen (0212.195.022)
 Gemeenteplein 13, 3560 Lummen
 Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

: financiering

: uitgaven

: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2023	Budget 2023	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A01.01.01 Stimuleren van een verdere verdichting van het centrum met nieuwbouw en het nemen van specifieke initiatieven met het oog op de versterking van een aantrekkelijk en gezellig handelscentrum	Brug over Wadi (30 000 euro) + verfraaiing gemeenteplein	15.081,61	13.304,36	3.466,34	Vermoedelijk overschot kan bij AMJP aangewend worden voor een ander investeringsbudget	13.304,36
A01.01.01 Stimuleren van een verdere verdichting van het centrum met nieuwbouw en het nemen van specifieke initiatieven met het oog op de versterking van een aantrekkelijk en gezellig handelscentrum	verfraaien handelscentrum	162.553,22	143.063,75	86.798,62	Vermoedelijk overschot kan bij AMJP aangewend worden voor een ander investeringsbudget	143.063,75
A01.01.03 Het voeren van een doordacht parkeerbeleid	2019140117/Verhoging parkeermogelijkheden in het centrum en een consequent parkeerbeleid	33.181,70	31.439,19	0,00	overdragen	31.439,19
A01.02.03 Aandacht voor een optimale invulling van industriezones met het oog op het verder aantrekken van ondernemers	RUP Klaverblad 2019140090/2019140352/Woonontwikkeling (Linkhout, Schalbreek en Woonzorgcampus)	12.244,36	12.244,36	12.197,42	RUP kan mogelijk terug geactiveerd worden	12.244,36
A01.04.01 Aankoop van het pand Meldertsebaan 14		400.000,00	25.000,00	0,00	Sloop moet nog gebeuren. Vermoedelijk overschot kan bij AMJP aangewend worden voor een ander investeringsbudget	25.000,00
A02.01.01 Overgaan tot een modernisering van het gemeentelijk wagen- en machinepark met duurzaamheid en vergroening als uitgangspunt	2 * berlingo (80000) + grasmaaier Vandy + maairob	81.516,45	8.769,35	5.929,00	Bijkomende robot maaier voor derde voetbalveld Gestel staat nog op de planning	8.769,35
A02.01.01 Overgaan tot een modernisering van het gemeentelijk wagen- en machinepark met duurzaamheid en vergroening als uitgangspunt	onkruidstoommachine	50.000,00	50.000,00	0,00	Deel kan gebruikt worden voor trilwals en deel wordt jaarlijks gebruikt om een hoogtewerker te huren. Bij AMJP kan dit budget verschoven worden naar de juiste budgetleutel en juiste jaar	50.000,00
A02.01.01 Overgaan tot een modernisering van het gemeentelijk wagen- en machinepark met duurzaamheid en vergroening als uitgangspunt	toyota hilux (60000) 39. 2014000126 Modernisering van het wagen- en machinepark (werktuigen oa)/	60.000,00	60.000,00	55.255,62	Toyota wordt geleverd in 2024	60.000,00
A02.01.02 De ledificatie van openbare verlichting planmatig aanpakken	Leasingschulden - Overname openbare verlichtingsinstallatie door Fluvius IKV "licht als dienst"	204.855,00	0,00	0,00	niet overdragen - Moet nog geboekt worden - uit de lijst laten	
A02.01.02 De ledificatie van openbare verlichting planmatig aanpakken	Leasing schulden KT - Overname openbare verlichtingsinstallatie door Fluvius IKV "licht als dienst"	90.341,00	90.341,00	0,00	niet overdragen - Moet nog geboekt worden - uit de lijst laten	

A02.01.02 De ledificatie van openbare verlichting planmatig aanpakken	Terreinen en gebouwen - Overname openbare verlichtingsinstallatie door Fluvius IKV	204.855,00	204.855,00	0,00	niet overdragen - Moet nog geboekt worden - uit de lijst laten	0,00
A02.01.03 Een duurzame ruimtelijke ontwikkeling van Lummen verzekeerders met een streven naar voldoende open ruimte en groen als belangrijk uitgangspunt	grond voor bosgebied Meldert	81.000,00	81.000,00	0,00	subsidie is aangevraagd	81.000,00
A02.01.03 Een duurzame ruimtelijke ontwikkeling van Lummen verzeekerders met een streven naar voldoende open ruimte en groen als belangrijk uitgangspunt	Aankoop grond voor bosgebied	90.000,00	4.000,00	0,00	saldo niet overdragen	0,00
A02.01.03 Een duurzame ruimtelijke ontwikkeling van Lummen verzeekerders met een streven naar voldoende open ruimte en groen als belangrijk uitgangspunt	55. Bomenbeheersplan/	13.957,78	13.957,78	0,00	vervolg beheerplan moet nog opgemaakt worden	13.957,78
A02.01.04 Het systematisch verduurzamen van zowel het gemeentelijk patrimonium als de werking van de organisatie	Vervanging kranen + verlichtingarmaturen door moderne energiezuinige toestellen	35.000,00	35.000,00	0,00	Project is gestart	35.000,00
A02.01.04 Het systematisch verduurzamen van zowel het gemeentelijk patrimonium als de werking van de organisatie	Relighting Kalen Dries	54.814,00	47.168,01	0,00	Overdragen	47.168,01
A02.01.04 Het systematisch verduurzamen van zowel het gemeentelijk patrimonium als de werking van de organisatie	102. ledverlichting sporthal/	110.000,00	110.000,00	0,00	Overdragen	110.000,00
A02.01.05 Het uitwerken en implementeren van maatregelen ter ondersteuning van duurzame initiatieven door burgers, verenigingen en bedrijven.	Waarborg Op Wielekes	385,00	385,00	0,00	Overdragen	385,00
A02.01.06 Blijven inzetten op het beheer, bescherming en onderhoud van het groene karakter van Lummen		25.000,00	25.000,00	0,00	dossier onderzoek naar vervuilde gemeentegronden nog niet gestart	25.000,00
A02.01.07 Het nemen van initiatieven tot bescherming van het klimaat en de ontwikkeling van duurzame energie	fietsen dienstverplaatsingen	3.000,00	751,00	0,00	Fiets besteld. Saldo moet niet overgedragen worden.	0,00
A02.02.02 Het aanleggen van een gescheiden rioleringsstelsel in de zijwegen van Gestel	27. 2016000061 Zijwegen Gestel Deel A/	730,18	730,18	730,18	Afrekening komt nog bij def oplevering	730,18
A02.02.02 Het aanleggen van een gescheiden rioleringsstelsel in de zijwegen van Gestel	28. zijwegen Gestel Deel B/	111.064,45	26.409,81	1.716,78	Vermoedelijk overschot kan bij AMJP aangewend worden voor een ander investeringsbudget	26.409,81
A02.02.03 Het aanleggen van een gescheiden rioleringsstelsel in de Oudestraat, Tuinstraat, Sacrementstraat, Geneikenstraat, Koekoekstraat en Lijsterstraat	46. Oudestraat, Tuinstraat, Sacrementstraat, Geeneikenstraat, Koekoekstraat en Lijsterstraat/Dwarstraat	32.000,00	32.000,00	0,00	subsidie kopenhagen plan nog aan te vragen	32.000,00
A02.02.03 Het aanleggen van een gescheiden rioleringsstelsel in de Oudestraat, Tuinstraat, Sacrementstraat, Geneikenstraat, Koekoekstraat en Lijsterstraat	46. Oudestraat, Tuinstraat, Sacrementstraat, Geeneikenstraat, Koekoekstraat en Lijsterstraat/Dwarstraat	1.170.219,02	356.168,46	346.748,27	Project nog in uitvoering	356.168,46
A02.02.04 Het realiseren van netuitbreidingen van nutsvoorzieningen	50. netuitbreiding nutsvoorzieningen (oa investeringssubsidies Interaqua) (bestaand actieplan 201400091) (infiltratie WZC110770 EUR (raming 06/10/2023)	33.134,34	28.663,54	28.663,54	projecten nog lopende	28.663,54
A02.02.04 Het realiseren van netuitbreidingen van nutsvoorzieningen	Uitbreiding nutsvoorziening niet via Fluvius	50.107,80	46.267,77	0,00	Vermoedelijk overschot kan bij AMJP aangewend worden voor een ander investeringsbudget	46.267,77
A02.02.05 Heraanleg Genenbosstraat en verschillende zijwegen	2014000106 Riolerings- en wegeniswerken Genenbosstraat en zijwegen	25.821,93	18.246,71	18.244,31	ereloon nog 5% plus afwerking rooilijnplan	18.246,71

A02.02.06: aanleg gescheiden riolering in de Geenrodestraat, Schuilenbroekstraat en Bijgaertstraat	gescheiden riolering in de Geenrodestraat, Schuilenbroekstraat en Bijgaertstraat	205.445,45	201.083,82	159.275,86	reserve voor eventuele vernieuwing toplaag	201.083,82
A02.02.07: Aanleg gescheiden riolering Hoogstraat en omgeving	wegenis- en rioleringswerken Hoogstraat, Zwaluwstraat, Leeuwerikstraat, Bergstraat	150.000,00	137.179,41	8.204,21	project nog niet aanbesteed	137.179,41
A02.02.08 Aanleg riolering spreeuwenstraat, Bremstraat, Hoefstraat, deel van Ashoekstraat	riolering spreeuwenstraat, Bremstraat, Hoefstraat, deel van Ashoekstraat	50.000,00	36.604,85	26.604,85	project nog niet aanbesteed	36.604,85
A02.03.02 Het nemen van specifieke maatregelen in de strijd tegen sluikestorten en zwerfvuil	Subsidie uniforme vuilnisbakken	24.223,00	15.569,71	0,00	Subsidie aangevraagd	15.569,71
A02.03.02 Het nemen van specifieke maatregelen in de strijd tegen sluikestorten en zwerfvuil	uniforme vuilnisbakken	62.385,50	10,00	0,00	saldo niet overdagen	0,00
A02.03.03 Het onderhouden en uitbreiden van het netwerk van mobiele en andere camera's	86. Mobiele camera's : levensduurte ? Vervanging na jaar ? (1 camera kost 7600eur)/ 88.Camera bewaking sportcomplex/centrum/Oosterhof/ 300.	105.390,22	16.402,88	2.081,20	Overdragen	16.402,88
A02.04.01 Het onderhoud en de opwaardering van de begraafplaats van Linkhout	aankoop grond bij kerkhof Linkhout	217.803,37	32.260,58	0,00	Vermoedelijk overschot kan bij AMJP aangewend worden voor een ander investeringsbudget	32.260,58
A02.04.01 Het onderhoud en de opwaardering van de begraafplaats van Linkhout	172. begraafplaats Linkhout/	205.867,21	194.004,37	193.253,55	nog maar pas gestart: mogelijk meerwerken	194.004,37
A02.04.02 Het onderhoud en de opwaardering van de begraafplaats van Meldert	14. project 214000092 zorg dragen voor kerken begraafplaats Meldert geraam 245000 euro, start in 2019/	21.265,94	18.166,49	1.091,00	Vermoedelijk overschot kan bij AMJP aangewend worden voor een ander investeringsbudget	18.166,49
A03.01.01 Streven naar de realisatie van bijkomende sociale huur- en koopwoningen in samenwerking met externe partners met het oog op het behalen van het bindend sociaal objectief	Meerlehof (oud wzc) gronddeel voor het project KBM op de site WZC: €20.000/wooneenheid (30 wooneenheden) - kost berging 240€/m² schattingsprijs, berging is voor 400m² voorzien.	600.000,00	600.000,00	0,00	Verkoop grond WZC nog af te ronden	600.000,00
A03.01.02 Het ontwikkelen van woongebieden door de verkoop van gronden in eigendom van de gemeente en andere initiatieven	336. verkoop gronden sint jacobusstraat 170000 /Pastorij Meldert 150000 /perceel meelbergs 17000	356.566,61	261.055,84	0,00	verkoop in maart 24 te starten	261.055,84
A03.01.04 De realisatie van het masterplan Thiewinkel met het oog op een versterking van de dorpskern	294. Masterplan Thiewinkel realiseren/	49.377,00	49.377,00	0,00	Overdragen	49.377,00
A04.01.01 De aanleg van fietspaden en het herinrichten van de Pastoor Frederickxstraat met een veilige schoolomgeving en een toegankelijk busknooppunt	sanitaire unit Pastoor Frederickxstraat	108.616,45	108.616,45	0,00	schijf 2 aangevraagd	108.616,45
A04.01.01 De aanleg van fietspaden en het herinrichten van de Pastoor Frederickxstraat met een veilige schoolomgeving en een toegankelijk busknooppunt	sanitaire unit Pastoor Frederickxstraat	139.630,02	47.402,95	1.452,00	Vermoedelijk overschot kan bij AMJP aangewend worden voor een ander investeringsbudget	47.402,95
A04.01.02 De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 1		1.280.715,00	1.280.715,00	0,00	schijf 2 aangevraagd	1.280.715,00
A04.01.02 De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 1	Aanleg fietspaden tussen Meldert en Lummen-centrum - fase 1	187.645,45	177.560,22	140.059,80	Vermoedelijk overschot kan bij AMJP aangewend worden voor een ander investeringsbudget	177.560,22
A04.01.03 De aanleg van fietspaden in de Blanklaarstraat	22. 2014000107 Aanleg en heraanleg Blanklaarstraat met fietspaden/	395.000,00	395.000,00	0,00	schijf 1 aangevraagd	395.000,00
A04.01.03 De aanleg van fietspaden in de Blanklaarstraat	21. 2014000107 Aanleg en heraanleg Blanklaarstraat met fietspaden/	206.673,03	38.103,61	23.069,69	enkel vastlegging te behouden	23.069,69
A04.01.04 De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 2,3 en 4	9. fase 4 Aanleg fietspaden tussen Meldert en Lummen-centrum SUBSIDIES/ (module 13)	510.000,00	510.000,00	0,00	schijf 1 aan te vragen	510.000,00

A04.01.04 De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 2,3 en 4	Fase 4 Aanleg fietspaden tussen Meldert en Lummen-centrum /	1.138.564,32	823.817,75	803.008,82	nog in uitvoering	823.817,75
A04.01.05 De aanleg van fietspaden in de Vinnehoekstraat	16. Vinnehoekstraat subsidies/	83.447,20	83.447,50	0,00	saldo aan te vragen	83.447,20
A04.01.05 De aanleg van fietspaden in de Vinnehoekstraat		3.232,00	3.232,00	0,00	nog één akte te verkrijgen	3.232,00
A04.01.05 De aanleg van fietspaden in de Vinnehoekstraat	15. 2014000113 Fietspad Vinnehoekstraat start in 2019 uitgesteld naar 2020/	70.000,00	41.015,36	12.163,62	nog één afsluiting terug te plaatsen langs onteigend perceel	12.163,62
A04.01.06 De herinrichting van de Zonnestraat en de Oostereindestraat		101.391,30	101.391,30	0,00	saldo fietsfonds nog aan te vragen	101.391,30
A04.01.06 De herinrichting van de Zonnestraat en de Oostereindestraat	20. 2014000207 Zonnestraat/	816.382,16	107.742,28	63.384,38	Vermoedelijk overschot kan bij AMJP aangewend worden voor een ander investeringsbudget	63.384,38
A04.01.07 De aanleg van de Ketelstraat en de Vandermarckestraat	30. Ketelstraat Vandermarckestraat/	454.689,56	159.108,48	57.207,30	nog in uitvoering beplanting in regie nog bijkomend straatmeubilair	159.108,48
A04.01.08 De aanleg van fietspaden en riolering langs de Linkhoutstraat, Heidestraat, Kambergenstraat, Priesterse heidestraat, Hulshoekstraat, Langgorenstraat, Boogbosstraat, Schansstraat en Smetaanstraat.	45. Linkhoutstraat, Heidestraat, Kambergenstraat (deel), Priesterse heidestraat, hulshoekstraat, langgorenstraat, boogbosstraat; schansstraat; smetaanstraat en zwarte... 2de fase: 608 770 euro/	2.421.480,56	1.928.187,13	1.919.915,30	nog in uitvoering	1.928.187,13
A04.01.09 Het verfraaien en verbeteren van de Infanteriestraat en de Huzarenstraat	23. 2014000110 Verfraaien en verbeteren Infanterie- en Huzarenstraat/+Vandermarckenstraat	110.000,00	110.000,00	96.800,00	nog in studiefase	110.000,00
A04.01.11 De aanleg van fietspaden langs de Zelemsebaan	47. subs fietspaden/	320.000,00	29.182,88	0,00	voorschot was minder dan geraamd	0,00
A04.01.11 De aanleg van fietspaden langs de Zelemsebaan	47. Zelemsebaan en Meldertsestraat/	553.483,37	546.418,62	522.212,90	nog in uitvoering beplanting in regie nog bijkomend straatmeubilair	546.418,62
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur		72.102,24	45.983,56	0,00	subsidie Kopenhagenplan aan te vragen	45.983,56
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur		226.334,47	226.334,47	0,00	subsidie fietsroutenetwerk aan te vragen	226.334,47
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur	2019140104/2019140356Aanleg en heraanleg Thiewinkelstraat met fietspade	35.066,67	34.136,76	29.836,54	rechtzaak nog hangende kosten advocaat	34.136,76
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur	26. 2014000115 Periodiek onderhoud van signalisatie en wegmarkeringen/	93.034,87	77.961,67	64.140,65	niet uitgevoerd in 2023	77.961,67
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur	19. 2014000114 Periodiek onderhoud buurtwegen nieuw periodiek onderhoud wegen/	717.242,12	161.257,34	85.459,83	Ijzerstraat nog uit te voeren niet alle geplande ontharding uitgevoerd	161.257,34
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur	OLV straat	393.778,00	384.291,60	384.291,60	project nog te starten	384.291,60
A04.01.13 De nodige infrastructuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbetering van de veiligheid	90. - Veilige oversteekplaatsen/Palen aan oversteekplaatsen aan scholen SUBSIDIES/	20.000,00	1.690,79	0,00	2de schijf nog te ontvangen	1.690,79
A04.01.13 De nodige infrastructuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbetering van de veiligheid	90. - Veilige oversteekplaatsen/Palen aan oversteekplaatsen aan scholen/	106.500,00	36.900,70	16.669,80	Klinkertje en Wondere wereld nog af te rekenen St Ferdinand en Dalton nog uit te voeren	36.900,70
A04.01.14 Het onderhoud en de verbetering van de toegankelijkheid van trage wegen waar mogelijk en aangewezen	Pastoor frederixstraat, schoolstraat - buurtweg 188	0,10	0,10	0,00	saldo niet overdagen	0,00
A04.01.15 De aanleg van een Ronde in de Blanklaarstraat	heraanleg van de Veldbeek in het dossier Ronde Zwarte Ring	22.248,00	22.248,00	0,00	tussenkost provincie voor verlegging Veldbeek nog te ontvangen	22.248,00

A06.03.02 De verdere afwerking van de site van het woonzorgcentrum	afbraak oud wzc, realiseren berging technische dienst wzc 400m2/	204.025,65	199.674,49	7.976,90	Overdragen	199.674,49
A06.03.02 De verdere afwerking van de site van het woonzorgcentrum		979.002,62	784.621,33	33.812,97	Overdragen	784.621,33
A07.01.03 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is	200. BKO Genenbos/	10.000,00	2.601,76	0,00	Overdragen	2.601,76
A07.01.03 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is	199. BKO Geneiken/	17.557,30	1.891,07	0,00	Overdragen	1.891,07
A07.01.03 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is	Buitenaanleg opvanglocaties	5.000,00	5.000,00	0,00	Overdragen	5.000,00
A07.01.03 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is	197. 2014000058 Onderhoud van de opvanglocaties en vernieuwing exploitatiemateriaal/	30.135,40	28.173,80	1.876,00	Overdragen	28.173,80
A07.02.01 De realisatie van een fietsstalling nabij basisschool De Zonnebloem	Overkapping speelplaats / fietsstalling	40.000,00	40.000,00	0,00	Overdragen	40.000,00
A07.02.03 Het faciliteren van de organisatie van kunstonderwijs in Lummen	Overdracht 2021 -Mudanza	13.939,44	13.939,44	0,00	Overdragen	13.939,44
A08.01.03 Het voorzien van specifieke ondersteunende maatregelen aan en het stimuleren van samenwerking tussen sportverenigingen	94. 2014000051 Subsidies voor sportinfrastructuur van de verenigingen	81.057,69	44.430,55	26.447,45	Overdragen	44.430,55
A08.01.03 Het voorzien van specifieke ondersteunende maatregelen aan en het stimuleren van samenwerking tussen sportverenigingen	106. VK Gestel site invulling en aanleg parking/	60.000,00	60.000,00	0,00	Niet overdragen - is opgenomen in wegenwerken Gestel B	0,00
A08.01.04 Het realiseren van een nieuwe huisvesting voor KLJ Linkhout	179. Nieuwbouwproject KLJ Linkhout/	50.000,00	30.035,00	13.310,00	Overdragen	30.035,00
A08.02.01 Het verzekeren van een divers aanbod en het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen sportinfrastructuur en -materiaal wanneer dat nodig is	103. vernieuwing ledscreen zwembad en muziekinstallatie zwembad/	14.679,89	5.728,42	0,00	Overdragen	5.728,42
A08.02.01 Het verzekeren van een divers aanbod en het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen sportinfrastructuur en -materiaal wanneer dat nodig is	Opwaardering buitenruimte sportcomplex Vijfsprong CBS 23/06/2020	6.964,46	6.964,46	0,00	Overdragen	6.964,46
A08.02.01 Het verzekeren van een divers aanbod en het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen sportinfrastructuur en -materiaal wanneer dat nodig is	Parking Meldert bodemverontreiniging	15.000,00	8.231,26	1.898,71	Overdragen	8.231,26
A08.02.01 Het verzekeren van een divers aanbod en het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen sportinfrastructuur en -materiaal wanneer dat nodig is	Screen glazen erker sportcomplex (9000)+ nooddeur zwembad (2500)	11.500,00	11.500,00	0,00	Overdragen	11.500,00
A08.02.01 Het verzekeren van een divers aanbod en het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen sportinfrastructuur en -materiaal wanneer dat nodig is	Vervanging airconditioning	12.000,00	12.000,00	0,00	Overdragen	12.000,00
A08.04.02 Het voortbouwen op de bestaande dienstverlening door de creatie van een beperkt eigen cultureel aanbod		3.431,00	3.431,00	0,00	Overdragen	3.431,00

A08.04.03 De realisatie van een grondige renovatie of nieuwbouw van GCOC Oosterhof met de benodigde ruimte voor het lokaal dienstencentrum	Bouwproject Oosterhof + Lokaal Dienstencentrum LDC (deel GCOC)	866.000,00	781.986,90	345.459,62	Ovedragen	781.986,90
A08.04.04 Het verzekeren van een goed uitgeruste bibliotheek die uitnodigt tot lezen	Openbib - installatie	30.000,00	28.696,19	24.139,50	Overdragen	28.696,19
A08.05.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen jeugdinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is	178. Onderhoud jeugdinfrastructuur (speeltuinen, gasflessen, ...)/	46.280,76	45.807,29	42.302,57	Ovedragen	45.807,29
A08.06.01 De organisatie en ondersteuning van diverse evenementen	tentoonstellingsruimte charles wellens	54.000,00	54.000,00	0,00	Overdragen	54.000,00
A08.08.01 De opmaak van een kerkenbeleidsplan en het ondersteunen van kerkfabrieken bij het in stand houden van hun kerken en de dagdagelijkse werking		5.310,00	2,83	0,00	saldo niet overdragen	0,00
A09.02.01 Het leveren van de nodige inspanningen met het oog op het onderhoud en het in stand houden van Lummense monumenten	162. - renovatie sint-annakapel SUBSIDIES/	276.133,54	276.133,54	0,00	Subsidie aan te vragen	276.133,54
A09.02.01 Het leveren van de nodige inspanningen met het oog op het onderhoud en het in stand houden van Lummense monumenten	Kerktoeren Lummen	47.100,00	47.100,00	0,00	Wordt in 2024 uitgevoerd	47.100,00
A09.02.01 Het leveren van de nodige inspanningen met het oog op het onderhoud en het in stand houden van Lummense monumenten	162. Renovatie Sint-Annakapel/	538.270,00	144.623,65	140.894,05	nog in uitvoering	144.623,65
A09.02.01 Het leveren van de nodige inspanningen met het oog op het onderhoud en het in stand houden van Lummense monumenten	Overdracht 2021-kerktoren Lummen	146.828,76	146.828,76	1.633,95	Wordt in 2024 uitgevoerd	146.828,76
A10.01.02 De verankering van een uitgebouwde geïntegreerde personeelsdienst met het oog op een sterk personeelsbeleid met aandacht voor welzijn op het werk	aandelen lidmaatschap Poolstok	1.190,00	0,08	0,00	saldo niet overdragen	0,00
A10.02.02 De optimalisatie van het dagelijks beheer en onderhoud van alle infrastructuur en eigen patrimonium door een nog uit te bouwen dienst facility	Vervanging gasketel werkplaatsen	19.586,00	0,63	0,00	saldo niet overdragen	0,00
A10.02.02 De optimalisatie van het dagelijks beheer en onderhoud van alle infrastructuur en eigen patrimonium door een nog uit te bouwen dienst facility	40. 2014000125 Nieuw magazijn voor de werkplaatsen/	2.898,65	1.639,98	0,00	saldo niet overdragen	0,00
A10.04.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de ICT-infrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is, alsook de toepassingen nodig voor een efficiënte en klantgerichte werking van de organisatie	244. Nieuwe hardware - PC's/Vervangen van oude pc's naar Thin clients of laptops. + ipad + iphone	28.299,16	12.245,13	133,01	overdragen	12.245,13
A10.06.01 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur		567.427,00	127.131,61	0,00	Niet overdragen - niet opgenomen leningen worden niet afgelost	127.131,61
A10.06.01 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur	Aandelen Creat	1.250,00	1.250,00	0,00	Overdragen - aankoop aandelen indien nuttig ook voor OCMW	1.250,00
A10.06.01 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur	Aandelen Creat - TMVS	750,00	250,00	0,00	Niet overdragen - minder aandelen gekocht	0,00
A10.06.01 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur	Raamovereenkomst AED-toestelle	24.451,75	24.451,75	8.838,41	Overdragen voor aankopen volgende jaren	24.451,75
A11.01.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en materialen nodig voor een laagdrempelige, klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening	detectiesysteem bezoekerstellers (3560 euro)	7.700,00	7.700,00	0,00	Overdragen	7.700,00
A11.01.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en materialen nodig voor een laagdrempelige, klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening	groendak + herinrichting trap trouwzaal en trappenhal	74.114,28	74.114,28	0,00	overdragen	74.114,28
A11.01.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en materialen nodig voor een laagdrempelige, klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening	bureaustoelen	80.000,00	80.000,00	0,00	Overdragen	80.000,00
A11.01.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en materialen nodig voor een laagdrempelige, klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening	Opmaak EPC certificaat niet-residentiële gebouwen voor het gemeentelijk patrimonium+brandveiligheid	142.850,00	142.850,00	0,00	Overdragen	142.850,00

A11.01.03 Het digitaliseren van de dienstverlening waar mogelijk en nuttig	Kassasysteem	10.498,01	7.146,31	0,00	Overdragen	7.146,31
A11.02.05 De aankoop en plaatsing van nieuwe digitale infoschermen met aandacht voor een efficiënt beheer en data-uitwisseling	284. verhaal s-lim (digital signage, infoschermen, content managementsysteem, ...) (kostprijs INFOSCHERMEN)/	7.744,32	7.744,32	0,00	Overdragen voor aankopen volgende jaren	7.744,32

Gemeente Lummen (0207.468.350)

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen (0212 195 022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur : Bart Vissers

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

Verkoop materiële vaste activa

Project	VK prijs	Waarde	meerwaarde
Verkoop grasmaaier Vandy	6.025,00	0,00	6.025,00
Verkoop Tractor John Deere	20.500,00	0,00	20.500,00
Verkoop Vandaele zuigbak	9.550,00	0,00	9.550,00
Verkoop Grond Meldertsebaan	3.700,00	0,00	3.700,00
Verkoop Grond genebosstraat	95.510,77	45.956,74	49.554,03

89.329,03

Plaats waar de documentatie te vinden is.

<https://www.lummen.be/over-lummen/beleidsdocumenten/jaarrekening-en-jaarverslag>

De documentatie bij de jaarrekening bevat volgende elementen:

- Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ontvangsten en uitgaven)
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Per beleidsdomein, het overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
- Een overzicht van de verbonden entiteiten,
- Een overzicht van de personeelsinzet;
- Een overzicht van de jaarlijkse opbrengst per belastingsoort