



Jaarrekening 2024

Gemeenteraad van 23 juni 2025

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	70
Kosten, opbrengsten, uitgaven en ontvangsten met buitengewone invloed op resultaat	83
Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is	84

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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.140.777	4.141.846	4.215.146
Ontvangsten	105.273	110.697	112.497
Saldo	-4.035.504	-4.031.149	-4.102.649
Investerings			
Uitgaven	5.892.657	8.531.011	3.287.118
Ontvangsten	2.808.431	4.437.427	1.662.000
Saldo	-3.084.225	-4.093.584	-1.625.118
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

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	4.140.777	4.141.846	4.215.146
Ontvangsten	105.273	110.697	112.497
Saldo	-4.035.504	-4.031.149	-4.102.649
Investerings			
Uitgaven	5.892.657	8.531.011	3.287.118
Ontvangsten	2.808.431	4.437.427	1.662.000
Saldo	-3.084.225	-4.093.584	-1.625.118
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

Toelichting evaluatie: Op schema

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	1.211.990	1.192.321	1.248.121
Ontvangsten	75.581	80.347	79.847
Saldo	-1.136.409	-1.111.974	-1.168.274
Investerings			
Uitgaven	5.892.657	8.531.011	3.287.118
Ontvangsten	2.808.431	4.437.427	1.662.000
Saldo	-3.084.225	-4.093.584	-1.625.118
Financiering			

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	2.928.787	2.949.525	2.967.025
Ontvangsten	29.693	30.350	32.650
Saldo	-2.899.095	-2.919.175	-2.934.375
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
 - BD000007: BD07 Creëren van alle mogelijke kansen voor kinderen en jeugd en het voorzien van de nodige ondersteuning
 - BD000005: BD05 Verzekeren van een menswaardig bestaan voor elke Lummenaar
- 5: Lummen staat voor ontmoeten en beleven
 - BD000010: BD09 Toeristische, groene en andere troeven van Lummen verder ontwikkelen en in de kijker zetten
 - BD000008: BD08 Zorgen voor een Lummen waarin inwoners ruimschoots de gelegenheid krijgen om elkaar te ontmoeten
- 6: Lummen is een klantgerichte en efficiënte organisatie

- BD000011: BD10 Optimaliseren van de interne werking met het oog op een efficiënte, effectieve, integere en k
- BD000012: BD11 Verzekeren van een toegankelijke dienstverlening met de noden van de burger als uitgangspunt

	2024		
	Jaarrekening	Eindkredieten	Initiële kredieten
Exploitatie			
Uitgaven	24.472.528	27.608.387	27.408.374
Ontvangsten	35.808.818	33.384.274	32.619.278
Saldo	11.336.290	5.775.886	5.210.904
Investerings			
Uitgaven	7.064.761	15.553.920	10.594.848
Ontvangsten	652.376	2.519.863	1.179.300
Saldo	-6.412.385	-13.034.057	-9.415.548
Financiering			
Uitgaven	972.638	984.096	984.096
Ontvangsten	288.515	12.870.365	12.869.980
Saldo	-684.124	11.886.269	11.885.884

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_11_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 120501

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 101174

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

2024

Journalvolgnnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234 / EK 120501

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

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	4.140.777	4.141.846
Ontvangst	105.273	110.697
Saldo	-4.035.504	-4.031.149
Investering		
Uitgave	5.892.657	8.531.011
Ontvangst	2.808.431	4.437.427
Saldo	-3.084.225	-4.093.584
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	24.472.528	27.608.387
Ontvangst	35.808.818	33.384.274
Saldo	11.336.290	5.775.886
Investering		
Uitgave	7.064.761	15.553.920
Ontvangst	652.376	2.519.863
Saldo	-6.412.385	-13.034.057
Financiering		
Uitgave	972.638	984.096
Ontvangst	288.515	12.870.365
Saldo	-684.124	11.886.269

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	Jaarrekening	Meerjarenplan
Exploitatie		
Uitgave	28.613.305	31.750.233
Ontvangst	35.914.091	33.494.971
Saldo	7.300.786	1.744.738
Investering		
Uitgave	12.957.417	24.084.931
Ontvangst	3.460.807	6.957.290
Saldo	-9.496.611	-17.127.641
Financiering		
Uitgave	972.638	984.096
Ontvangst	288.515	12.870.365
Saldo	-684.124	11.886.269

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 120501

J2M: Deelstaat van het financieel evenwicht: Managementrapport

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234

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	Gemeente en OCMW	Gemeente	OCMW
I. Exploitatiesaldo	7.300.786	8.408.342	-1.107.556
a. Ontvangsten	35.914.091	26.442.999	9.673.699
7090 Facturering tussen gemeente en OCMW	202.607	196.703	5.904
7091/9 Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	374.923	0	374.923
7941 Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	0	0	0
b. Uitgaven	28.613.305	18.034.657	10.781.255
6190 Facturering tussen gemeente en OCMW	202.607	196.703	5.904
6191/9 Interne facturering tussen diensten van dezelfde rechtspersoon	374.923	0	374.923
6941 Tussenkost in de financiële verplichtingen van het OCMW door de gemeente	0	0	0
II. Investeringsaldo	-9.496.611	-9.356.344	-140.266
a. Ontvangsten	3.460.807	3.460.807	0
b. Uitgaven	12.957.417	12.817.151	140.266
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.195.825	-948.002	-1.247.823
IV. Financieringsaldo	-684.124	-320.795	-363.329
a. Ontvangsten	288.515	288.515	0
b. Uitgaven	972.638	609.310	363.329
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.879.948	-1.268.797	-1.611.152
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	12.532.565	14.250.218	-1.717.653
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.652.617	12.981.421	-3.328.805
VIII. Onbeschikbare gelden	2.012.142	931.310	1.080.833
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.640.474	12.050.112	-4.409.638

J2: Staat van het financieel evenwicht

2024

Journalvolgnnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234 / EK 120501

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	7.300.786	1.744.738
a. Ontvangsten	35.914.091	33.494.971
b. Uitgaven	28.613.305	31.750.233
II. Investeringsaldo	-9.496.611	-17.127.641
a. Ontvangsten	3.460.807	6.957.290
b. Uitgaven	12.957.417	24.084.931
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.195.825	-15.382.903
IV. Financieringsaldo	-684.124	11.886.269
a. Ontvangsten	288.515	12.870.365
b. Uitgaven	972.638	984.096
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.879.948	-3.496.634
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	12.532.565	12.532.565
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	9.652.617	9.035.931
VIII. Onbeschikbare gelden	2.012.142	2.056.184
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	7.640.474	6.979.747

Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Exploitatiesaldo	7.300.786	1.744.738
II. Netto periodieke aflossingen	972.638	984.096
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	972.638	984.096
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
III. Autofinancieringsmarge	6.328.148	760.642

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Autofinancieringsmarge	6.328.148	760.642
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-286.621	-275.164
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	972.638	984.096
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.259.260	1.259.260
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	6.041.526	485.478

Geconsolideerd financieel evenwicht	Jaarrekening	Meerjarenplan
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	7.640.474	6.979.747
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	7.640.474	6.979.747
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	6.328.148	760.642
Totale Autofinancieringsmarge	6.328.148	760.642
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	6.041.526	485.478
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	6.041.526	485.478

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 120501

Voorgaande JR dossiers:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 208474 Alg. 4046076318

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

Dossiers van andere entiteiten:

/

J3: Realisatie van de kredieten

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234 / IK 101174 EK 120501

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	17.837.954	26.246.296	19.458.906	23.028.471	19.372.593	22.397.175
Investerings	12.817.151	3.460.807	22.122.385	6.028.290	12.917.966	2.512.300
Financiering	609.310	288.515	620.767	11.880.365	620.767	11.879.980
Leningen en leasings	609.310	287.076	620.767	11.879.980	620.767	11.879.980
Overige financieringstransacties	0	1.439	0	385	0	0
- OCMW						
Exploitatie	10.775.351	9.667.795	12.291.327	10.466.499	12.250.927	10.334.599
Investerings	140.266	0	1.962.546	929.000	964.000	329.000
Financiering	363.329	0	363.329	990.000	363.329	990.000
Leningen en leasings	363.329	0	363.329	990.000	363.329	990.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP eindkrediet:

MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 120501

MJP initieel krediet:

MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2024 2023: Alg. 101174

J4: Balans

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234 / JR-1 Budg. 208474 Alg. 4046076318

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

	2024	2023
ACTIVA	118.157.203	108.395.646
I. Vlottende activa	13.877.962	14.092.597
A. Liquide middelen en geldbeleggingen	9.994.146	11.461.323
B. Vorderingen op korte termijn	3.883.817	2.631.274
1. Vorderingen uit ruiltransacties	838.676	1.198.370
2. Vorderingen uit niet-ruiltransacties	3.045.140	1.432.904
II. Vaste activa	104.279.241	94.303.049
B. Financiële vaste activa	19.514.169	16.426.497
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	17.544.248	14.450.965
4. Andere financiële vaste activa	1.969.921	1.975.531
C. Materiële vaste activa	84.730.920	77.839.635
1. Gemeenschapsgoederen	70.517.205	63.233.978
a. Terreinen en gebouwen	32.038.010	30.951.521
b. Wegen en andere infrastructuur	35.016.703	28.795.302
c. Installaties, machines en uitrusting	341.921	260.426
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	1.127.513	1.327.891
e. Leasing en soortgelijke rechten	1.984.170	1.889.950
f. Erfgoed	8.888	8.888
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa	12.651.116	12.970.167
a. Terreinen en gebouwen	12.651.116	12.970.167
3. Andere materiële vaste activa	1.562.598	1.635.490
a. Terreinen en gebouwen	1.562.598	1.635.490
D. Immateriële vaste activa	34.152	36.918

	2024	2023
PASSIVA	118.157.203	108.395.646
I. Schulden	22.114.027	19.028.485
A. Schulden op korte termijn	6.060.668	3.321.151
1. Schulden uit ruiltransacties	4.139.138	3.320.985
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	824.762	798.892
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	3.314.377	2.522.094
2. Schulden uit niet-ruiltransacties	910.969	-962.062
4. Schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.010.561	962.227
B. Schulden op lange termijn	16.053.358	15.707.334
1. Schulden uit ruiltransacties	16.053.358	15.707.334
a. Voorzieningen voor risico's en kosten	1.993.241	914.758
1. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	1.993.241	914.758
b. Financiële schulden	14.044.621	14.778.518
c. Niet-financiële schulden uit ruiltransacties	15.497	14.058
II. Nettoactief	96.043.177	89.367.162
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen	14.519.591	11.842.055
B. Gecumuleerd overschot of tekort	29.253.738	25.255.260
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_2023 2023: Budg. 208474 Alg. 4046076318

J5: Staat van opbrengsten en kosten

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234 / JR-1 Budg. 208474 Alg. 4046076318

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

	2024	2023
I. Kosten	32.631.035	30.150.858
A. Operationele kosten	32.296.533	29.824.166
1. Goederen en diensten	5.964.398	5.728.155
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	17.357.037	16.323.466
3. Afschrijvingen, waardeverminderingen en voorzieningen	3.978.887	2.928.904
4. Individuele hulpverlening door O.C.M.W.	743.986	814.208
5. Toegestane werkingssubsidies	4.045.504	3.913.406
6. Toegestane investeringsubsidies	38.843	47.782
8. Andere operationele kosten	167.878	68.246
B. Financiële kosten	334.502	326.692
II. Opbrengsten	36.629.513	34.276.374
A. Operationele opbrengsten	31.863.468	32.709.031
1. Opbrengsten uit de werking	6.457.219	6.415.028
2. Fiscale opbrengsten en boetes	12.378.062	13.661.696
3. Werkingssubsidies	12.170.106	11.878.567
a. Algemene werkingssubsidies	6.696.189	6.394.200
b. Specifieke werkingssubsidies	5.473.917	5.484.367
4. Recuperatie individuele hulpverlening	65.502	119.322
5. Meerwaarden bij de realisatie van vaste activa	256.763	89.329
6. Andere operationele opbrengsten	535.816	545.089
B. Financiële opbrengsten	4.766.045	1.567.343
III. Overschot of tekort van het boekjaar	3.998.478	4.125.516
A. Operationeel overschot of tekort	-433.065	2.884.865
B. Financieel overschot of tekort	4.431.543	1.240.652
IV. Verwerking van het overschot of tekort van het boekjaar	3.998.478	4.125.516
C. Over te dragen overschot of tekort van het boekjaar	3.998.478	4.125.516

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

JR dossier, voorgaand jaar:

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 208474 Alg. 4046076318

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

2024

Journaalvolgnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234 / EK 120501

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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
Algemene Financiering							
Exploitatie							
Uitgaven	160.025	132.640	151.172	396.351	429.866	596.684	805.996
Ontvangsten	15.970.895	16.037.833	16.942.183	20.142.156	19.198.653	19.092.216	19.790.195
Saldo	15.810.870	15.905.194	16.791.010	19.745.805	18.768.787	18.495.532	18.984.199
Financiering							
Uitgaven	961.853	1.094.067	1.091.607	988.603	972.638	984.096	1.391.087
Ontvangsten	2.000.000	1.848.436	1.384.432	60.404	287.076	12.869.980	1.259.980
Saldo	1.038.147	754.368	292.825	-928.199	-685.563	11.885.884	-131.107
Lummen							
Exploitatie							
Uitgaven	21.635.660	22.610.647	25.518.480	26.777.821	28.183.439	31.153.549	31.078.718
Ontvangsten	10.880.209	11.819.760	13.019.055	13.576.892	16.715.438	14.402.755	14.177.261
Saldo	-10.755.451	-10.790.887	-12.499.425	-13.200.929	-11.468.001	-16.750.794	-16.901.457
Investerings							
Uitgaven	4.846.314	6.895.383	4.827.398	5.688.754	12.957.417	24.084.931	3.694.882
Ontvangsten	2.151.840	371.002	2.349.047	526.384	3.460.807	6.957.290	741.291
Saldo	-2.694.474	-6.524.381	-2.478.351	-5.162.370	-9.496.611	-17.127.641	-2.953.591
Financiering							
Ontvangsten	7.428	1.411	3.490	1.729	1.439	385	0
Saldo	7.428	1.411	3.490	1.729	1.439	385	0

	2026
	Meerjarenplan
Algemene Financiering	
Exploitatie	
Uitgaven	843.485
Ontvangsten	20.094.365
Saldo	19.250.880

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Gemeente Lummen en OCMW Lummen (0207.468.350 / 0212.195.022)

2024

	2026
	Meerjarenplan
Financiering	
Uitgaven	1.485.749
Ontvangsten	259.980
Saldo	-1.225.769
Lummen	
Exploitatie	
Uitgaven	31.136.495
Ontvangsten	13.818.450
Saldo	-17.318.045
Investerings	
Uitgaven	2.313.538
Ontvangsten	1.114.000
Saldo	-1.199.538
Financiering	
Ontvangsten	0
Saldo	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 120501

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 120501

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

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 248452 Alg. 4048075234

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024

Journalvolgnr: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234 / EK 120501

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

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	21.483.828	22.446.537	25.364.461	26.847.480	28.278.803	31.198.169	31.144.669
1. Goederen en diensten	4.070.634	4.399.224	5.670.462	5.728.155	5.964.398	7.241.192	7.016.129
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	13.570.712	14.099.784	15.565.251	16.323.466	17.357.037	18.885.552	18.983.791
a. Politiek personeel	360.483	378.826	400.190	477.363	453.003	461.632	483.357
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.397.594	3.510.229	3.218.567	3.136.597	3.435.512	3.586.252	3.647.392
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.742.005	9.041.834	10.777.965	11.420.254	12.123.713	13.486.093	13.486.882
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	608.716	648.038	688.858	752.660	746.849	646.312	650.748
f. Andere personeelskosten	356.647	409.277	373.987	399.508	447.620	525.386	527.880
g. Pensioenen	105.267	111.579	105.684	137.083	150.341	179.877	187.531
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	384.989	429.064	764.065	814.208	743.986	965.823	944.553
4. Toegestane werkingssubsidies	3.445.053	3.416.847	3.425.357	3.913.406	4.045.504	4.068.246	4.167.859
- aan de politiezone	1.582.224	1.639.245	1.703.117	2.017.371	2.150.375	2.150.376	2.253.604
- aan de hulpverleningszone	627.064	639.606	614.689	699.384	755.116	765.156	731.338
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	702.721	683.245	686.270	707.980	712.179	681.613	707.155
- aan besturen van de eredienst	137.742	127.526	124.796	150.086	108.962	117.617	117.617
- aan andere begunstigten	395.303	327.226	296.486	338.585	318.871	353.485	358.145
5. Andere operationele uitgaven	12.440	101.618	-60.675	68.246	167.878	37.356	32.337
B. Financiële uitgaven	311.857	296.750	305.191	326.692	334.502	552.064	740.045
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	308.562	293.061	299.913	319.596	327.619	545.464	733.475
- aan financiële instellingen	305.148	286.969	294.821	304.257	289.094	516.429	706.891
- aan andere entiteiten	3.413	6.091	5.092	15.339	38.525	29.035	26.584
2. Andere financiële uitgaven	3.295	3.689	5.278	7.095	6.883	6.600	6.570

I. Exploitatie-uitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele uitgaven	31.204.191
1. Goederen en diensten	6.715.875
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	19.403.368

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente Lummen en OCMW Lummen (0207.468.350 / 0212.195.022)

2024

I. Exploitatie-uitgaven	2026						
	Meerjarenplan						
a. Politiek personeel	493.024						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.752.959						
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	13.765.428						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	663.762						
f. Andere personeelskosten	537.613						
g. Pensioenen	190.582						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	794.384						
4. Toegestane werkingssubsidies	4.257.680						
- aan de politiezone	2.277.776						
- aan de hulpverleningszone	795.664						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	707.155						
- aan besturen van de eredienst	117.617						
- aan andere begunstigden	359.468						
5. Andere operationele uitgaven	32.884						
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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	25.847.499	26.418.253	28.937.561	32.619.702	31.606.706	32.381.831	32.872.406
1. Ontvangsten uit de werking	5.539.089	5.655.232	5.986.941	6.415.028	6.457.219	6.912.680	7.003.739
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10.654.205	10.606.155	11.094.284	13.661.696	12.378.062	12.831.988	13.352.445
a. Aanvullende belastingen	9.821.211	9.600.732	10.274.353	12.910.100	11.566.712	12.066.219	12.609.520
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.922.817	4.797.591	5.148.348	5.564.558	5.826.745	5.825.492	6.081.377
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.603.464	4.529.891	4.780.413	7.038.370	5.434.878	5.926.146	6.205.534
- Andere aanvullende belastingen	294.931	273.250	345.591	307.172	305.090	314.581	322.609
b. Andere belastingen en boetes	832.993	1.005.422	819.931	751.596	811.350	765.769	742.924
3. Werkingssubsidies	9.255.299	9.769.050	11.172.409	11.878.567	12.170.106	11.943.051	11.819.446
a. Algemene werkingssubsidies	5.331.231	5.468.373	5.808.969	6.394.200	6.696.189	6.193.228	6.370.750
- Gemeentefonds	3.876.022	4.000.558	4.070.951	4.244.887	4.286.169	4.330.416	4.467.123
- Andere algemene werkingssubsidies	1.455.209	1.467.815	1.738.018	2.149.313	2.410.020	1.862.812	1.903.627
- van de federale overheid	0	1.437	0	4.177	4.718	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.455.209	1.466.377	1.733.489	2.145.136	2.405.302	1.862.812	1.903.627
- 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	5.473.917	5.749.823	5.448.696

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente Lummen en OCMW Lummen (0207.468.350 / 0212.195.022)

2024

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
- van de federale overheid	700.821	809.106	1.071.977	1.060.971	1.035.939	1.262.541	1.243.856
- van de Vlaamse overheid	3.212.848	3.433.206	4.004.330	4.327.752	3.558.598	4.479.482	4.204.840
- 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	879.380	7.800	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	53.621	27.536	67.750	119.322	65.502	71.648	71.798
5. Andere operationele ontvangsten	345.285	360.281	616.177	545.089	535.816	622.465	624.978
B. Financiële ontvangsten	1.003.605	1.439.340	1.023.677	1.099.345	4.307.386	1.113.139	1.095.049

II. Exploitatieontvangsten	2026
	Meerjarenplan
A. Operationele ontvangsten	32.827.270
1. Ontvangsten uit de werking	7.080.846
2. Fiscale ontvangsten en boetes	13.823.135
a. Aanvullende belastingen	13.080.210
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.273.398
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.478.326
- Andere aanvullende belastingen	328.486
b. Andere belastingen en boetes	742.924
3. Werkingssubsidies	11.263.836
a. Algemene werkingssubsidies	6.202.730
- Gemeentefonds	4.505.532
- Andere algemene werkingssubsidies	1.697.198
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	1.697.198
- van andere entiteiten	0
b. Specifieke werkingssubsidies	5.061.106
- van de federale overheid	1.096.778
- van de Vlaamse overheid	3.964.328
- van de provincie	0
- van de gemeente	0
- van andere entiteiten	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	73.236
5. Andere operationele ontvangsten	586.218
B. Financiële ontvangsten	1.085.545
III. Exploitatiesaldo	5.055.418

III. Exploitatiesaldo	1.932.835
-----------------------	-----------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	128	45	2.011	3.093.283	58.591	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	2	0	71	3.093.283	57.341	0
4. Andere financiële vaste activa	0	126	45	1.940	0	1.250	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	4.793.555	6.694.343	4.738.548	5.620.365	9.815.958	23.344.814	3.518.286
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.778.799	6.694.343	4.738.548	5.620.365	9.815.958	23.332.569	3.518.286
a. Terreinen en gebouwen	1.008.985	650.904	1.081.014	1.417.750	2.264.256	10.696.097	768.540
b. Wegen en andere infrastructuur	3.410.648	4.756.278	2.982.825	3.853.065	6.983.959	11.469.357	2.283.566
c. Roerende goederen	358.368	438.201	290.277	281.584	280.666	907.135	206.200
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	848.436	384.432	60.404	287.076	259.980	259.980
e. Erfgoed	799	525	0	7.563	0	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. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	36.042	18.595	9.333	78.958	0
D. Toegestane investeringssubsidies	52.759	200.913	52.763	47.782	38.843	602.568	176.596
- 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	38.843	99.431	121.044

I. Investeringsuitgaven	2026
	Meerjarenplan
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	2.212.820
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.212.820
a. Terreinen en gebouwen	128.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.680.000
c. Roerende goederen	144.840
d. Leasing en soortgelijke rechten	259.980
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0

JAARREKENING ORIGINEEL 2024 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2024

Gemeente Lummen en OCMW Lummen (0207.468.350 / 0212.195.022)

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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Verkoop van financiële vaste activa	431.238	0	0	1.900	5.611	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	5.611	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	105.240	274.059	156.133	135.286	319.000	1.190.056	200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	39.625	5.700	36.075	0	0	0
c. Roerende goederen	0	39.625	5.700	36.075	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	105.240	234.434	150.433	99.211	319.000	1.190.056	200.000
a. Onroerende goederen	105.240	234.434	150.433	99.211	319.000	1.190.056	200.000
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	1.615.363	96.943	2.192.913	389.198	3.136.196	5.767.234	541.291
- van de Vlaamse overheid	1.608.943	12.500	1.437.157	18.309	2.965.121	5.767.234	541.291
- van de provincie	0	84.443	755.757	362.235	65.402	0	0
- van andere entiteiten	6.419	0	0	8.653	105.673	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	-9.496.611	-17.127.641	-2.953.591

III. Investeringsaldo	-1.199.538
-----------------------	------------

Saldo exploitatie en investeringen	2.360.945	-1.410.075	1.813.235	1.382.506	-2.195.825	-15.382.903	-870.850
------------------------------------	-----------	------------	-----------	-----------	------------	-------------	----------

Saldo exploitatie en investeringen	733.296
------------------------------------	---------

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Vereffening van financiële schulden	961.853	1.094.067	1.091.607	988.603	972.638	984.096	1.391.087
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	961.853	1.094.067	1.091.607	988.603	972.638	984.096	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	Jaarrekening	Meerjarenplan	Meerjarenplan
A. Aangaan van financiële schulden	2.000.000	1.848.436	1.384.432	60.404	287.076	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	287.076	259.980	259.980
B. Aangaan van niet-financiële schulden	7.428	1.411	3.490	1.729	1.439	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	-684.124	11.886.269	-131.107
-------------------------	-----------	---------	---------	----------	----------	------------	----------

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

Budgettair resultaat van het boekjaar	3.406.520	-654.296	2.109.549	456.036	-2.879.948	-3.496.634	-1.001.957
---------------------------------------	-----------	----------	-----------	---------	------------	------------	------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	-492.473
---------------------------------------	----------

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP:

MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 120501

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_11_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 120501

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

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 248452 Alg. 4048075234

Journalvolnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234

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

PRIO IP-A04.01.01 busknooppunt: - De aanleg van fietspaden en het herinrichten van de Pastoor Frederickxstraat met een veilige school
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	93.087	0	0	0	93.087
B. Investerings in materiële vaste activa	0	93.087	0	0	0	93.087
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	93.087	0	0	0	93.087
b. Wegen en andere infrastructuur	0	93.087	0	0	0	93.087
II. ONTVANGSTEN	0	141.029	0	0	0	141.029
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	141.029	0	0	0	141.029

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	92.227	860	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	92.227	860	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	92.227	860	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	92.227	860	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	141.029	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	141.029	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	251.674	0	0	0	251.674
B. Investerings in materiële vaste activa	0	251.674	0	0	0	251.674
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	251.674	0	0	0	251.674
b. Wegen en andere infrastructuur	0	251.674	0	0	0	251.674
II. ONTVANGSTEN	0	1.646.120	0	0	0	1.646.120
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	1.646.120	0	0	0	1.646.120

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	10.085	241.588	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	10.085	241.588	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.085	241.588	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	10.085	241.588	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	1.646.120	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	1.646.120	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	204.779	0	0	0	204.779
B. Investerings in materiële vaste activa	0	204.779	0	0	0	204.779
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	204.779	0	0	0	204.779
b. Wegen en andere infrastructuur	0	204.779	0	0	0	204.779
II. ONTVANGSTEN	0	390.703	0	0	0	390.703
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	390.703	0	0	0	390.703

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	168.569	36.209	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	168.569	36.209	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	168.569	36.209	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	168.569	36.209	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	390.703	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	390.703	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	Gerealiseerd	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	1.366.794	0	1.100.000	0	2.466.794
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.366.794	0	1.100.000	0	2.466.794
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.366.794	0	1.100.000	0	2.466.794
b. Wegen en andere infrastructuur	0	1.366.794	0	1.100.000	0	2.466.794
II. ONTVANGSTEN	0	553.339	0	1.114.000	0	1.667.339
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	553.339	0	1.114.000	0	1.667.339

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	314.747	1.052.047	600.000	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	314.747	1.052.047	600.000	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	314.747	1.052.047	600.000	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	314.747	1.052.047	600.000	500.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	553.339	0	1.114.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	553.339	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	60.684	0	0	0	60.684
B. Investerings in materiële vaste activa	0	60.684	0	0	0	60.684
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	60.684	0	0	0	60.684
b. Wegen en andere infrastructuur	0	60.684	0	0	0	60.684
II. ONTVANGSTEN	0	36.553	0	0	0	36.553
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	36.553	0	0	0	36.553

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	28.985	31.699	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	28.985	31.699	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	28.985	31.699	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	28.985	31.699	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	36.553	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	36.553	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	0	0	708.640
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	708.640	0	0	0	708.640
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	708.640	0	0	0	708.640
b. Wegen en andere infrastructuur	0	708.640	0	0	0	708.640

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	708.640	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	708.640	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	708.640	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	708.640	0	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	485.530	0	0	0	485.530
B. Investerings in materiële vaste activa	0	485.530	0	0	0	485.530
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	485.530	0	0	0	485.530
b. Wegen en andere infrastructuur	0	485.530	0	0	0	485.530

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	295.581	189.949	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	295.581	189.949	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	295.581	189.949	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	295.581	189.949	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	3.292.084	0	0	0	3.292.084
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.292.084	0	0	0	3.292.084
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.292.084	0	0	0	3.292.084
b. Wegen en andere infrastructuur	0	3.292.084	0	0	0	3.292.084
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	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	493.293	2.798.790	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	493.293	2.798.790	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	493.293	2.798.790	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	493.293	2.798.790	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	24.026	0	500.000	0	524.026
B. Investerings in materiële vaste activa	0	24.026	0	500.000	0	524.026
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.026	0	500.000	0	524.026
b. Wegen en andere infrastructuur	0	24.026	0	500.000	0	524.026

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	24.026	0	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	24.026	0	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	24.026	0	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	24.026	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	12.309	0	1.276.620	0	1.288.929
B. Investerings in materiële vaste activa	0	12.309	0	1.276.620	0	1.288.929
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	12.309	0	1.276.620	0	1.288.929
b. Wegen en andere infrastructuur	0	12.309	0	1.276.620	0	1.288.929

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	9.680	2.629	776.620	500.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	9.680	2.629	776.620	500.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	9.680	2.629	776.620	500.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	9.680	2.629	776.620	500.000

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	999.600	0	0	0	999.600
B. Investerings in materiële vaste activa	0	999.600	0	0	0	999.600
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	999.600	0	0	0	999.600
b. Wegen en andere infrastructuur	0	999.600	0	0	0	999.600
II. ONTVANGSTEN	0	290.817	0	0	0	290.817
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	290.817	0	0	0	290.817

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	7.065	992.535	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	7.065	992.535	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.065	992.535	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	7.065	992.535	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	290.817	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	290.817	0	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	406.098	0	0	0	406.098
B. Investerings in materiële vaste activa	0	406.098	0	0	0	406.098
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	406.098	0	0	0	406.098
b. Wegen en andere infrastructuur	0	406.098	0	0	0	406.098

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	9.486	396.611	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	9.486	396.611	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	9.486	396.611	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	9.486	396.611	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	106.746	0	60.000	0	166.746
B. Investerings in materiële vaste activa	0	106.746	0	60.000	0	166.746
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	106.746	0	60.000	0	166.746
b. Wegen en andere infrastructuur	0	106.746	0	60.000	0	166.746

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	15.073	91.672	10.000	50.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	15.073	91.672	10.000	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.073	91.672	10.000	50.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	15.073	91.672	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	575.797	0	0	0	575.797
B. Investerings in materiële vaste activa	0	575.797	0	0	0	575.797
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	575.797	0	0	0	575.797
b. Wegen en andere infrastructuur	0	575.797	0	0	0	575.797

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	555.985	19.813	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	555.985	19.813	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	555.985	19.813	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	555.985	19.813	0	0

PRIO IP-A04.01.12 Thiewinkelstraat: - 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	1.618	0	0	0	1.618
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.618	0	0	0	1.618
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.618	0	0	0	1.618
b. Wegen en andere infrastructuur	0	1.618	0	0	0	1.618
II. ONTVANGSTEN	0	26.119	0	0	0	26.119
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	26.119	0	0	0	26.119

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	930	688	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	930	688	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	930	688	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	930	688	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	26.119	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	26.119	0	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 verlichti: ng - 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	83.138	0	62.527	0	145.665
B. Investerings in materiële vaste activa	0	83.138	0	62.527	0	145.665
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	83.138	0	62.527	0	145.665
b. Wegen en andere infrastructuur	0	83.138	0	62.527	0	145.665
II. ONTVANGSTEN	0	36.148	0	31.264	0	67.412
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	36.148	0	31.264	0	67.412

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	69.599	13.538	62.527	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	69.599	13.538	62.527	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	69.599	13.538	62.527	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	69.599	13.538	62.527	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	18.309	17.839	31.264	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	18.309	17.839	31.264	0

PRIO IP-A04.01.14 P.frederixstraat: schoolstr- De nodige infrastructuuraanpassingen 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	3.000	0	3.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	3.000	0	3.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	3.000	0	3.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	3.000	0	3.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	3.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	3.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	3.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	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	Gerealiseerd	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	
	0	22.849	0	0	0	22.849
II. ONTVANGSTEN						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	22.849	0	0	0	22.849

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	22.849	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	22.849	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_11_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 120501

() 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

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 248452 Alg. 4048075234

T4: Evolutie van de financiële schulden

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234

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	14.044.621	26.048.326
1. Financiële schulden op 1 januari	13.669.326	14.592.583	15.294.357	15.681.859	14.778.518	14.044.621
2. Nieuwe leningen	2.000.000	1.848.436	1.384.432	60.404	287.076	13.869.980
4. Overboekingen	-1.076.743	-1.146.662	-996.930	-963.745	-1.020.972	-1.866.275
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.029.168	1.081.762	987.085	962.227	1.010.561	1.485.749
1. Financiële schulden op 1 januari	914.278	1.029.168	1.081.762	987.085	962.227	1.010.561
2. Aflossingen	-961.853	-1.094.067	-1.091.607	-988.603	-972.638	-1.391.087
3. Overboekingen	1.076.743	1.146.662	996.930	963.745	1.020.972	1.866.275
Totaal financiële schulden	15.621.751	16.376.119	16.668.944	15.740.745	15.055.182	27.534.075

Financiële schulden op 31 december	2026
A. Financiële schulden op lange termijn	24.812.273
1. Financiële schulden op 1 januari	26.048.326
2. Nieuwe leningen	259.980
4. Overboekingen	-1.496.033
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.496.032
1. Financiële schulden op 1 januari	1.485.749
2. Aflossingen	-1.485.749
3. Overboekingen	1.496.033
Totaal financiële schulden	26.308.305

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_12_2025 2025: Alg. 124091

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

JR_ORIGINEEL_2024 2024: Budg. 248452 Alg. 4048075234

Financiële risico's

2024

Jaarnaalvolgnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234

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

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

Financiële risico's: wettelijke context en belang voor het bestuur

Het decreet lokaal bestuur en de beleids- en beheerscyclus (BBC) geven geen strikte definitie van "financieel risico" en bevatten ook geen uitputtende lijst van risico-elementen die een bestuur moet rapporteren. Toch benadrukt de decreetgever dat raadsleden voldoende inzicht moeten krijgen in de financiële risico's waarmee de gemeente te maken heeft. Daarom zijn deze risico's expliciet opgenomen in de toelichting bij het beleidsrapport, zodat raadsleden goed geïnformeerd beslissingen kunnen nemen.

Deze bijlage brengt de belangrijkste financiële risico's voor gemeente Lummen in kaart.

Risico's rond de exploitatie-uitgaven

In 2022 kende de gemeente een scherpe stijging van de energiekosten door de energiecrisis: de totale energiekost verdubbelde dat jaar. In 2022 en 2023 namen we verschillende maatregelen om de kosten te beperken, zoals het plaatsen van zonnepanelen en het doven van de openbare verlichting. In 2024 stabiliseerden de energieprijzen na de pieken in voorgaande jaren. De elektriciteitskost daalde in 2024 tot €432.683, een daling van 10,4% (-€50.326) ten opzichte van 2023.

Toch blijft de verdere ontwikkeling van de oorlog in Oekraïne het grootste risico. Die beïnvloedt niet alleen de energieprijzen, maar ook de inflatie.

In 2024 was er één overschrijding van de spilindex; de lonen werden geïndexeerd in juni. Enkel door de inflatie is de loonkost met 1,16% gestegen. Het meerjarenplan hield rekening met twee loonstijgingen, waardoor er een overraming van het personeelsbudget ontstond van 1,02%. Omdat het personeelskader niet volledig ingevuld was, ontstond een overschot op het geraamde personeelsbudget. De onduidelijkheid over de loon- en prijsontwikkeling door inflatie blijft een risicofactor.

De IFIC-loonschalen voor zorgpersoneel, ingevoerd in 2022 en voortgezet in 2023, worden door Vlaanderen gecompenseerd. Toch blijven er structurele tekorten, zoals bevestigd door VVSG en Zorgnet.

De oorlog in Oekraïne zorgt bovendien voor extra druk op de sociale dienst door een verhoogde instroom van vluchtelingen. Daarnaast kan de beperking van de duur van werkloosheidsuitkeringen een impact hebben op de sociale dienst. Over de precieze effecten is nog geen duidelijkheid, maar dit wordt opgevolgd.

De financiering van pensioenen voor vastbenoemde ambtenaren en de tweede pensioenpijler van contractuelen blijft een aandachtspunt. In 2021 besloot de gemeente toe te treden tot het

Gesolidariseerd Pensioen Fonds (GPF), dat de pensioenverplichtingen vanaf 1 januari 2022 overnam. De pensioenreserves opgebouwd tot die datum blijven bij het bestuur en worden door Ethias beheerd. In 2024 moest de gemeente een responsabiliseringsbijdrage betalen. Deze bijdrage en de Vlaamse tussenkomsten blijven risicofactoren.

Tot slot blijft de rente-evolutie een structureel risico dat nauwgezet wordt gevolgd.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-ontvangsten

Belastingen, vooral de aanvullende personenbelasting en de opcentiemen op de onroerende voorheffing, vormen een van de belangrijkste inkomstenbronnen. In 2023 versnelde de federale overheid de doorstorting van de aanvullende personenbelasting met 2 extra maanden, wat leidde tot snellere beschikbaarheid van budgetcijfers maar ook tot minder accurate ramingen. Voor 2024 lag het ontvangen bedrag daardoor €500.000 lager dan gebudgetteerd (budget: 5 926 145 euro). Deze nieuwe werkwijze brengt een financieel risico met zich mee, waarbij het bestuur sterk afhankelijk is van het aanpassingsvermogen van de federale overheid.

Een bijkomend risico zijn de federale belastinghervormingsplannen. In 2024 werden deze voorlopig afgeblazen, waardoor er geen directe impact was. De geplande vermindering van lasten op arbeidsinkomen kan op termijn de inkomsten uit aanvullende personenbelasting verlagen, omdat deze belasting op dat inkomen wordt berekend.

De opbrengsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing zijn afhankelijk van het kadastraal inkomen. In 2024 werden de gebudgetteerde bedragen ontvangen en kende de onroerende voorheffing een stijging vergelijkbaar met voorgaande jaren.

De jaarlijkse dividenden van energie-intercommunales staan onder druk door gewijzigde regelgeving en zullen in de toekomst dalen. In 2024 werden deze nog deels gecompenseerd door hogere dividenden uit kabel- en gasactiviteiten.

De investeringen voor de verledning van de openbare verlichting worden opgenomen als leasingschuld in de jaarrekening. Tijdens het jaar ontbreekt echter een duidelijk overzicht van de totale leaseverplichtingen, waardoor het werkelijke bedrag hoger kan zijn dan begroot.

Risico's rond samenwerkingen

De gemeente staat borg voor twee sportclubs. Tot nu toe werd hier nog geen gebruik van gemaakt, maar bij stopzetting van de clubs vanwege financiële problemen moet de gemeente de leningen blijven aflossen. Om dit risico te beperken, heeft de gemeente hypotheek genomen op het onroerend goed van de clubs.

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge (AFM)

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge is een bijkomende indicator zonder vastgelegde normen. Ze toont het structureel evenwicht van de financiën, onafhankelijk van de financieringswijze.

Bij de berekening volgens de BBC-toelichting van het Agentschap Binnenlands Bestuur worden geen reële aflossingen van leningen gebruikt. In plaats daarvan wordt uitgegaan van een forfaitaire aflossing van 8% van de uitstaande schuld op 31/12 van het voorgaande jaar, met een gemiddelde looptijd van 12 jaar.

De negatieve gecorrigeerde AFM wordt vooral veroorzaakt door een lening met een looptijd van 30 jaar, aangegaan in 2018 voor de bouw van het nieuwe woonzorgcentrum. Dit actief blijft gedurende dezelfde periode in gebruik.



T5: Toelichting bij de balans

2024

Journalvolnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur : Bart Vissers

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

T5 - Toelichting bij de balans

Mutatiestaat van de vaste activa		Boekwaarde op 1/1	Aankopen	Verkopen	Overboeking	Herwaardering	Afschrijving en	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
B. Financiële vaste activa		16.426.497,00	3.093.283,00	-5.611,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.514.169,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en		14.450.965,00	3.093.283,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.544.248,00
3. OCMW-verenigingen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa		1.975.531,00	0,00	-5.611,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1.969.921,00
C. Materiële vaste activa		77.839.635,00	9.815.958,00	-319.000,00	256.763,00	0,00	-2.862.435,00	-1,00	84.730.920,00
1. Gemeenschapsgoederen		63.233.978,00	9.805.106,00	0,00	-93.950,00		-2.427.929,00	0,00	70.517.205,00
a. Terreinen en gebouwen		30.951.521,00	2.253.405,00	0,00	-112.402,00		-1.054.514,00	0,00	32.038.010,00
b. Wegen en andere infrastructuur		28.795.302,00	6.983.959,00	0,00	-2.540,00		-760.018,00	0,00	35.016.703,00
c. Installaties, machines en uitrusting		260.426,00	121.296,00	0,00	19.177,00		-58.978,00	0,00	341.921,00
d. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		1.327.891,00	159.370,00	0,00	1.815,00		-361.563,00	0,00	1.127.513,00
e. Leasing en soortgelijke rechten		1.889.950,00	287.076,00	0,00	0,00		-192.856,00	0,00	1.984.170,00
f. Erfgoed		8.888,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	8.888,00
2. Bedrijfsmatige materiële vaste activa		12.970.167,00	10.852,00	0,00	93.950,00		-423.852,00	-1,00	12.651.116,00
a. Terreinen en gebouwen		12.970.167,00	10.852,00	0,00	93.950,00		-423.852,00	-1,00	12.651.116,00
b. Installaties, machines en uitrusting		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
c. Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten		0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	0,00	0,00
3. Andere materiële vaste activa		1.635.490,00	0,00	-319.000,00	256.763,00	0,00	-10.654,00	-1,00	1.562.598,00
a. Terreinen en gebouwen		1.635.490,00	0,00	-319.000,00	256.763,00	0,00	-10.654,00	-1,00	1.562.598,00
b. Roerende goederen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Immateriële vaste activa		36.918,00	9.333,00	0,00	0,00		-12.099,00	0,00	34.152,00

Mutatiestaat van het nettoactief						
A. Kapitaalssubsidies en schenkingen		Boekwaarde op 1/1	Toevoeging	Verrekening	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Gemeente Lummen	9.876.091,00	3.136.196,00	-387.708,00	0,00	12.624.580,00
	OCMW Lummen (0212195022)	1.965.964,00	0,00	-70.952,00	0,00	1.895.012,00
	Totaal	11.842.055,00	3.136.196,00	-458.660,00	0,00	14.519.592,00
B. Gecumuleerd overschot of tekort		Boekwaarde op 1/1	Overschot of tekort van het	Tussenkomst gemeente aan	Andere mutaties	Boekwaarde op 31/12
	Gemeente Lummen	26.284.593,00	5.669.287,00	0,00	0,00	31.953.880,00
	OCMW Lummen (0212195022)	-1.029.333,00	-1.670.809,00	0,00	0,00	-2.700.141,00
	Totaal	25.255.260,00	3.998.478,00	0,00	0,00	29.253.739,00
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
	OCMW Lummen (0212195022)	2.223.296,00	0,00		0,00	2.223.296,00
	Totaal	52.254.427,00	0,00		0,00	52.254.427,00
Totaal nettoactief		Boekwaarde op 1/1			Mutatie	Boekwaarde op 31/12
	Gemeente Lummen	86.207.235,00			8.417.775,00	94.625.010,00
	OCMW Lummen (0212195022)	3.159.927,00			-1.741.760,00	1.418.166,00
	Totaal	89.367.162,00			6.676.015,00	96.043.176,00

Waarderingsregels

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234

Gemeente Lummen (0207.468.350)

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

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

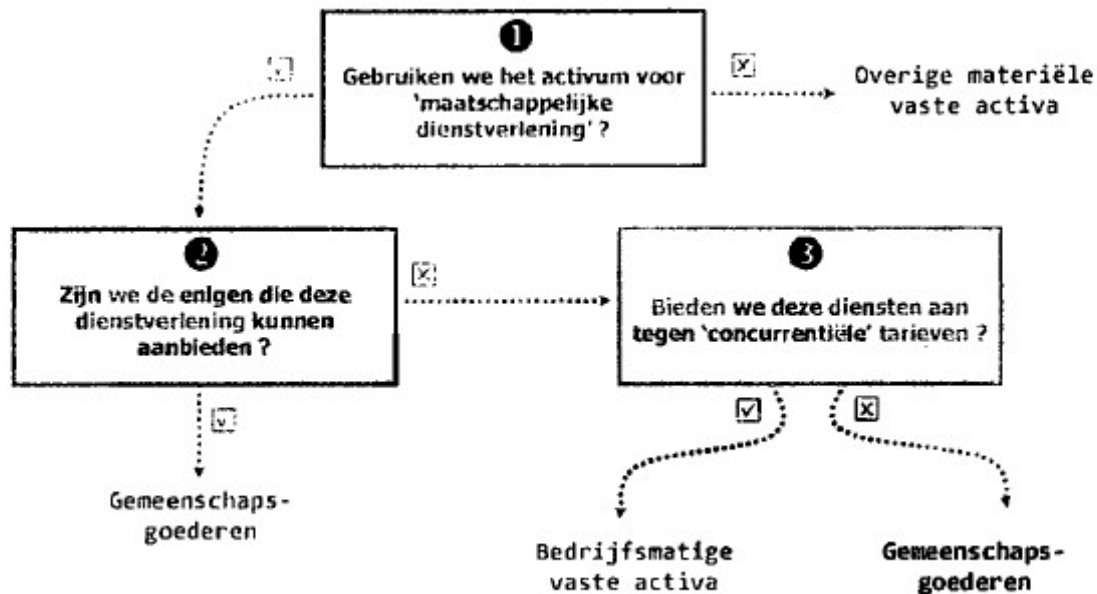
II.B. FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Deelnemingen worden gewaardeerd tegen verwervingswaarde.

II.C. MATERIELE VASTE ACTIVA

De materiële vaste activa worden onderverdeeld in drie categorieën: 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 weggenet 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

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

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	AFSCHRIJVINGS-TERMIJN
Plannen en studies	5 jr

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	1.769.856,82 €	118.717,77 €	1.651.139,05 €
0130700 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door Intergemeentelijke	62.638,25 €	814.297,19 €	-751.658,94 €
0130900 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door besturen van de eredienst	21.562,63 €	273.324,32 €	-251.761,69 €
0139000 Crediteuren wegens borgstelling voor financiële schulden aangegaan door andere entiteiten	34.516,89 €	682.235,31 €	-647.718,42 €
0900000 Onbeschikbare gelden	4.755.164,02 €	2.745.755,77 €	2.009.408,25 €
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	2.745.755,77 €	4.757.897,97 €	-2.012.142,20 €
0920000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	27.878.536,76 €	15.345.971,73 €	12.532.565,03 €
0930000 Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	15.345.971,73 €	27.878.536,76 €	-12.532.565,03 €

Verklaring materiële verschillen tussen gerealiseerde en geraamde ontvangsten en uitgaven. 2024

Journalvolnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234

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

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

exploitatieontvangsten 2024

De exploitatieontvangsten stegen in 2024 van 33,7 miljoen naar 35,9 miljoen euro. Dat is een stijging met 6,46% (+2.179.648 euro) ten opzichte van vorig jaar.

Er werd oorspronkelijk 33.494.970 euro gebudgetteerd. Uiteindelijk realiseerden we 35.914.091 euro aan ontvangsten: 7,22% meer dan voorzien.

We lichten per categorie de belangrijkste verschillen toe.

1. *Werkingsopbrengsten (artikels 70/72)*

De werkingsopbrengsten lagen in totaal 455.460 euro onder budget. Dat komt vooral door lagere ontvangsten uit de poetsdienst, gezinszorg en het woonzorgcentrum.

ontvangsten	beleidsveld	budget 24	JR 24	verschil Budget/JR	%	verantwoording
Werkingsopbrengsten	Poetsdienst	1.061.502	695.204	-366.298	-35%	Een deel van het geraamde poetspersoneel werd niet ingevuld. Daardoor daalde ook de inning via dienstencheques.
Werkingsopbrengsten	Gezinszorg	319.507	291.857	-27.649	-9%	Ook hier bleef een deel van de voorziene formatie vacant.
Cliëntenbijdragen	Woonzorgcentrum	2.022.817	1.991.839	-30.977	-2%	Lagere dagprijzen dan geraamd, o.a. door trager stijgende index.
RIZIV-tussenkost	Woonzorgcentrum	2.167.323	2.130.896	-36.426	-2%	De RIZIV-bijdrage hangt o.a. af van het aantal erkende bewonersdagen, personeelsinzet en zorgzwaarte.

Bij de opmaak van het budget werd ervan uitgegaan dat de index sneller zou stijgen. Daardoor zaten ook de geraamde inkomsten aan de hoge kant.

2. Fiscale ontvangsten en boetes (artikel 73)

De fiscale ontvangsten en boetes lagen in 2024 453.925 euro onder budget.

Dit verschil komt bijna volledig door de aanvullende personenbelasting (APB). Daar werd 491.268 euro minder ontvangen dan geraamd.

De APB wordt geïnd door de FOD Financiën, en de gemeente heeft daarbij geen rechtstreekse invloed op de timing. Volgens de FOD is het verschil te wijten aan:

- een wijziging in het inkohieringsritme (wanneer de belasting effectief wordt vastgesteld),
- en een gewijzigde inkomensmix (minder hoge inkomens onder de belastingplichtigen dan bij eerdere inkohieringen) voor de periode waarin de inkohiering heeft plaatsgevonden.

Die verschuiving heeft te maken met de aanpassing van de federale boekhouding aan de wet van 22 mei 2003. Sinds maart 2023 krijgen steden en gemeenten hun prefinanciering onmiddellijk bij inkohiering, en niet meer pas twee maanden later bij effectieve betaling.

Een neveneffect? De cijfers waarop de gemeenten hun APB-ramingen baseren, zijn minder volledig beschikbaar op het moment van opmaak van het budget. Dat maakt de raming moeilijker en minder betrouwbaar.

De ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing bleven nagenoeg gelijk.

ontvangsten	beleidsveld	budget 24	JR 24	verschil Budget/JR	%	verantwoording
Opcentiemen onroerende voorheffing	Fiscale aangelegenheden	5.825.492	5.826.744	+1.252	+0,02%	Zoals geraamd.
Aanvullende personenbelasting	Fiscale aangelegenheden	5.926.145	5.434.877	-491.268	-8,3%	Minderontvangsten door wijzigingen in inkohiering en inkomensverdeling. Raming moeilijker door beperkte databeschikbaarheid.

3. De ontvangen werkingssubsidies (740)

In totaal werden 12 166 662 euro werkingssubsidies ontvangen. Dit bedrag is 225 611 euro hoger dan het gebudgetteerde bedrag. De responsabiliseringsbijdrage bedroeg 174 946 euro, bedrag wat niet voorzien werd in het budget. In 2024 ontving de gemeente 246 045 euro bij de afsluiting van het vaccinatiecentrum. Dit bedrag werd niet gebudgetteerd.

ontvangsten	beleidsveld	budget 24	JR 24	verschil Budget/JR	%	verantwoording
Werkingssubsidies gemeentefonds	algemeen	3 905 975	3 861 728	-44 247	1%	Raming ging uit van 3,5% stijging t.o.v. 2023; effectieve stijging bleef beperkt tot ±1%.
werkingssubsidies	algemeen	1 860 812	2 218 585	357 773	12%	Dit omvat de subsidies open ruimte, septemberverklaring inflatie. De tussenkomst

						voor de responsabiliseringsbijdrage werd niet in het budget opgenomen. Dit bedraagt in 2024 174 946 euro.
Specifieke werkingsubsidies	Volgens dienstverlening	1 184 994	1 279 288	94 294	8%	De éénmalige ontvangst van de subsidie voor de uitbating vaccinatiecentrum werd ontvangen maar niet gebudgetteerd (246 045).
Werkingsubsidies	LOI	145 006	0	-145 006		Tijdelijke stopzetting van het LOI door personeelstekort → geen subsidie.
Werkingsubsidies	Gezinshulp	1 469 878	1 334 017	-135 860	-9,2%	Bij begroting werd uitgegaan van hogere tussenkomst dan effectief toegekend.
Werkingsubsidies	Gewoon basisonderwijs	646 312	746 193	99 881	15.45%	Door de inflatie werden hogere lonen uitbetaald. Deze worden volledig gesubsidieerd.
Specifieke werkingsubsidies	Activering van tewerkstelling	133 122	28 804	-104 317	-79.5%	Raming ging uit van tewerkstelling van 4 VTE. Reële instroom is afhankelijk van aantal gerechtigde cliënten.

4. Andere operationele opbrengsten

De andere operationele opbrengsten lagen in 2024 86.579 euro lager dan gebudgetteerd.

Grootste afwijking? De terugvorderingen binnen de gezinszorg, waar het budget vertrok van een te optimistische stijging van de tussenkomst. In totaal werd daar 71.949 euro minder ontvangen dan verwacht.

Tegelijk is 2024 het eerste jaar waarin personeel een fiets kon leasen via het systeem van de eindejaarstoelage. De terugvordering van die leasekosten leverde 31.812 euro op.

ontvangsten	beleidsveld	budget 24	JR 24	verschil Budget/JR	%	verantwoording
Terugvordering kosten mbt personeel	Algemeen	50 000	5 796	-44 203	-88.4%	Te hoog ingeschat.
Fietslease terugvordering	algemeen	0	31 812	31 812		Nieuwe maatregel vanaf 2024.
Terugvordering	Gezinszorg	87 312	15 362	-71 949	-82.4%	Te hoge raming van de tussenkomst.

5. De financiële opbrengsten (75)

De financiële opbrengsten kwamen in 2024 uit op 4 307 385 euro, wat 3 194 246 euro meer is dan gebudgetteerd.

De opvallendste verklaring? Een éénmalige dividenduitkering van 3 093 283 euro door Nuhma, die vervolgens meteen werd omgezet in aandelen van Wyre. Daardoor is deze opbrengst boekhoudkundig geregistreerd, maar niet effectief gecashd.

Ook de creditintresten lagen hoger dan verwacht: 150 069 euro tegenover een gebudgetteerde 27 000 euro. De gestegen rentevoeten verklaren dit verschil en bij de volgende budgettering zal hiermee rekening gehouden worden.

ontvangsten	beleidsveld	budget 24	JR 24	verschil Budget/JR	%	verantwoording
Inkomsten van deelnemingen	Algemeen	1.086.139,29	4.157.316,45	3.071.177,16	382.7%	Eénmalig dividend Nuhma t.w.v. 3 mio, niet gecashd maar omgezet in aandelen Wyre.
Creditintresten	Algemeen	27 000	150 069	123 069	555	Te laag ingeschat, gezien stijgende rentevoeten.

Exploitatie uitgaven 2024

Voor gemeente en OCMW samen werd een exploitatiebudget vastgelegd van 31.750.233 euro. In werkelijkheid werd 28.616.980 euro uitgegeven. Dat komt overeen met een uitvoeringsgraad van 90%.

We lichten de belangrijkste rubrieken verder toe.

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

Voor deze categorie bedroeg het budget 123.316 euro, waarvan 118.995 euro werd besteed. Dit komt neer op een uitvoeringsgraad van 97%.

De uitgaven betreffen voornamelijk de aankopen van handelsgoederen die bestemd zijn voor verkoop, bijvoorbeeld voor het gemeenschapscentrum en onthaal.

uitgaven	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
Verbruikte goederen	Gemeenschapscentrum en onthaal	118.995,79	123.316,64	4.320,85	97%	Licht lagere uitgave dan geraamd.

2. Werkingskosten (AR 61)

De werkingskosten laten zich moeilijker budgetteren dan andere rubrieken door de aanwezigheid van occasionele kosten. Van het totale budget van 7.168.548 euro werd 5.849.077 euro uitgegeven, wat neerkomt op een uitvoeringsgraad van 81,6%.

Een opvallende ontwikkeling is de verdere daling van de energie-uitgaven in 2024, voortbouwend op de daling in 2023. Deze trend volgt uit de uitvoering van energiebesparende maatregelen en een lichte afname van de energietarieven.

Onderstaand overzicht toont de belangrijkste subcategorieën:

uitgaven	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
kosten gebouwen	geconsolideerd	441 559	380 404	-60 022	-13.8%	Lagere uitgaven dan geraamd.
Exploitatiekost-overname openbaar verlichtingsnet "licht als dienst"	Straatverlichting	12 052	29 894	17 842	148%	De onderhoudskosten van Fluvius van de openbare verlichting. Deze worden door Fluvius aangerekend.
elektriciteit	geconsolideerd	491 882	432 683	61 740	88%	
gas	geconsolideerd	215 733	167 954	47 779	78%	
aankopen administratieve documenten	administratieve dienstverlening	115 386	104 870	29 024	89%	Minder aankopen dan voorzien.
technische kosten	Geconsolideerd alle diensten	782 443	579 560	184 857	75%	
informatica	algemene diensten	808 884	622 690	182 834	77%	Bepaalde voorziene informaticaprojecten konden niet worden uitgevoerd (verdere uitrol O365, div gespecialiseerde softwaretools)
organisatie activiteiten	geconsolideerd	183 671	147 102	36 375	80%	
Vergoedingen van andere besturen	Algemene dienst	241 762	99 902	141 860	41%	Deze werd te hoog gebudgetteerd. Bevat een deel van de kost voorzien voor swo gem/ocmw diende op andere rek.
aankoop dienstencheques	poetsdienst	255 578	162 540	93 038	64%	Minder prestaties door personeelsbezetting.
kost mbt personeel		99 323	75 266	-24 056	-14%	Vooraf minder ondersteuning ruimtelijke planning.
Vorming	Verschillende diensten	80 700	35 754	44 945	44%	
consultancy		310 669	248 009	62 659	80%	Ondersteuning dienst openbare werken, DPO; overheidsopdrachten,

						dienst mobiliteit, archiefbeheer
--	--	--	--	--	--	-------------------------------------

3. Personeelskosten (AR62)

De totale personeelskost bedroeg in 2024 17.336.354 euro, op een budget van 18.830.716 euro. Dat is een uitvoeringsgraad van 92%, goed voor een onderschrijding van 1.505.491 euro.

Waarom dit verschil?

In het budget werd gerekend op twee loonindexeringen in 2024, maar er was er slechts één, in juni.

Heel wat vacatures bleven open of werden pas laat ingevuld.

In diensten met hoge personeelsbezetting zoals groendienst, gezinshulp, poetsdienst en woonzorgcentrum bleef het kader onderbenut.

Deeltijdse werknemers met loopbaanonderbreking worden volledig gebudgetteerd, maar bij afwezigheid is vervanging niet de regel.

Dit vertaalt zich in volgende cijfers:

uitgaven	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
politiek personeel	algemeen	451 705	443 131	8573	98%	Indexering lager dan verwacht.
vastbenoemd	algemeen	2 369 713	2 321 324	48 388	98%	idem
niet vastbenoemd	algemeen	10 330 974	9 358 231	972 743	91%	Niet-invulling kader.
Maaltijdcheques	Algemeen	326 093	268 730	57 362	82%	Minder inzet personeel.

4. Andere operationele kosten (AR 640/647)

Deze rubriek kende in 2024 een sterke overschrijding van het budget: van de voorziene 39 146 euro werd uiteindelijk 167 877 euro uitgegeven. Dat verschil – meer dan een verviervoudiging – komt bijna volledig door twee onvoorziene elementen:

Onroerende voorheffing: Er werd een aanslag van 91 238 euro ontvangen voor o.a. het WZC en het LOI. Die was niet voorzien, en bovendien onterecht. Er werd bezwaar ingediend, maar er volgde in 2024 nog geen uitspraak. Het gaat dus om een eenmalig nadelig effect dat bij een gunstige uitspraak in 2025 een positief effect heeft.

Roerende voorheffing: Door de fors gestegen dividenden en creditintresten (zie rubriek 75), stijgt logischerwijs ook de af te dragen roerende voorheffing. De meeropbrengsten wegen ruimschoots op tegen deze bijkomende kost, maar de begroting hield daar onvoldoende rekening mee.

Minderwaarde op vorderingen: Tot slot werd een minderwaarde van 26 058 euro geboekt dit vooral als gevolg van faillissement (reclamedrukwerk) en stopzetting van collectieve schuldenregeling. Deze werd definitief afgeboekt.

uitgaven	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
Roerende voorheffing	algemeen	17 520	32 176	-14 656	-83%	
Onroerende voorheffing	Algemeen	16 526	104 542	-88 016	-532%	Aanslagbiljet OV WZC, LOI... Bezwaar.

Minderwaarde	Algemeen	5 100	31 158	-26 058		Faillissement onderneming voor reclaimedrukwerk. Afsluiting CSR
--------------	----------	-------	--------	---------	--	--

5. Individuele hulpverlening door het OCMW (AR 648)

De uitgaven voor individuele hulpverlening door het OCMW bleven in 2024 ruim onder het voorziene budget. Van de 968 195 euro werd 743 986 euro effectief besteed – een uitvoeringsgraad van 77%. De verklaring ligt vooral in drie externe of tijdelijke factoren:

Leefloon: Er werd weliswaar nog 605 964 euro aan leefloon toegekend, maar dat blijft bijna 70 000 euro onder het budget. De belangrijkste oorzaak is de minder dan verwachte instroom van Oekraïense vluchtelingen. Hier was initieel gerekend op een verderzetting van de hoge instroom in 2023, wat niet is uitgekomen.

Zakgeld LOI: Het LOI werd tijdelijk stopgezet, wat betekent dat er ook geen zakgelden meer uitbetaald zijn. Dit verklaart het volledige niet-gebruik van het voorziene budget (30 070 euro).

Tussenkost huur en verwarmingstoelage: Beide tegemoetkomingen werden minder toegekend dan verwacht.

uitgaven	beleidsveld	eindbudget	gerealiseerd	verschil	%	verantwoording
Leefloon	Sociale dienst	675 911	605 964	69947	90%	
Zakgeld LOI	Sociale dienst	30 070	0	30 070		On hold
Tussenkost huur	Sociale dienst	30 000	11 319	18 681		
Verwarmingstoelage	Sociale dienst	80 000	40 676	39 324		

6. De financiële kosten (AR65)

In 2024 bedroegen de financiële kosten 334 502 euro, wat 217 561 euro minder is dan gebudgetteerd. De reden? De geplande lening werd niet opgenomen.

In het meerjarenplan werd rekening gehouden met een nieuwe lening voor de financiering van investeringen.

Door de sterke liquiditeitspositie van gemeente en OCMW bleek die lening in 2024 niet nodig.

Daardoor vielen rente- en transactiekosten weg die normaal aan zo'n opname vasthangen.

Gevolg: lagere financiële kosten, zonder negatieve impact op de investeringsgraad. Het geeft aan dat de kaspositie comfortabeler was dan aanvankelijk ingeschat.

Investeringsaldo 2024

Investeringsuitgaven 2024

Van de gebudgetteerde 24 084 931 euro investeringsbudget werd er in 2024 voor 14 021 572 euro (58%) budget vastgelegd en hiervan werd 12 957 417 euro besteed. Dit geeft een algemene uitvoeringsgraad van 53%.

Investeringsontvangsten 2024

Van de 6 957 290 euro gebudgetteerde investeringsontvangsten werd er 3 460 807 euro gerealiseerd als ontvangst. Dit is een uitvoering van 50% of 3 496 483 euro minder dan voorzien.

Financieringsaldo 2024

In 2024 werd geen lening opgenomen. In het meerjarenplan werd voorzien om 12 miljoen 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 2024 werd in het kader van het openbaar verlichtingsnet door fluvius voor 287 075 euro geïnvesteerd. In het budget was voorzien dat er voor 259 980 euro investeringen zouden gebeuren in het openbaar verlichtingsnet. Er werd dus 27 095 euro meer geïnvesteerd door Fluvius dan geraamd in het budget. Aangezien Fluvius deze werken uitvoert is hier een beperktere controle over de uitvoering. De onderhoudskost van de openbare verlichting wordt in de exploitatierekening opgenomen.

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

2024

Journalvolgnummers: JR Budg. 248452 Alg. 4048075234

Gemeente Lummen (0207.468.350)

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur : Bart Visser

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

: financiering

: uitgaven

: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A06.03.02 De verdere afwerking van de site van het woonzorgcentrum	Buitenaanleg	1.486.261,33	1.475.409,73	1.475.408,67	overdragen Werk nog in uitvoering	1.475.409,73
A04.01.08 De aanleg van fietspaden en riolering langs de Linkhoutstraat, Heidestraat, Kambergenstraat, Priesterse heidestraat, hulshoekstraat, langgorenstraat, boogbosstraat; schansstraat; smetaanastraat en Schansstraat en Smetaanstraat.	45. Linkhoutstraat, Heidestraat, Kambergenstraat (deel), Priesterse heidestraat, hulshoekstraat, langgorenstraat, boogbosstraat; schansstraat; smetaanastraat en zwarte... 2de fase: 608 770 euro/	3.611.200,13	812.409,73	668.556,60	overdragen	812.409,73
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur	19. 2014000114 Periodiek onderhoud buurtwegen nieuw periodiek onderhoud wegen/	359.957,34	340.144,70	289.558,58	Overdragen	340.144,70
A04.01.11 De aanleg van fietspaden langs de Zelemsebaan	47. Zelemsebaan en Meldertsestraat/	1.296.418,62	303.883,31	228.921,08	Overdragen - nog geen eindafrekening	303.883,31
A04.01.11 De aanleg van fietspaden langs de Zelemsebaan	47. subs fietspaden/	320.000,00	320.000,00	0,00	Overdragen - nog geen eindafrekening	320.000,00
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)	5.615.986,90	5.465.319,95	199.423,77	Werk nog in uitvoering	5.465.319,95
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	1.043.063,75	558.104,91	130.155,24	Overdragen	465.000,00
A02.02.06: aanleg gescheiden riolering in de Geenrodestraat, Schuilenbroekstraat en Bijgaertstraat	gescheiden riolering in de Geenrodestraat, Schuilenbroekstraat en Bijgaertstraat	321.083,82	235.398,63	101.290,91	Overdragen	235.398,63

: financiering
: uitgaven
: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A08.01.04 Het realiseren van een nieuwe huisvesting voor KLJ Linkhout	179. Nieuwbouwproject jeugdlokale KLJ Linkhout/	863.752,21	112.925,05	99.650,03	Werk nog in uitvoering	112.925,05
A02.02.04 Het realiseren van netuitbreidingen van nutsvoorzieningen	Doorgang AC , verbinding Meerlestraat wijngaardstraat infiltratie wzc	158.663,54	158.663,54	95.713,54	Overdragen vastlegging verhoogd met geraamde prijsaanpassing 5%	100.499,22
A02.02.03 Het aanleggen van een gescheiden rioleringstelsel in de Oudestraat, Tuinstraat, Sacrementstraat, Geneikenstraat, Koekoekstraat en Lijsterstraat	46. Oudestraat, Tuinstraat, Sacrementstraat, Geeneikenstraat, Koekoekstraat en Lijsterstraat/Dwarstraat	818.914,96	341.284,11	86.966,39	Overdragen	341.284,11
A02.02.03 Het aanleggen van een gescheiden rioleringstelsel 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	Overdragen	32.000,00

: financiering
: uitgaven
: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A04.01.09 Het verfraaien en verbeteren van de Infanteriestraat en de Huzarenstraat	23. 2014000110 Verfraaien en verbeteren Infanterie- en Huzarenstraat/+Vandermarckenstraat	125.000,00	100.973,93	85.900,49	Overdragen	100.973,93
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur	OLV straat	489.291,60	92.680,27	68.330,64	Overdragen	92.680,27
A04.01.06 De herinrichting van de Zonnestraat en de Oostereindestraat	20. 2014000207 Zonnestraat/	63.384,38	63.384,38	60.928,84	Overdragen	63.384,38
A04.01.06 De herinrichting van de Zonnestraat en de Oostereindestraat	Fietsfonds provincie	101.391,30	101.391,30	0,00	Overdragen	101.391,30
A06.03.02 De verdere afwerking van de site van het woonzorgcentrum	afbraak oud wzc, realiseren berging technische dienst wzc 400m2/	418.034,49	302.402,93	58.748,28	Werk nog in uitvoering enkel vastlegging afbraak overdragen. Berging technische dienst op te nemen in nieuw meerjarenplan.	58.748,28
A11.01.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en materialen nodig voor een laagdrempelige, klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening	Plaatsen airco's middendeel AC	58.500,00	58.500,00	58.447,70	Wordt uitgevoerd in 2025	58.500,00

: financiering

: uitgaven

: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A02.01.01 Overgaan tot een modernisering van het gemeentelijk wagen- en machinepark met duurzaamheid en vergroening als uitgangspunt	signalisatievoertuig (60000) 39. 2014000126 Modernisering van het wagen- en machinepark (werktuigen oa)/	120.000,00	120.000,00	55.255,62	Overdragen - jeep wordt binnenkomt geleverd + aankoop signalisatievoertuig	120.000,00
A02.02.08 Aanleg riolering spreuwenstraat, Bremstraat, Hoefstraat, deel van Ashoekstraat	riolering spreuwenstraat, Bremstraat, Hoefstraat, deel van Ashoekstraat	125.185,43	125.185,43	45.482,74	Overdragen	125.185,43
A10.06.01 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur	Planningsmodule	39.000,00	39.000,00	32.352,80	Wordt uitgevoerd in 2025	39.000,00
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur	2019140104/2019140356Aanleg en heraanleg Thiewinkelstraat met fietspade	34.136,76	33.449,08	29.836,54	Overdragen	33.449,08
A01.04.01 Aankoop van het pand Meldertsebaan 14	sloop pand	65.000,00	54.186,83	27.967,33	Overdragen - nog in uitvoering	54.186,83
A10.06.01 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur	Bankenplan	50.000,00	43.253,04	22.515,68	Overdragen - nog in uitvoering	43.253,04
A02.02.02 Het aanleggen van een gescheiden rioleringstelsel in de zijwegen van Gestel	28. zijwegen Gestel Deel B/	26.409,81	17.915,73	17.815,95	Overdragen	17.915,73
A09.02.01 Het leveren van de nodige inspanningen met het oog op het onderhoud en het in stand houden van Lummense monumenten	164. Kleine projecten; Loopgraven genebos ontsluiten, Verzetsmonumenten 6 Zeptemberstraat, schansen, turfputten Meldert/	16.660,00	16.660,00	16.660,00	Overdragen	16.660,00
A10.01.02 De verankering van een uitgebouwde geïntegreerde personeelsdienst met het oog op een sterk personeelsbeleid met aandacht voor welzijn op het werk	Loonhuis Limburg	35.000,00	30.482,64	13.778,85	Overdragen	30.482,64
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.	16.402,88	14.094,80	13.049,85	Overdragen	14.094,80

: financiering

: uitgaven

: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A11.01.02 Het fysiek en digitaal centraliseren van de administratieve dienstverlening van het ééngemaakt lokaal bestuur en het streven naar een continue bijsturing van de dienstverlening aan de behoeften van de klant en de organisatie	Biometrie toestellen	12.400,00	12.400,00	12.423,81	Wordt uitgevoerd in 2025	12.400,00
A01.02.03 Aandacht voor een optimale invulling van industriezones met het oog op het verder aantrekken van ondernemers	RUP Klaverblad 2019140090/2019140352Woonontwikkeling (Linkhout, Schalbroek en Woonzorgcampus)	12.244,36	12.244,36	12.197,42	Overdragen	12.244,36
A04.01.07 De aanleg van de Ketelstraat en de Vandermarckestraat	30. Ketelstraat Vandermarckestraat/	209.108,48	19.159,15	10.167,36	Overdragen	19.159,15
A02.02.07: Aanleg gescheiden riolering Hoogstraat en omgeving	wegenis- en rioleringswerken Hoogstraat, Zwaluwstraat, Leeuwerikstraat, Bergstraat	237.179,41	237.179,41	8.204,21	Overdragen	237.179,41
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 /	898.664,87	6.946,23	6.946,23	Overdragen	6.946,23
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/	164.623,65	8.397,20	6.766,63	Overdragen - deel nog niet gefactureerd	8.397,20
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	60.041,91	0,00	Niet overdragen - subsidie lager dan voorzien	0,00
A04.01.05 De aanleg van fietspaden in de Vinnehoekstraat	15. 2014000113 Fietspad Vinnehoekstraat start in 2019 uitgesteld naar 2020/	42.163,62	10.464,51	3.946,35	Overdragen	10.464,51
A11.02.01 Het onderhouden en optimaliseren van de bestaande externe communicatiekanalen	Diverse aanpassingen / onderhoudswerken website	31.175,10	26.456,10	3.388,00	Enkel budget nodig voor "Upgrade achterliggend content managementsysteem gemeentelijke website" 2024_CBS_02055. Jaarlijkse kost (exploitatie) wordt bij voorzien bij de eerstvolgende aanpassing meerjarenplan.	8.200,00
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/	44.173,80	25.452,22	2.554,90	Enkel vastlegging overdragen. Jaarlijks is er 6 000 euro voorzien	2.554,90

: financiering
: uitgaven
: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A01.01.03 Het voeren van een doordacht parkeerbeleid	2019140117/Verhoging parkeermogelijkheden in het centrum en een consequent parkeerbeleid	56.442,83	33.079,36	2.366,76	Parking afgewerkt	0,00
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	107.402,95	106.542,65	1.452,00	Overdragen vastlegging voetpad school centrum dient op nieuw opgenomen in nieuw MJP	1.452,00
A04.01.03 De aanleg van fietspaden in de Blanklaarstraat	21. 2014000107 Aanleg en heraanleg Blanklaarstraat met fietspaden/	37.436,33	1.226,93	1.226,93	Overdragen	1.226,93
A04.01.03 De aanleg van fietspaden in de Blanklaarstraat	22. 2014000107 Aanleg en heraanleg Blanklaarstraat met fietspaden/	615.000,00	224.296,74	0,00	Overdragen - nog in uitvoering	224.296,74
A02.02.05 Heraanleg Genenbosstraat en verschillende zijwegen	2014000106 Riolerings- en wegeniswerken Genenbosstraat en zijwegen	18.246,71	14.714,63	860,30	Overdragen	14.714,63
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	Overdragen	730,18
A04.01.02 De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 1	Aanleg fietspaden tussen Meldert en Lummen-centrum - fase 1	241.820,28	231,97	231,97	Overdragen	231,97
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	Naar de Kern + Kiosk	50.000,00	44.000,00	0,00	Overdragen	44.000,00
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	13.304,36	11.718,78	0,00	Niet overdragen	0,00
A01.02.02 De creatie van een ondernemersloket dat als centraal aanspreekpunt fungeert voor de Lummense handelaars en ondernemers	Smartloket	12.000,00	12.000,00	0,00	Overdragen	12.000,00
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	Overdragen - geen aankoop onkruidstoommachine, maar wel pletwals (lagere prijs)	15.000,00
A02.01.01 Overgaan tot een modernisering van het gemeentelijk wagen- en machinepark met duurzaamheid en vergroening als uitgangspunt	Robotmaaiers sportvelden	5.929,00	5.929,00	0,00	Niet overdragen	0,00

: financiering
: uitgaven
: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A02.01.02 De ledificatie van openbare verlichting planmatig aanpakken	Leasing schulden KT - Overname openbare verlichtingsinstallatie door Fluvius IKV "licht als dienst"	104.828,00	104.828,00	0,00	Niet overdragen - wordt nog in 2024 geboekt - Fluvius	0,00
A02.01.02 De ledificatie van openbare verlichting planmatig aanpakken	Leasingschulden - Overname openbare verlichtingsinstallatie door Fluvius IKV "licht als dienst"	259.980,00	259.980,00	0,00	Niet overdragen - wordt nog in 2024 geboekt - Fluvius	0,00
A02.01.02 De ledificatie van openbare verlichting planmatig aanpakken	Terreinen en gebouwen - Overname openbare verlichtingsinstallatie door Fluvius IKV	259.980,00	259.980,00	0,00	Niet overdragen - wordt nog in 2024 geboekt - Fluvius	0,00
A02.01.03 Een duurzame ruimtelijke ontwikkeling van Lummen verzekeren met een streven naar voldoende open ruimte en groen als belangrijk uitgangspunt	grond voor bosgebied Meldert	81.000,00	3.600,00	0,00	Niet overdragen te hoog gebudgetteerd	0,00
A02.01.03 Een duurzame ruimtelijke ontwikkeling van Lummen verzekeren met een streven naar voldoende open ruimte en groen als belangrijk uitgangspunt	55. Bomenbeheersplan/	13.957,78	13.957,78	0,00	Niet overdragen op basis van bespreking cbs	0,00
A02.01.04 Het systematisch verduurzamen van zowel het gemeentelijk patrimonium als de werking van de organisatie	102. ledverlichting sporthal/	110.000,00	12.964,30	0,00	Niet overdragen - is uitgevoerd	0,00
A02.01.04 Het systematisch verduurzamen van zowel het gemeentelijk patrimonium als de werking van de organisatie	PV-panelen monteren op gemeentelijke gebouwen	110.000,00	110.000,00	0,00	Wordt uitgevoerd in 2025	110.000,00
A02.01.04 Het systematisch verduurzamen van zowel het gemeentelijk patrimonium als de werking van de organisatie	Vervanging kranen + verlichtingsarmaturen door moderne energiezuinige toestellen	104.500,00	47.730,43	0,00	Overdragen - nog in uitvoering	47.730,43
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	Bodemonderzoek 5 gemeentelijke gronden	25.000,00	25.000,00	0,00	Overdragen OBO nog niet uitgevoerd zie lijst OVAM.	25.000,00
A02.02.04 Het realiseren van netuitbreidingen van nutsvoorzieningen	niet-bestemde investeringen Via Rioleringsfonds - Inter-aqua	159.634,37	159.634,37	0,00	Overdragen	159.634,37
A02.02.04 Het realiseren van netuitbreidingen van nutsvoorzieningen	Uitbreiding nutsvoorziening niet via Fluvius	46.267,77	43.239,78	0,00	Overdragen	43.239,78
A02.02.04 Het realiseren van netuitbreidingen van nutsvoorzieningen	Geplande besteding- Via Rioleringsfonds - Inter-aqua	343.503,00	343.503,00	0,00	Overdragen	343.503,00

: financiering

: uitgaven

: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A02.03.02 Het nemen van specifieke maatregelen in de strijd tegen sluikestorten en zwerfvuil	Subsidie uniforme vuilnisbakken	28.273,71	0,46	0,00	saldo-niet overdragen	0,00
A02.04.01 Het onderhoud en de opwaardering van de begraafplaats van Linkhout	172. begraafplaats Linkhout/	435.658,95	76,40	0,00	saldo-niet overdragen	0,00
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/	18.166,49	18.166,49	0,00	Niet overdragen - werk is uitgevoerd	0,00
A02.04.04 Het onderhoud en de opwaardering van de begraafplaats van Lummen centrum	opwaardering begraafplaats Lummen-Centrum	135.000,00	121.376,24	0,00	Aankoop achterliggende bos -nog geen beslissing van. Te voorzien in het nieuw MJP 26-31	0,00
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		600.000,00	600.000,00	0,00	Overdragen	600.000,00
A03.01.03 Het bestendigen van het eigen aanbod aan sociale huurwoningen voor senioren	VK sociale huurwoningen - Helvetiastraat	329.000,00	329.000,00	0,00	Overdragen	329.000,00
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
A04.01.04 De aanleg van fietspaden van Meldert tot Lummen-centrum – fase 2,3 en 4	8. fase 2 en 3 Aanleg fietspaden tussen Meldert en Lummen-centrum /	171.526,18	11.197,54	0,00	Overdragen	11.197,54
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)	1.082.000,00	528.660,95	0,00	Overdragen - nog in uitvoering	528.660,95
A04.01.05 De aanleg van fietspaden in de Vinnehoekstraat	Onteigeningen	3.232,00	3.232,00	0,00	Overdragen	3.232,00
A04.01.10 De aanleg van fietspaden en riolering in de Molemstraat en de Acaciastraat	Fietsfonds provincie	500.000,00	500.000,00	0,00	Overdragen	500.000,00
A04.01.10 De aanleg van fietspaden en riolering in de Molemstraat en de Acaciastraat	29. nieuwe actie Molemstraat - Acaciastraat/	590.320,00	587.691,27	0,00	Overdragen	587.691,27
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur	Ottenberg/demerdiijk/ijzerstraat	45.983,56	45.983,56	0,00	Overdragen	45.983,56

: financiering

: uitgaven

: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur	OLV Straat	276.334,47	276.334,47	0,00	Deel overdragen - teveel voorzien	92.500,00
A04.01.12 Het verzekeren van een kwaliteitsvol en onderhouden wegennetwerk en aanverwante infrastructuur	26. 2014000115 Periodiek onderhoud van signalisatie en wegmarkeringen/	94.261,67	2.589,24	0,00	Niet overdragen	0,00
A04.01.13 De nodige infrastructuuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbetering van de veiligheid	90. - Veilige oversteekplaatsen/Palen aan oversteekplaatsen aan scholen/	46.900,70	33.362,32	0,00	Overdragen	33.362,32
A04.01.13 De nodige infrastructuuraanpassingen uitvoeren aan schoolomgevingen met het oog op een verbetering van de veiligheid	Snelheidsinformatieborden	30.000,00	30.000,00	0,00	Wordt uitgevoerd in 2025	30.000,00
A04.01.14 Het onderhoud en de verbetering van de toegankelijkheid van trage wegen waar mogelijk en aangewezen	Pastoor frederixstraat, schoolstraat - buurtweg 188+174	78.784,69	78.784,69	0,00	Niet overdragen. Voetweg 188 voorzien in A 04,01,01	0,00
A06.03.01 Het bestendigen van het huidige aanbod van het woonzorgcentrum en de assistentiewoningen	Tilliften, schrob-zuigmachine	18.000,00	4.216,92	0,00	budget nodig voor voorziene aankoop tilliften in 2025	4.216,92
A06.03.02 De verdere afwerking van de site van het woonzorgcentrum	Lening	990.000,00	990.000,00	0,00	Overdragen, voldoende financiële middelen in 2024	990.000,00
A07.01.02. De optimalisatie van de organisatie van de buitenschoolse kinderopvang met het oog op een performantere en efficiëntere werking	Go Cab fiets	10.900,00	4.234,34	0,00	Overdragen	4.234,34
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/	1.891,07	1.891,07	0,00	Niet overdragen	0,00
A07.01.03 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is	200. BKO Genenbos/	2.601,76	2.601,76	0,00	Niet overdragen	0,00
A07.01.03 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is	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	Optimalisatie lokatie BKO Geneiken	15.000,00	951,90	0,00	Niet overdragen	0,00

: financiering
: uitgaven
: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A07.01.03 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en het materiaal van de buitenschoolse kinderopvang wanneer dat nodig is	Toegangsbeveiliging Geneiken	30.000,00	30.000,00	0,00	Wordt uitgevoerd in 2025	30.000,00
A07.02.01 De realisatie van een fietsenstalling nabij basisschool De Zonnebloem	Overkapping speelplaats / fietsenstalling	80.000,00	80.000,00	0,00	Gedeeltelijk overdragen. Andere uitvoering.	40.000,00
A07.02.03 Het faciliteren van de organisatie van kunstonderwijs in Lummen	Overdracht 2021 -Mudanza	7.939,44	7.939,44	0,00	Deel overdragen voor herstellingen	1.500,00
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/ 96. realisatie Padelterreinen (door tennis zelf)	84.430,55	60.587,15	0,00	Niet overdragen	0,00
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/	8.000,00	8.000,00	0,00	Overdragen	8.000,00
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	104. nieuwe sportvloer en beschermingsmatten/	10.000,00	10.000,00	0,00	Overdragen -Voor herstellingen aan de vloer	10.000,00
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	Opwaardering buitenruimte sportcomplex Vijfsprong CBS 23/06/2020	18.964,46	18.479,56	0,00	Overdragen	18.479,56
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	8.231,26	7.323,76	0,00	Niet overdragen - definitief opgeleverd	0,00
A08.04.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen cultuurinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is	129. theaterspots LED + dimkast/	37.073,90	37.073,90	0,00	Overdragen	37.073,90
A08.04.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen cultuurinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is	Tentoonstellingsverlichting	24.000,00	24.000,00	0,00	Overdragen	24.000,00

	: financiering
	: uitgaven
	: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A08.04.02 Het voortbouwen op de bestaande dienstverlening door de creatie van een beperkt eigen cultureel aanbod	Online platform evenementenaanvragen	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	Pompen deuren grote zaal	15.000,00	15.000,00	0,00	Wordt uitgevoerd in 2025	15.000,00
A08.04.03 De realisatie van een grondige renovatie of nieuwbouw van GCOC Oosterhof met de benodigde ruimte voor het lokaal dienstencentrum	subsidies bouw Lokaal dienstencentrum LDC	800.300,00	800.300,00	0,00	Werk nog in uitvoering	800.300,00
A08.04.04 Het verzekeren van een goed uitgeruste bibliotheek die uitnodigt tot lezen	Openblb - installatie	28.696,19	4.556,69	0,00	Overdragen voor evt extra kosten voor aanpassingen Open+	4.556,69
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, ...)/	70.807,29	16.629,17	0,00	Overdragen	16.629,17
A08.05.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de eigen jeugdinfrastructuur en - materiaal wanneer dat nodig is	Studie speeltuinen	5.000,00	184,20	0,00	Niet overdragen	0,00
A08.06.01 De organisatie en ondersteuning van diverse evenementen	Opvraging niet-volstort kapitaal OSM	57.341,00	57.341,00	0,00	Overdragen - Opvraging kapitaal in 2025	57.341,00
A08.06.01 De organisatie en ondersteuning van diverse evenementen	tentoonstellingsruimte charles wellens	15.000,00	6.222,78	0,00	Deel overdragen voor aankoop tv	4.000,00
A09.01.01 Het onderhouden en opwaarderen van wandel- en fietsroutes	158. vervanging palen wandelroutes (25000) (opwaarderen wandel- en fietsroutes)/158. Melkwegroute actualisatie	3.146,17	3.146,17	0,00	Uitgevoerd - deel overdragen voor kleine aankopen	1.500,00
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	62.100,00	62.100,00	0,00	Werk nog in uitvoering	62.100,00
A09.02.01 Het leveren van de nodige inspanningen met het oog op het onderhoud en het in stand houden van Lummense monumenten	Overdracht 2021-kerktoren Lummen	226.928,76	9.819,80	0,00	Overdragen voor eventuele aanpassingen in 2025	9.819,80
A09.03.01 Het voorzien van diverse investeringen met het oog op het aantrekkelijker maken van Lummen als toeristische bestemming	148. 2017000041 Kleine investeringen ter bevordering van toerisme (camperplaats, hondenspeelweide, ...)/	119.228,00	111.591,87	0,00	Overdragen voor nieuwe WC-wagen en slagboom camperparking.	111.591,87

: financiering
: uitgaven
: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
A09.03.01 Het voorzien van diverse investeringen met het oog op het aantrekkelijker maken van Lummen als toeristische bestemming	Ingerichte aanhangwagen	86.500,00	16,57	0,00	Niet overdragen	0,00
A10.03.03 Gezonde principes met betrekking tot organisatiebeheersing, projectmatig werken, zelfevaluatie,... implementeren en uitrollen over de ganse organisatie met het oog op een efficiëntere en effectievere werking	Brandzuurbestendige dozen	14.000,00	14.000,00	0,00	Afronding/volgende fase van de archiefverwerking in 2025	14.000,00
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	37.845,13	5.341,84	0,00	Vervanging laptops MAT en CBS	5.341,84
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	246. Telefooncentrale/Onze telefooncentrale vernieuwen met ons nieuw dienstverleningsconcept in het achterhoofd	45.000,00	45.000,00	0,00	Overdragen waarschijnlijk 2025 maar maakt deel uit van de roadmap MS365.	45.000,00
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	Inrichten, opwaarderen vergaderzalen/burelen	40.000,00	40.000,00	0,00	Wordt uitgevoerd in 2025	40.000,00
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	Naar cloud brengen van GPS	25.000,00	2.571,17	0,00	Niet overdragen	0,00
A10.06.01 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur	Creat	1.250,00	1.250,00	0,00	Niet overdragen	0,00
A10.06.01 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur	Lening	11.620.000,00	11.620.000,00	0,00	Overdragen, voldoende financiële middelen in 2024, noodzakelijk voor financiering 2025.	11.620.000,00
A10.06.01 Het bewaken van een gezonde algemene financiering voor het ééngemaakt lokaal bestuur	Raamovereenkomst AED-toestelle	24.451,75	21.300,35	0,00	Gedeeltelijk overdragen - vervanging nieuwe toestellen	10.000,00
A11.01.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en materialen nodig voor een laagdrempelige, klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening	bureaustoelen	80.000,00	39.977,80	0,00	Overdragen voor aankoop stoelen/burelen (oa via medische attesten) + brandveiligheid gebouwen.	39.977,80

: financiering
: uitgaven
: ontvangsten

Actie lange omschrijving	Interne toelichting 2024	Budget 2024	Saldo over te dragen	Vastgelegd werken in uitvoering	Opmerkingen	Overdragen
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	Wordt uitgevoerd in 2025	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	Herinrichting 3e verdiep NAC	80.000,00	78.850,50	0,00	Wordt uitgevoerd in 2025	78.850,50
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	129.128,60	0,00	Overdragen Energieaudit (40 000) + server verwarmingsinstallatie (20 000) + te verschuiven voor nieuwbouw jeugdlokalen linkhout prijsaanpassingen (25 000) + 40 000 aanleg buitenverharding.	129.128,60
A11.01.01 Het voorzien van onderhoud, herstelling en vervanging van de infrastructuur en materialen nodig voor een laagdrempelige, klantvriendelijke en efficiënte dienstverlening	Screens AC	119.000,00	34.282,58	0,00	Overdragen - nieuwe binnenscreens	7.500,00
A11.01.03 Het digitaliseren van de dienstverlening waar mogelijk en nuttig	kassasysteem	7.146,31	7.146,31	0,00	Overdragen voor kassa	7.146,31
A11.01.03 Het digitaliseren van de dienstverlening waar mogelijk en nuttig	schermen	15.000,00	9.316,64	0,00	Niet overdragen	0,00
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	5.204,53	0,00	saldo S-lim=929,35 euro. Enkel dit bedrag overdragen	929,35

Gemeente Lummen (0207.468.350)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Algemeen directeur : Bart Vissers

OCMW Lummen (0212.195.022)

Gemeenteplein 13, 3560 Lummen

Financieel directeur: Emmanuel Vandeputte

Verkoop materiële vaste activa

Project	VK prijs	Waarde	meerwaarde
Verkoop gronden Rehovenstraat	223.000,00	40.195,90	182.804,10
Verkoop gronden Sint Jacobusstraat	96.000,00	22.041,44	73.958,56
			256.762,66

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