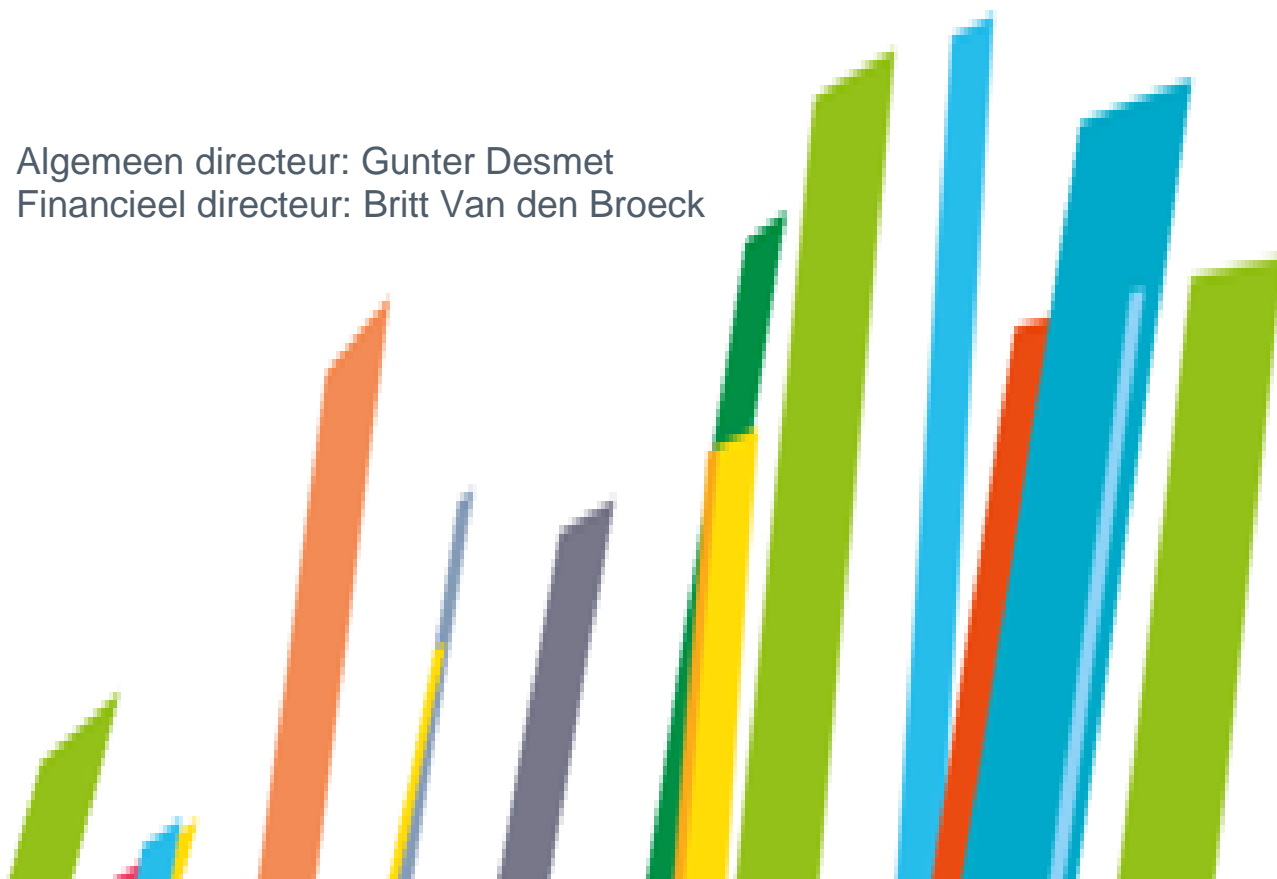


Meerjarenplan 2020-2025 - Eerste aanpassing (01/2020)

Algemeen directeur: Gunter Desmet
Financieel directeur: Britt Van den Broeck



Inhoudstabel

Meerjarenplan 2020-2025 / AMJP01

Motivering van de wijzigingen	3
Strategische nota	12
Financiële nota	48
• Schema M1 : Financieel doelstellingenplan	
• Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht	
• Schema M3 : Overzicht kredieten	
Toelichting	56
• Toelichting bij de financiële toestand	
• Schema T1 : Overzicht ontvangsten en uitgaven functionele aard	
• Schema T2 : Overzicht ontvangsten en uitgaven economische aard	
• Schema T3 : Overzicht investeringsprojecten	
• Schema T4 : Overzicht van de financiële schulden	
• Financiële risico's	
• Grondslagen en assumpties	
• Documentatie op de website	

Motivering van de wijzigingen

Inleiding

Reeds kort na de start van het nieuwe meerjarenplan, wordt de wereld en dus ook de gemeente Sint-Katelijne-Waver geconfronteerd met het coronavirus.

De beperkende maatregelen van hogere overheden en de milderende maatregelen die door het lokale bestuur genomen zijn hebben ook financiële gevolgen op korte en langere termijn. In deze aanpassing van het meerjarenplan worden de verwachte gevolgen reeds zo goed mogelijk opgenomen, maar er blijft nog steeds grote onzekerheid op dit moment. Bij elke volgende aanpassing meerjarenplan zal er ook op dit vlak bijgestuurd worden.

Resultaat, overdrachten en kredietverschuivingen

Omdat we de jaarrekening van 2019 voor gemeente en OCMW hebben afgesloten, is de eerste aanpassing het inschrijven van het gecumuleerd budgettaire resultaat, namelijk 8.207.601 euro, dit is 7.815.116 euro hoger dan verwacht bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 (392.485 euro). Dit bedrag lijkt hoog, maar met dit resultaat zullen de geplande investeringen worden gefinancierd, inclusief de overdracht van de investeringen van het voorbije jaar naar 2020 (netto 2.310.441 euro) die het college van burgemeester en schepenen en het vast bureau hebben goedgekeurd op 24 februari 2020. Ondertussen werden ook een aantal kredietverschuivingen doorgevoerd, sommige in afwachting van deze aanpassing van het meerjarenplan (en die zullen nadien terug rechtgezet worden), anderen definitief. Eén en ander brengt met zich mee dat de cijfers die later aan bod komen een momentopname zijn, waarop nog altijd kleine verschuivingen kunnen doorgevoerd worden in de loop van 2020. De totaliteit van de kredieten binnen exploitatie, investeringen en financiering blijft echter gelijk tot aan de volgende aanpassing van het meerjarenplan.

Motivering van de wijzigingen

Zowel in exploitatie als in investeringen worden enkele bijstellingen doorgevoerd omwille van onvoorziene omstandigheden, bijkomende informatie en correcties. Voor een aantal investeringen worden de voorziene kredieten naar een ander jaar verschoven, rekening houdend met de verwachte realisatietermijnen. Voor de bouw van de evenementenhal wordt 1 mio euro extra voorzien. Voor de overname van het AGB worden ook in 2020 kredieten toegevoegd.

De coronacrisis zal financiële gevolgen hebben voor gemeente en OCMW. We kunnen echter nog geen volledig beeld geven van de impact op de voorziene uitgaven en ontvangsten. Voorzichtigheidshalve wordt een eerste inschatting van de mogelijke impact op vlak van minderuitgaven en minderontvangsten ingeschreven, waaronder de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting. Daarnaast worden extra uitgaven voorzien voor onder meer extra beschermingsmateriaal en mondkapen en extra ondersteuning via het coronafonds. Het noodfonds van Vlaanderen dat aan de lokale besturen wordt toegekend voor de ondersteuning van het lokale verenigingsleven wordt als ontvangst en uitgave ingeschreven. Dit geldt ook voor de subsidies in het kader van armoedebestrijding.

Tot slot hebben we de opname van de leningen herzien in functie van de aanpassingen die werden doorgevoerd, hierdoor verschuiven een aantal leningen wat een positieve invloed heeft op het totaalbedrag aan aflossingen en intresten. Ook het totale bedrag opname van de leningen kende een kleine daling (500.000 euro).

Hierna vindt u de details van de wijzigingen.

Samenvatting van de wijzigingen

	Transactiekrediet 2020	Wijziging	Transactiekrediet 2020 na AMJP	Transactiekrediet 2021	Wijziging	Transactiekrediet 2021 na AMJP	Transactiekrediet 2022	Wijziging	Transactiekrediet 2022 na AMJP
Exploitatie									
Ontvangsten	36.550.953	427.332	36.978.285	36.460.252	-114.108	36.346.144	37.165.386	-353.985	36.811.401
Uitgaven	34.936.892	779.900	35.716.792	34.435.435	420.985	34.856.420	34.659.663	364.602	35.024.265
Saldo	1.614.061	-352.568	1.261.493	2.024.817	-535.093	1.489.724	2.505.723	-718.587	1.787.136
Investerings									
Ontvangsten	2.927.885	18.001	2.945.886	1.496.952	208.000	1.704.952	2.442.452	0	2.442.452
Uitgaven	10.298.568	-203.905	10.094.663	7.922.881	985.181	8.908.062	6.989.099	-2.371.854	4.617.245
Saldo	-7.370.683	221.906	-7.148.777	-6.425.929	-777.181	-7.203.110	-4.546.647	2.371.854	-2.174.793
Financiering									
Ontvangsten	4.607.901	-4.248.020	359.881	5.451.657	58	5.451.715	3.439.290	-1.499.954	1.939.336
Uitgaven	1.420.766	349	1.421.115	1.126.705	-244.811	881.894	1.353.697	-193.060	1.160.637
Saldo	3.187.135	-4.248.369	-1.061.234	4.324.952	244.869	4.569.821	2.085.593	-1.306.894	778.699
	Transactiekrediet 2023	Wijziging	Transactiekrediet 2023 na AMJP	Transactiekrediet 2024	Wijziging	Transactiekrediet 2024 na AMJP	Transactiekrediet 2025	Wijziging	Transactiekrediet 2025 na AMJP
Exploitatie									
Ontvangsten	37.849.899	-169.942	37.679.957	38.630.669	-227.163	38.403.506	39.329.945	-357.943	38.972.002
Uitgaven	35.354.667	496.792	35.851.459	35.968.681	468.091	36.436.772	36.416.563	642.941	37.059.504
Saldo	2.495.232	-666.734	1.828.498	2.661.988	-695.254	1.966.734	2.913.382	-1.000.884	1.912.498
Investerings									
Ontvangsten	659.952	0	659.952	932.952	0	932.952	1.487.952	0	1.487.952
Uitgaven	7.034.095	1.989.650	9.023.745	5.764.434	1.904.061	7.668.495	4.404.618	-65.039	4.339.579
Saldo	-6.374.143	-1.989.650	-8.363.793	-4.831.482	-1.904.061	-6.735.543	-2.916.666	65.039	-2.851.627
Financiering									
Ontvangsten	5.440.354	2.000.034	7.440.388	3.442.713	2.750.023	6.192.736	1.693.869	500.011	2.193.880
Uitgaven	1.491.575	-260.881	1.230.694	1.444.472	-177.881	1.266.591	1.613.310	-63.048	1.550.262
Saldo	3.948.779	2.260.915	6.209.694	1.998.241	2.927.904	4.926.145	80.559	563.059	643.618

Overzicht van de wijzigingen

Ramingen die gewijzigd werden	AMJP 2020	AMJP 2021	AMJP 2022	AMJP 2023	AMJP 2024	AMJP 2025
BD 1. Sint-Katelijne-Waver, een warme Vlaamse gemeenschap!						
AP 1.1. Inclusieve samenleving						
AC 1.1.1. Maatschappelijke dienstverlening.						
Uitgaven	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
GEM - E - U - MJP001647 - Gemeentelijke sociale premie	27.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - U - MJP001648 - Sociale premies (nieuw reglement ter vervanging van gemeentelijke sociale premies)	0,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
AC 1.1.2. Tijdelijke werkervaring						
Ontvangsten	-25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - O - MJP000098 - Subsidie leefloon Art. 60§7 (100%)	-25.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	-49.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - U - MJP000081 - Vakantiegeld: Art. 60 - niet-vastbenoemd personeel	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - U - MJP000082 - Bezoldiging personen Art. 60§7	-34.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - U - MJP000086 - Patronale bijdrage RSZPPO: Art. 60 - niet vastbenoemd personeel	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AP 1.3. Sociaal woonaanbod						
AC 1.3.4. Lokaal Opvang Initiatief (LOI)						
Uitgaven	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - U - MJP001293 - Water LOI asielzoekers	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AP 1.5. Zorgbedrijf						
AC 1.5.1. Zorgbedrijf Rivierenland						
Uitgaven	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - I - U - MJP001640 - Investeringsubsidie Zorgbedrijf Rivierenland	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BD 2. Sint-Katelijne-Waver, iedereen veilig en mobiel!						
AP 2.1. Verkeersveiligheid						
AC 2.1.1. Veiligheid zwakke weggebruikers						
Ontvangsten	-208.000,00	208.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - O - MJP000911 - Subsidies fietssnelweg aan het Stationsplein	-208.000,00	208.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	-225.000,00	331.000,00	605.000,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000910 - Aanleg fietssnelweg aan het Stationsplein	-100.000,00	160.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000912 - Aanleg fietsverbinding R6	-125.000,00	125.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001633 - Heraanleg fietspad Mechelsesteenweg (tussen Nr's 211-319) - erelonen en werken	0,00	46.000,00	605.000,00	0,00	0,00	0,00
AP 2.2. Bereikbaarheid						
AC 2.2.2. Infrastructuur						
Ontvangsten	223.681,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - O - MJP001588 - Aquafinproject : Stationsstraat - Fietspadsubsidies	223.681,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	-30.176,78	638.657,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000921 - Heraanleg Berlaarbaan fase 1 en fase 2	-118.000,00	118.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000922 - Heraanleg Bredeheide en Heidijk	0,00	110.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000924 - Heraanleg Vossevelden	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000927 - Verdere heraanleg Beukendreef, Nete- en Fermierijstraat met aandacht voor verkeersremmers	-40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000931 - Heraanleg Schorsemolenstraat (vanaf bocht tot en met kruispunt IJzerenveld)	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000936 - Heraanleg Bredeheide, Heidijk en Kempenarestraat - deel Kempenarestraat	-207.457,00	207.457,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000941 - Aanleg fietspad en parking Hagelstein	195.032,00	103.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001601 - Aquafinproject Bredeheide - Zonstraat	-4.751,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001602 - Bredeheide - Heidijk	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001731 - Parking Albertstraat	90.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

BD 3. Sint-Katelijne-Waver, vol van leven!

AP 3.1. Sociaal leven

AC 3.1.1. Evenementen

Ontvangsten

GEM - E - O - MJP000958 - Ontvangsten seniorenreis	-19.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP000960 - Organisatie Feest van Vlaanderen - subsidie	-2.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP000971 - Organisatie evenementen - inkomsten	-25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uitgaven

GEM - E - U - MJP000975 - Wielervedstrijd Groenteprijs	0,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00
--	------	------	------	-----------	------	-----------

AC 3.1.2. Ondersteuning verenigingen

Ontvangsten

GEM - E - O - MJP001012 - Intresten - Redboys	44,00	-126,36	-114,72	-103,10	-91,48	-79,88
GEM - E - O - MJP001019 - Verhuring feestmateriaal en publiciteitsborden	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - F - O - MJP001011 - Kapitaal - Redboys	1.980,28	57,64	46,00	34,38	22,76	11,16

Uitgaven

GEM - E - U - MJP000984 - Jaarmarkt Centrum	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
GEM - E - U - MJP000987 - Jaarmarkt Onze-Lieve-Vrouw-Waver	0,00	750,00	750,00	750,00	750,00	750,00
GEM - E - U - MJP000988 - Dijksteinkermiscomité : kermis + nieuw project	0,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	3.250,00	1.125,00
GEM - E - U - MJP001001 - Spullenmarkt	0,00	885,00	885,00	885,00	885,00	885,00
GEM - E - U - MJP001674 - Elzestraat comité organisatie kermis	0,00	2.125,00	2.125,00	2.125,00	2.125,00	2.125,00

AC 3.1.6. Fuif- en evenementenhal

Uitgaven

GEM - E - U - MJP001389 - Bouw evenementenhal - ABR-polis + brandverzekering	-4.000,00	4.000,00	2.500,00	1.500,00	-2.500,00	-1.500,00
GEM - E - U - MJP001390 - Bouw evenementenhal - schoonmaak	0,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001388 - Bouw evenementenhal	-80.000,00	-800.000,00	-2.600.000,00	2.000.000,00	2.500.000,00	0,00
GEM - I - U - MJP001672 - Bouw evenementenhal - studiekosten	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	10.000,00	0,00
GEM - I - U - MJP001673 - Bouw evenementenhal - aanleg permanente weg	0,00	300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

AP 3.10 Gemeentelijk onderwijs

AC 3.10.1 Gemeentelijk onderwijs

Ontvangsten

GEM - E - O - MJP000595 - Subsidies school Dijkstein	-32.400,00	-32.400,00	-32.400,00	-32.400,00	-32.400,00	-32.400,00
GEM - E - O - MJP000596 - Subsidies school GLOC	8.461,00	8.461,00	8.461,00	8.461,00	8.461,00	8.461,00
GEM - E - O - MJP000597 - Subsidies school Octopus	47.207,00	47.207,00	47.207,00	47.207,00	47.207,00	47.207,00
GEM - E - O - MJP000603 - Verhuring turnzaal en refters scholen	-4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Uitgaven

GEM - E - U - MJP000569 - Beheers- en werkingskosten van de informatica	14.609,00	12.368,00	12.368,00	12.368,00	12.368,00	12.368,00
GEM - E - U - MJP000570 - Beheers- en werkingskosten van de informatica	9.989,00	8.338,00	8.338,00	8.338,00	8.338,00	8.338,00
GEM - E - U - MJP000571 - Beheers- en werkingskosten van de informatica	7.550,00	6.333,00	6.333,00	6.333,00	6.333,00	6.333,00
GEM - E - U - MJP000654 - Onderhouden en moderniseren van onze drie schoolgebouwen: Dijkstein - onderhoud gebouw	4.000,00	5.572,00	5.572,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000564 - Aankoop computermateriaal	-12.368,00	-10.872,00	-24.738,00	-11.609,00	-25.485,00	-12.368,00
GEM - I - U - MJP000565 - Aankoop computermateriaal	-8.338,00	-7.856,00	-16.374,00	-8.094,00	-17.215,00	-8.338,00
GEM - I - U - MJP000566 - Aankoop computermateriaal	-6.333,00	-5.967,00	-15.057,00	-6.147,00	-15.239,00	-6.333,00
GEM - I - U - MJP000653 - Onderhouden en moderniseren van onze drie schoolgebouwen: GLOC - buitengewoon onderhoud gebouw	-15.000,00	36.000,00	-312.000,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000655 - Onderhouden en moderniseren van onze drie schoolgebouwen: Dijkstein - buitengewoon onderhoud gebouw	-7.500,00	9.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP000657 - Onderhouden en moderniseren van onze drie schoolgebouwen: Octopus - buitengewoon onderhoud gebouw	-12.000,00	64.000,00	-30.000,00	20.000,00	0,00	0,00

AP 3.2. Flankerend en coördinerend onderwijsbeleid

AC 3.2.1. Flankerende maatregelen en coördinerend beleid

Ontvangsten

GEM - I - O - MJP001641 - Aanmeldsysteem - subsidie	2.320,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
---	----------	------	------	------	------	------

Uitgaven

	2.246,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
--	-----------------	-------------	-------------	-------------	-------------	-------------

GEM - I - U - MJP001066 - Aanmeldsysteem onderwijs - aankoop	2.246,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AC 3.2.3. Kinderopvang en vakantiewerking						
Ontvangsten	-153.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001090 - Vakantiewerking - ontvangsten	-17.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001094 - Flexibele kinderopvang - ontvangsten BKO	-136.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AP 3.3. Sport en beweging						
AC 3.3.1. Sport- en speelinfrastructuur						
Uitgaven	387.734,03	-230.000,00	147.000,00	46.000,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001406 - Sporthal Loerenboske - schoonmaak (incl. matten, glaswas)	18.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001415 - Sporthal Bruultjeshoek - schoonmaak (incl. matten)	4.235,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001104 - Aanleg nieuwe parking aan voetbalclub Red-Boys Elzestraat	-0,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001398 - Bruultjeshoek (inclusief uitbreiding) - investeringen	365.000,00	-230.000,00	125.000,00	46.000,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001400 - Michielsbad (inclusief dakrenovatie) - investeringen	0,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	0,00
AC 3.3.2. Sport- en bewegingsinitiatieven						
Ontvangsten	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001107 - Aanbieden initiaties & Start2 - inkomsten	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AP 3.6. Toerisme en erfgoed						
AC 3.6.1. Toerisme						
Uitgaven	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
GEM - E - U - MJP001563 - Promotie toerisme - werkingskosten	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00	6.900,00
AC 3.6.5. Onroerend erfgoed						
Uitgaven	-2.000,00	0,00	-60.000,00	-25.000,00	-510.000,00	0,00
GEM - I - U - MJP001150 - Schranshoeve - uitvoeren instandhoudingswerken	-2.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001153 - Renoveren kerk, Pastorie en het Raadhuis in dorpskern Onze-Lieve-Vrouw-Waver - erelonen en uitvoering	0,00	0,00	-60.000,00	-25.000,00	-510.000,00	0,00
AP 3.7. Citymarketing						
AC 3.7.1. Citymarketing						
Uitgaven	-7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001154 - Uitwerken citymarketing via verschillende communicatiekanalen	-7.500,00	7.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AP 3.8. Begraafplaatsen						
AC 3.8.1. Begraafplaatsen						
Uitgaven	9.799,48	105.000,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001161 - Onderhouden van een groetplaats op elke begraafplaats	-2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001156 - Ontgraven van vervallen concessies	0,00	105.000,00	-105.000,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001160 - Voorzien van een speciale ruimte op onze begraafplaatsen voor "Sterrenkindjes" en "Vlinderkindjes"	12.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001592 - Oprichten groetplaats	-0,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BD 4. Sint-Katelijne-Waver, klaar voor de toekomst!						
AP 4.3. Goed wonen						
AC 4.3.1. Natuur- en parkbeheer						
Uitgaven	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
GEM - E - U - MJP001183 - Domein Roosendaal - uitvoeren parkbeheerplan	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	8.000,00
AC 4.3.3. Waterbeheer						
Uitgaven	-25.000,00	25.000,00	-25.000,00	25.000,00	-25.000,00	25.000,00
GEM - E - U - MJP001742 - Onderhoud waterlopen en slibruiming - baan- en publieke grachten	25.000,00	75.000,00	30.000,00	75.000,00	25.000,00	75.000,00
GEM - I - U - MJP001213 - Buitengewoon onderhoud waterlopen en slibruiming - baan- en publieke grachten	-50.000,00	-50.000,00	-55.000,00	-50.000,00	-50.000,00	-50.000,00
AC 4.3.4. Dorpskernvernieuwing O.L.V.-Waver						
Uitgaven	-196.020,78	404.895,28	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001217 - Heraanleg Molenstraat	-196.020,78	245.719,78	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001649 - Parking Bosstraat	0,00	159.175,50	0,00	0,00	0,00	0,00
AC 4.3.5. Dorpskernvernieuwing centrum						
Uitgaven	-91.500,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GEM - I - U - MJP001224 - Heraanleg Wilsonstraat - Pidpa	-91.500,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AC 4.3.6. Dorpskernvernieuwing Pasbrug-Nieuwendijk						
Uitgaven	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001225 - Uitvoeren nodige infrastructuurwerken i.h.k.v. dorpskernvernieuwing Pasbrug-Nieuwendijk (incl. Borgersteinlei)	15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AP 4.5. Milieu en energie						
AC 4.5.2. Milieuprojecten						
Uitgaven	2.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001243 - Verlenen subsidies voor gescheiden afvoer van hemel- en afvalwater	2.475,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
BD 5. Sint-Katelijne-Waver, verantwoordelijk bestuur!						
AP 5.1. Dienstverlening						
AC 5.1.1. Klantenonthaal						
Uitgaven	0,00	5.200,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001290 - Dienstverlening - organisatie tevredenheidsonderzoek	0,00	700,00	0,00	1.500,00	0,00	0,00
GEM - I - U - MJP001288 - Herinrichten onthaal en wachtruimte gemeentehuis	0,00	4.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AP 5.3. Aantrekkelijke werkgever						
AC 5.3.1. Arbeidsvoorwaarden						
Uitgaven	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001312 - Sociale premies	5.000,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AC 5.3.2. Werkomgeving						
Uitgaven	-9.620,00	9.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001319 - Organisatie jaarlijkse teambuilding werknemers	-9.620,00	9.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00
AP 5.4. Gezonde financiën						
AC 5.4.1. Retributies en belastingen						
Ontvangsten	34.650,00	-261.678,00	-514.503,00	-356.570,00	-442.507,00	-530.949,00
GEM - E - O - MJP001337 - Personenbelasting	0,00	-266.178,00	-519.003,00	-361.070,00	-447.007,00	-535.449,00
GEM - E - O - MJP001344 - Belasting voor verspreiden van reclamdrukwerk	-20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001346 - Belasting op bals en danspartijen	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001347 - Belasting op kermissen	-5.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001349 - Belasting op standplaats openbaar domein	-1.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001350 - Bouwbelasting	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001352 - Belasting op leegstand gebouwen (Igemeo)	40.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001572 - Combitalaks	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
GEM - E - O - MJP001675 - Verkoop van rook- en CO-melders	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
AC 5.4.2. Financiering						
Ontvangsten	-4.250.000,00	0,00	-1.500.000,00	2.000.000,00	2.750.000,00	500.000,00
GEM - F - O - MJP001361 - Op te nemen leningen	-4.250.000,00	0,00	-1.500.000,00	2.000.000,00	2.750.000,00	500.000,00
Uitgaven	0,00	-319.669,00	-237.892,00	-324.402,00	-207.336,49	-43.985,00
GEM - E - U - MJP001359 - Intresten op leningen ten laste van de gemeente	0,00	-27.932,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001360 - Intresten op leningen ten laste van de gemeente (nog aan te gane leningen)	0,00	-46.750,00	-44.647,00	-63.521,00	-29.455,49	19.063,00
GEM - F - U - MJP001358 - Periodieke aflossing van leningen ten laste van de gemeente	0,00	-53.844,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - F - U - MJP001362 - Periodieke aflossingen van nog aan te gane leningen	0,00	-191.143,00	-193.245,00	-260.881,00	-177.881,00	-63.048,00
AP 5.6. Coronamaatregelen						
AC 5.6.1. Coronamaatregelen						
Ontvangsten	394.910,00	20.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001662 - Extra ICT-middelen voor digitaal afstandsonderwijs : School Gloc	4.690,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001663 - Extra ICT-middelen voor digitaal afstandsonderwijs : School Octopus	3.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001664 - Extra ICT-middelen voor digitaal afstandsonderwijs : School Dijkstein	6.430,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001665 - Extra werkingsbudget voor de gemaakte onkosten bij de heropstart van de scholen : School Gloc	9.217,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001666 - Extra werkingsbudget voor de gemaakte onkosten bij de heropstart van de scholen : School Octopus	7.107,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001667 - Extra werkingsbudget voor de gemaakte onkosten bij de heropstart van de scholen : School Dijkstein	13.370,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GEM - E - O - MJP001668 - Extra werkingsbudget voor gedeefde inkomsten en geannuleerde schooluitstappen : School Gloc	1.388,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001669 - Extra werkingsbudget voor gedeefde inkomsten en geannuleerde schooluitstappen : School Octopus	1.063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001670 - Extra werkingsbudget voor gedeefde inkomsten en geannuleerde schooluitstappen : School Dijkstein	1.889,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001723 - Noodfonds voor cultuur, jeugd, sport en media	207.461,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - O - MJP001724 - Subsidie voor armoedebestrijding	28.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - O - MJP001734 - subsidie corona premies (100%)	53.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - O - MJP001737 - Corona - Vlaamse subsidie ter ondersteuning van het consumptiebudget voor kwetsbare doelgroepen	27.450,00	3.050,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - O - MJP001740 - Subsidie voor armoedebestrijding (ontvangen via Gemeente)	28.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Uitgaven	393.274,00	22.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001616 - Benodigheden voor ziektepreventie in tijden van corona voor de diensten en de werking van het lokaal bestuur	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001618 - Coronafonds: ondersteuning lokale ondernemingen voor inkomensverlies door corona	60.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001619 - Verhoging werkingssubsidies met 50% i.k.v. coronamaatregelen : sportverenigingen	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001620 - Verhoging werkingssubsidies met 50% i.k.v. coronamaatregelen : jeugdverenigingen	10.750,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001671 - Organisatie van huwelijken in open lucht	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001685 - Aankoop en huur materialen ter ondersteuning van organisaties in het verenigingsleven (sport, jeugd, cultuur)	21.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001686 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: vzw Wintertuin	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001687 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: 't Grom	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001688 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Roosendaal	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001689 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Scouts Jan Breydel	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001690 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Gidsen Sint-Katrien	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001691 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Scouts Roeland	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001692 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: gidsen Sint-Lucia	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001693 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Scouts Parsival	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001694 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Chiro meisjes Elzeestraat	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001695 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Chiro jongens Elzeestraat	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001696 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: KLJ Hagelstein meisjes	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001697 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: KLJ Hagelstein jongens	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001698 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Graaf d'Elissem	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001699 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: De kweekelinge	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001700 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Jeugdhuis JoKa - Mereta	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001701 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Heiveld	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001702 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Golfclub De Wijnvelden	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001703 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Stal Ceulemans	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001704 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: Basket	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001705 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: RB Elzeestraat	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001706 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: KGR Katelijne	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001707 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: KSK Wavria	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001708 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona in functie van infrastructuur: KFC Katelijne	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001709 - Subsidie voor tussenkomst verhuur zalen aan derden i.k.v. corona: Heiveld	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001710 - Nominatieve verhoging van toegekende subsidie i.k.v. coronamaatregelen: Documentatie- en erfgoedcentrum	2.400,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001711 - Nominatieve verhoging van toegekende subsidie i.k.v. coronamaatregelen: Kind en Gezin	38,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001712 - Nominatieve verhoging van toegekende subsidie i.k.v. coronamaatregelen: Rode Kruis lokale afdeling	186,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001713 - Nominatieve verhoging van toegekende subsidie i.k.v. coronamaatregelen: Sint-Vincentiusgenootschap Goede Herd	500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001714 - Nominatieve verhoging van toegekende subsidie i.k.v. coronamaatregelen: KVG Sint-Katelijne-Waver	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001715 - Nominatieve verhoging van toegekende subsidie i.k.v. coronamaatregelen: vzw Wijzersterk	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001716 - Nominatieve verhoging van toegekende subsidie i.k.v. coronamaatregelen: Borgerstein	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001717 - Nominatieve verhoging van toegekende subsidie i.k.v. coronamaatregelen: vzw Wintertuin	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001718 - Nominatieve verhoging van toegekende subsidie i.k.v. coronamaatregelen: Ziekzorg (verdeling volgens reglement	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001719 - Verhoging werkingssubsidies met 50% i.k.v. coronamaatregelen : socio-culturele verenigingen	15.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001720 - Verhoging werkingssubsidies met 50% i.k.v. coronamaatregelen : muziekverenigingen	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

GEM - E - U - MJP001721 - Verhoging werkingssubsidies met 50% i.k.v. coronamaatregelen : heemkundige verenigingen	1.550,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001722 - Voucher voor tussenkomst in huurgelden gemeentelijke sporthallen	11.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
GEM - E - U - MJP001739 - Subsidie voor armoedebestrijding doorstorten aan OCMW	28.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - U - MJP001636 - Coronafonds: kwetsbare gezinnen - nog te bepalen hoe dit zal verdeeld worden	9.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - U - MJP001657 - Coronafonds: kwetsbare gezinnen - inschrijvingen vakantiecampen	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - U - MJP001728 - Corona premie leefloon (100%)	24.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - U - MJP001736 - Corona - Consumptiebudget voor kwetsbare doelgroepen	7.625,00	22.875,00	0,00	0,00	0,00	0,00
OCMW - E - U - MJP001741 - Uitgaven i.k.v. subsidie voor armoedebestrijding (ontvangen via Gemeente)	28.925,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niet in doelstellingen opgenomen verrichtingen						
Ontvangsten	8.034.075,98	1.230.022,21	195.603,21	568.074,49	201.309,77	487.549,54
Uitgaven	461.523,28	365.701,00	356.978,00	376.114,00	418.347,00	488.804,00

Strategische nota

Het overzicht met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan, is een onderdeel van de documentatie. De documentatie is beschikbaar voor de raadsleden op infonet (<https://infonet.skw.be/detail.aspx?id=1536&f=59339>) en na goedkeuring/vaststelling door de gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn op de website op <https://www.sintkatelijnewaver.be/beleidsdocumenten-gemeenteraad> en op <https://www.sintkatelijnewaver.be/beleidsdocumenten-ocmw>.

De strategische nota geeft een beschrijving van de beleidsdoelstellingen van het bestuur. Alleen over de prioritaire doelstellingen zal aan de gemeenteraad uitgebreid gerapporteerd worden.

Het meerjarenplan werd opgebouwd rond vijf beleidsdoelstellingen:

1. Sint-Katelijne-Waver, iedereen veilig en mobiel!
2. Sint-Katelijne-Waver, een warme Vlaamse gemeenschap!
3. Sint-Katelijne-Waver, vol van leven!
4. Sint-Katelijne-Waver, klaar voor de toekomst!
5. Sint-Katelijne-Waver, verantwoordelijk bestuurd!

Onder deze vijf beleidsdoelstellingen werden 32 actieplannen gemaakt, en daaronder 82 acties. Daarnaast hebben we de categorie NIDOV, de “niet in doelstellingen opgenomen verrichtingen”. Bij de opmaak van het meerjarenplan werden 30 van deze 82 acties als “prioritair” bepaald, acties die de raad dermate belangrijk vindt dat er expliciet over gerapporteerd moet worden in de beleidsrapporten.

Sinds de opmaak van het meerjarenplan werd er naar aanleiding van de coronacrisis 1 actie toegevoegd, die ook als prioritair werd aangeduid, onder beleidsdoelstelling 5. Hieronder vallen alle specifieke corona-gerelateerde uitgaven en ontvangsten.

5. Sint-Katelijne-Waver, verantwoordelijk bestuurd!
 - 5.6. Coronamaatregelen
 - 5.6.1. Coronamaatregelen

Zo komen we dus tot 33 actieplannen met daaronder 83 acties.

In de strategische nota zelf vinden de raadsleden de formulering en de cijfers tot op het niveau van de acties. Het detailniveau van de individuele ramingen binnen de acties is te lezen in het volledig gedetailleerde meerjarenplan dat in de documentatie wordt opgenomen.



SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalnummers: 14135

Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724)

Algemeen directeur: Gunter Desmet

Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver

Financieel directeur: Britt Van den Broeck

Prioritaire Strategische doelstelling: WARME VLAAMSE GEM: Sint-Katelijne-Waver, een warme Vlaamse gemeenschap!

Sint-Katelijne-Waver, een warme Vlaamse gemeenschap!

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.558.858	3.491.790	3.394.151	3.573.832	3.551.699	3.501.456
Ontvangsten	434.149	460.404	461.172	461.953	462.747	463.554
Saldo	-3.124.709	-3.031.386	-2.932.979	-3.111.879	-3.088.952	-3.037.902
Investerings						
Uitgaven	50.000	25.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	-25.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900
Saldo	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: BD 1. Sint-Katelijne-Waver, een warme Vlaamse gemeenschap!

BD 1. Sint-Katelijne-Waver is een (h)echte gemeenschap, het is onze gemeenschap. "Sociaal" is een van onze ankerwoorden. We zorgen voor iedereen die deel wil uitmaken van deze warme en Vlaamse gemeenschap, zodat iedereen hier zijn thuis kan bouwen. Onze visie is gebaseerd op een verhaal van rechten en plichten, uitgaande van onze waarden en onze taal, het Nederlands.

Bouwen aan een Vlaamse gemeenschap betekent dat we de meest kwetsbaren meetrekken, zodat iedereen zijn plaats in de samenleving kan opnemen en kan deelnemen aan het gemeenschapsleven. We helpen mensen in armoede en richten daarbij onze specifieke aandacht op kinderarmoede. We werken aan integrale toegankelijkheid. Ook dieren liggen ons nauw aan het hart. We betonen solidariteit met de wereld.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.558.858	3.491.790	3.394.151	3.573.832	3.551.699	3.501.456
Ontvangsten	434.149	460.404	461.172	461.953	462.747	463.554
Saldo	-3.124.709	-3.031.386	-2.932.979	-3.111.879	-3.088.952	-3.037.902
Investerings						
Uitgaven	50.000	25.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	-25.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900
Saldo	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900

Prioritair actieplan: AP000005: AP 1.1. Inclusieve samenleving

AP 1.1. We streven naar een inclusieve samenleving waarbij alle inwoners gelijke kansen krijgen om actief te participeren aan de samenleving en dit in al haar facetten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	701.033	762.880	775.574	788.521	801.725	815.191
Ontvangsten	321.720	347.461	347.707	347.958	348.214	348.475
Saldo	-379.313	-415.419	-427.867	-440.563	-453.511	-466.716
Investerings						
Uitgaven	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000016: AC 1.1.2. Tijdelijke werkervaring

AC 1.1.2. We begeleiden mensen met een uitkering naar werk, onder meer via tijdelijke werkervaringstrajecten, het wijkwerken en artikel 60 tewerkstelling.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	554.400	615.873	628.189	640.751	653.564	666.634
Ontvangsten	281.260	306.760	306.760	306.760	306.760	306.760
Saldo	-273.140	-309.113	-321.429	-333.991	-346.804	-359.874
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000018: AC 1.1.4. Eerstelijnszone en welzijnskoepel

AC 1.1.4. We werken aan een sterk eerstelijnsaanbod in de zorg via de eerstelijnszone Mechelen-Katelijne en de welzijnskoepel Rivierenland.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000021: AC 1.1.7. Nieuwe inwoners en inburgeraars

AC 1.1.7. We zorgen ervoor dat onze nieuwe inwoners zich welkom voelen in onze gemeente, met bijzondere aandacht voor de inburgeraars.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	8.000	8.075	8.151	8.228	8.307	8.386
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.000	-8.075	-8.151	-8.228	-8.307	-8.386
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	129.633	129.932	130.234	130.542	130.854	131.171
Ontvangsten	40.460	40.701	40.947	41.198	41.454	41.715
Saldo	-89.173	-89.231	-89.287	-89.344	-89.400	-89.456
Investerings						
Uitgaven	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000006: AP 1.2. Kinderarmoedebestrijding

AP 1.2. In het terugdringen van de armoede in het algemeen hebben we bijzondere aandacht voor kinderarmoede.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000025: AC 1.2.1. Kinderarmoedebestrijding

AC 1.2.1. We creëren bewustwording rond maatschappelijke kwetsbaarheid en de impact van armoede op een kind en zijn gezin bij de interne en externe partners van het Huis van het Kind en proberen de kinderarmoede te verminderen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300	-1.300
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000007: AP 1.3. Sociaal woonaanbod

AP 1.3. We streven ernaar om een kwalitatief sociaal woonaanbod aan te bieden voor personen uit diverse kansengroepen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	71.361	71.223	72.095	72.983	73.882	74.797
Ontvangsten	111.429	111.943	112.465	112.995	113.533	114.079
Saldo	40.068	40.720	40.370	40.012	39.651	39.282
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000026: AC 1.3.1. Sociale huisvesting

AC 1.3.1. We zetten samen met het Sociaal Verhuurkantoor Onderdak, de Volkswoningen van Duffel en de Kleine Landeigendom Mechelen en Omstreken in op de realisatie van kwalitatieve sociale huisvesting.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100	-5.100
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	66.261	66.123	66.995	67.883	68.782	69.697
Ontvangsten	111.429	111.943	112.465	112.995	113.533	114.079
Saldo	45.168	45.820	45.470	45.112	44.751	44.382
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000009: AP 1.5. Zorgbedrijf

AP 1.5. We realiseren verschillende vormen van zorg binnen de welzijnsvereniging "Zorgbedrijf Rivierenland".

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.602.004	2.470.729	2.359.523	2.524.763	2.488.517	2.423.277
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.602.004	-2.470.729	-2.359.523	-2.524.763	-2.488.517	-2.423.277
Investerings						
Uitgaven	10.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900
Saldo	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900

Prioritaire actie: AC000032: AC 1.5.1. Zorgbedrijf Rivierenland

AC 1.5.1. We finaliseren de bouw van het Woonzorgcentrum Bosbeekhof en we ontwikkelen deze plaats verder tot een zorgsite met onder andere een lokaal dienstencentrum en een dorpsrestaurant.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.602.004	2.470.729	2.359.523	2.524.763	2.488.517	2.423.277
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.602.004	-2.470.729	-2.359.523	-2.524.763	-2.488.517	-2.423.277
Investerings						
Uitgaven	10.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900
Saldo	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	183.160	185.658	185.659	186.265	186.275	186.891
Ontvangsten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo	-182.160	-184.658	-184.659	-185.265	-185.275	-185.891
Investerings						
Uitgaven	30.000	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire Strategische doelstelling: VEILIG EN MOBIEL: Sint-Katelijne-Waver, iedereen veilig en mobiel!

Sint-Katelijne-Waver, iedereen veilig en mobiel!

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.455.094	3.694.238	3.734.107	3.803.509	3.829.884	3.899.064
Ontvangsten	41.700	41.876	48.054	48.234	48.418	48.604
Saldo	-3.413.394	-3.652.362	-3.686.053	-3.755.275	-3.781.466	-3.850.460
Investerings						
Uitgaven	3.208.539	2.338.402	1.564.725	2.392.920	2.920.565	2.932.804
Ontvangsten	993.953	416.000	0	400.000	855.000	0
Saldo	-2.214.585	-1.922.402	-1.564.725	-1.992.920	-2.065.565	-2.932.804
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: BD 2. Sint-Katelijne-Waver, iedereen veilig en mobiel!

BD 2. Veiligheid staat bij ons hoog op de agenda. We gaan verder de strijd aan met criminaliteit op alle vlakken en verhogen de verkeersveiligheid. We werken aan het veiligheidsgevoel: mensen moeten zich veilig, geborgen en echt thuis voelen in onze gemeente. We zetten nog meer in op een comfortabele, vlotte, duurzame én veilige mobiliteit voor alle inwoners. "Een plaats voor iedereen en iedereen op zijn plaats" is het credo.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.455.094	3.694.238	3.734.107	3.803.509	3.829.884	3.899.064
Ontvangsten	41.700	41.876	48.054	48.234	48.418	48.604
Saldo	-3.413.394	-3.652.362	-3.686.053	-3.755.275	-3.781.466	-3.850.460
Investerings						
Uitgaven	3.208.539	2.338.402	1.564.725	2.392.920	2.920.565	2.932.804
Ontvangsten	993.953	416.000	0	400.000	855.000	0
Saldo	-2.214.585	-1.922.402	-1.564.725	-1.992.920	-2.065.565	-2.932.804
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000013: AP 2.1. Verkeersveiligheid

We zetten in op het verhogen van de verkeersveiligheid en verkeersleefbaarheid in onze gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	29.000	62.045	54.091	77.137	56.184	77.232
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-29.000	-62.045	-54.091	-77.137	-56.184	-77.232
Investerings						
Uitgaven	725.532	1.071.500	730.000	110.000	0	0
Ontvangsten	128.433	416.000	0	0	0	0
Saldo	-597.098	-655.500	-730.000	-110.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000038: AC 2.1.1. Veiligheid zwakke weggebruikers

AC 2.1.1. We vergroten de fietsveiligheid in onze gemeente. We creëren veilige fietspaden, fietsverbindingen en fietsstraten: aanleg fietssnelweg aan het Stationsplein, fietsverbinding R6... We zorgen voor veilige voetgangersvoorzieningen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	216.001	881.500	605.000	100.000	0	0
Ontvangsten	0	416.000	0	0	0	0
Saldo	-216.001	-465.500	-605.000	-100.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000039: AC 2.1.2. Mobiliteits- en parkeerbeleid

AC 2.1.2. We bevorderen de verkeersleefbaarheid in onze gemeente. We actualiseren het mobiliteitsplan en werken een parkeerbeleid uit.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	40.000	0	10.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-40.000	0	-10.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000040: AC 2.1.3. Verkeershandhaving

AC 2.1.3. We zetten in op een consequente handhaving om de verkeersveiligheid te verhogen. We bouwen het ANPR-cameranetwerk voor trajectcontrole verder uit. We plaatsen bijkomende flitspalen, smileys en voorzien de nodige verkeerstechnische meettoestellen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	29.000	62.045	54.091	77.137	56.184	77.232
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-29.000	-62.045	-54.091	-77.137	-56.184	-77.232
Investerings						
Uitgaven	509.531	150.000	125.000	0	0	0
Ontvangsten	128.433	0	0	0	0	0
Saldo	-381.098	-150.000	-125.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000014: AP 2.2. Bereikbaarheid

AP 2.2. We streven naar een betere bereikbaarheid van en binnen onze gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	266.000	269.015	272.076	275.181	278.334	281.535
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-266.000	-269.015	-272.076	-275.181	-278.334	-281.535
Investerings						
Uitgaven	2.368.014	1.127.182	720.005	1.945.000	2.805.845	2.818.084
Ontvangsten	865.520	0	0	400.000	855.000	0
Saldo	-1.502.494	-1.127.182	-720.005	-1.545.000	-1.950.845	-2.818.084
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000042: AC 2.2.2. Infrastructuur

AC 2.2.2. We streven door de heraanleg van het rioleringsstelsel en de wegenis van verschillende wegen en pleinen, zoals de Berlaarbaan, Bredeheide, Waverstraat, Vossevelden, Populierenstraat, Leemstraat, ... naar een betere en veiligere bereikbaarheid van en naar onze gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	201.000	204.015	207.076	210.181	213.334	216.535
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-201.000	-204.015	-207.076	-210.181	-213.334	-216.535
Investerings						
Uitgaven	2.368.014	1.127.182	720.005	1.945.000	2.805.845	2.818.084
Ontvangsten	865.520	0	0	400.000	855.000	0
Saldo	-1.502.494	-1.127.182	-720.005	-1.545.000	-1.950.845	-2.818.084
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000015: AP 2.3. Duurzame mobiliteit

AP 2.3. We promoten het gebruik van de fiets en andere alternatieve vervoersmodi bij onze inwoners.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	300	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-300	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Investerings						
Uitgaven	0	25.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-25.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000043: AC 2.3.1. Modal shift

AC 2.3.1. We zetten in op duurzame mobiliteit met aandacht voor het milieu, klimaat en gezondheid. We promoten deelmobiliteit en bieden een gemeentelijke wagen aan als deelwagen. We organiseren jaarlijks een bandenspanningscampagne.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	300	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-300	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Investerings						
Uitgaven	0	25.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-25.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.159.794	3.359.178	3.403.940	3.447.191	3.491.366	3.536.297
Ontvangsten	41.700	41.876	48.054	48.234	48.418	48.604
Saldo	-3.118.094	-3.317.302	-3.355.886	-3.398.957	-3.442.948	-3.487.693
Investerings						
Uitgaven	114.993	114.720	114.720	337.920	114.720	114.720
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-114.993	-114.720	-114.720	-337.920	-114.720	-114.720
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire Strategische doelstelling: VOL VAN LEVEN: Sint-Katelijne-Waver, vol van leven!

Sint-Katelijne-Waver, vol van leven!

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.819.915	2.035.224	1.994.405	2.018.529	2.057.024	2.047.584
Ontvangsten	1.798.324	2.011.727	2.051.508	2.057.237	2.103.379	2.104.944
Saldo	-21.591	-23.497	57.103	38.708	46.355	57.360
Investerings						
Uitgaven	3.996.508	2.155.779	1.655.595	4.553.980	2.907.765	708.275
Ontvangsten	296.820	51.000	40.000	40.000	40.000	300.000
Saldo	-3.699.688	-2.104.779	-1.615.595	-4.513.980	-2.867.765	-408.275
Financiering						
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	25.816	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224
Saldo	5.816	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: BD 3. Sint-Katelijne-Waver, vol van leven!

BD 3. Sint-Katelijne-Waver zit vol leven. Dit willen we zo houden en verder uitbouwen. We zorgen ervoor dat alle inwoners kunnen deelnemen aan evenementen, feesten, sport, beweging, cultuur, vorming en het verenigingsleven. Als gemeente creëren we aantrekkelijke publieke ruimten op maat voor onze gemeente "vol van leven". We versterken erfgoed en toerisme binnen Sint-Katelijne-Waver en promoten dit nog beter. We versterken onze lokale economie, onze land- en tuinbouw en de paardensector. We zorgen voor een uitgebreid en kwalitatief aanbod inzake onderwijs en flexibele kinderopvang. Onze begraafplaatsen worden groene, stille oasen van rust en afscheid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.819.915	2.035.224	1.994.405	2.018.529	2.057.024	2.047.584
Ontvangsten	1.798.324	2.011.727	2.051.508	2.057.237	2.103.379	2.104.944
Saldo	-21.591	-23.497	57.103	38.708	46.355	57.360
Investerings						
Uitgaven	3.996.508	2.155.779	1.655.595	4.553.980	2.907.765	708.275
Ontvangsten	296.820	51.000	40.000	40.000	40.000	300.000
Saldo	-3.699.688	-2.104.779	-1.615.595	-4.513.980	-2.867.765	-408.275
Financiering						
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	25.816	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224
Saldo	5.816	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224

Prioritair actieplan: AP000017: AP 3.1. Sociaal leven

AP 3.1. We zorgen ervoor dat alle inwoners van jong tot oud kunnen deelnemen aan evenementen, feesten, cultuur, vorming en het verenigingsleven.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	397.643	520.575	518.617	568.383	604.477	605.171
Ontvangsten	34.075	87.251	86.705	91.701	96.697	96.692
Saldo	-363.568	-433.324	-431.912	-476.682	-507.780	-508.479
Investerings						
Uitgaven	84.200	450.000	950.000	3.550.000	2.540.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-84.200	-450.000	-950.000	-3.550.000	-2.540.000	-30.000
Financiering						
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	25.816	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224
Saldo	5.816	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224

Prioritaire actie: AC000049: AC 3.1.4. UTPAS

AC 3.1.4. We stimuleren de vrijetijdsparticipatie via de UTPAS.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	6.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo	-5.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000051: AC 3.1.6. Fuif- en evenementenhal

AC 3.1.6. We bouwen een nieuwe fuif- en evenementenzaal met bibliotheek, jeugdhuis en conservatorium en creëren zo een aantrekkelijke publieke ruimte waarin onze inwoners elkaar kunnen ontmoeten, cultuur kunnen beleven, zich kunnen ontspannen en vorming kunnen volgen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	4.000	2.500	49.500	85.000	85.000
Ontvangsten	0	0	0	5.000	10.000	10.000
Saldo	0	-4.000	-2.500	-44.500	-75.000	-75.000
Investerings						
Uitgaven	20.000	420.000	920.000	3.520.000	2.510.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.000	-420.000	-920.000	-3.520.000	-2.510.000	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	391.643	514.075	513.617	516.383	516.977	517.671
Ontvangsten	33.075	86.251	85.705	85.701	85.697	85.692
Saldo	-358.568	-427.824	-427.912	-430.682	-431.280	-431.979
Investerings						
Uitgaven	64.200	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-64.200	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Financiering						
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	25.816	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224
Saldo	5.816	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224

Prioritair actieplan: AP000018: AP 3.2. Flankerend en coördinerend onderwijsbeleid

AP 3.2. We blijven inzetten op een kwaliteitsvolle en flexibele kinderopvang en vakantiewerking waar kinderen van de geboorte tot de lagere school terecht kunnen en voeren een flankerend en coördinerend onderwijsbeleid voor al onze scholen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	420.563	454.508	448.204	451.962	455.785	459.672
Ontvangsten	499.200	653.000	653.000	653.000	653.000	653.000
Saldo	78.637	198.492	204.796	201.038	197.215	193.328
Investerings						
Uitgaven	18.247	0	0	0	0	0
Ontvangsten	2.320	0	0	0	0	0
Saldo	-15.927	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000052: AC 3.2.1. Flankerende maatregelen en coördinerend beleid

AC 3.2.1. We voeren een flankerend en coördinerend onderwijsbeleid voor alle scholen in onze onderwijsgemeente vanaf de kleuterschool tot het hoger onderwijs, in samenspraak met de op te richten onderwijsraad.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	288.853	306.693	308.973	311.294	313.658	316.064
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-288.853	-306.693	-308.973	-311.294	-313.658	-316.064
Investerings						
Uitgaven	18.247	0	0	0	0	0
Ontvangsten	2.320	0	0	0	0	0
Saldo	-15.927	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	131.710	147.815	139.231	140.668	142.127	143.608
Ontvangsten	499.200	653.000	653.000	653.000	653.000	653.000
Saldo	367.490	505.185	513.769	512.332	510.873	509.392
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000019: AP 3.3. Sport en beweging

AP 3.3. We zorgen ervoor dat alle inwoners van jong tot oud kunnen deelnemen aan sport, beweging, vrijetijdsbeleving en ontmoetingskansen in een kwaliteitsvolle en duurzame infrastructuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	58.335	114.809	116.237	117.687	119.157	120.651
Ontvangsten	19.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Saldo	-39.335	-88.809	-90.237	-91.687	-93.157	-94.651
Investerings						
Uitgaven	2.509.175	790.514	336.930	97.015	49.200	38.310
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.509.175	-790.514	-336.930	-97.015	-49.200	-38.310
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000055: AC 3.3.1. Sport- en speelinfrastructuur

AC 3.3.1. We zetten in op kwaliteitsvolle en duurzame gemeentelijke sport- en vrijetijdsinfrastructuur: uitbreiding sporthal en ontwikkeling buitengebied Bruultjeshoek, sport- en spelterreinen, speelbos, Loerenboske, Maanhoevebad, Michielsbad, mountainbikeroute, kunstgrasvelden...

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.735	69.819	70.851	71.899	72.962	74.042
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-23.735	-69.819	-70.851	-71.899	-72.962	-74.042
Investerings						
Uitgaven	2.509.175	790.514	336.930	97.015	49.200	38.310
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.509.175	-790.514	-336.930	-97.015	-49.200	-38.310
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	34.600	44.990	45.386	45.788	46.195	46.609
Ontvangsten	19.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Saldo	-15.600	-18.990	-19.386	-19.788	-20.195	-20.609
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000021: AP 3.5. Economie

AP 3.5. We blijven inzetten op de promotie van onze lokale handelaars en een sterke detailhandel met extra aandacht en ondersteuning voor startende ondernemers.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	97.336	100.136	85.136	82.136	85.636	82.136
Ontvangsten	5.000	0	0	0	0	0
Saldo	-92.336	-100.136	-85.136	-82.136	-85.636	-82.136
Investerings						
Uitgaven	2.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	11.000	0	0	0	0
Saldo	-2.000	11.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000058: AC 3.5.1. Detailhandel en horeca

AC 3.5.1. We werken samen met de vzw Winkelpromotie verder aan een sterke detailhandel. Hierbij sluiten we ook aan bij initiatieven op Vlaams en provinciaal niveau en schrijven we in op subsidies waar mogelijk. We maken een detailhandelsplan en realiseren een app voor Skwinkelbons.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	68.036	64.336	64.336	64.336	64.336	64.336
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-68.036	-64.336	-64.336	-64.336	-64.336	-64.336
Investerings						
Uitgaven	2.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	29.300	35.800	20.800	17.800	21.300	17.800
Ontvangsten	5.000	0	0	0	0	0
Saldo	-24.300	-35.800	-20.800	-17.800	-21.300	-17.800
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	11.000	0	0	0	0
Saldo	0	11.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000022: AP 3.6. Toerisme en erfgoed

AP 3.6. We ondersteunen en promoten de historische, culturele toeristische troeven van Sint-Katelijne-Waver bij onze inwoners en ook buiten onze gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	154.515	150.512	125.524	125.537	102.549	100.562
Ontvangsten	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Saldo	-152.115	-148.112	-123.124	-123.137	-100.149	-98.162
Investerings						
Uitgaven	674.818	548.000	188.000	178.000	223.000	473.000
Ontvangsten	294.500	40.000	40.000	40.000	40.000	300.000
Saldo	-380.318	-508.000	-148.000	-138.000	-183.000	-173.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000062: AC 3.6.1. Toerisme

AC 3.6.1. We plaatsen onze toeristische troeven in de kijker en werken hiervoor samen met betrokken actoren. We streven naar het oprichten van of aansluiten bij een bestaande toeristische regio.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	59.715	54.900	54.900	54.900	54.900	54.900
Ontvangsten	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Saldo	-57.315	-52.500	-52.500	-52.500	-52.500	-52.500
Investerings						
Uitgaven	81.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-81.000	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	94.800	95.612	70.624	70.637	47.649	45.662
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-94.800	-95.612	-70.624	-70.637	-47.649	-45.662
Investerings						
Uitgaven	593.818	548.000	188.000	178.000	223.000	473.000
Ontvangsten	294.500	40.000	40.000	40.000	40.000	300.000
Saldo	-299.318	-508.000	-148.000	-138.000	-183.000	-173.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000023: AP 3.7. Citymarketing

AP 3.7. We promoten het merk Sint-Katelijne-Waver binnen en buiten onze gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.000	7.500	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.000	-7.500	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000067: AC 3.7.1. Citymarketing

AC 3.7.1. We plaatsen onze gemeente in het kader van citymarketing nog meer in de kijker.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	14.000	7.500	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.000	-7.500	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	677.523	687.184	700.687	672.824	689.420	679.392
Ontvangsten	1.238.649	1.243.076	1.283.403	1.284.136	1.325.282	1.326.852
Saldo	561.126	555.892	582.716	611.312	635.862	647.460
Investerings						
Uitgaven	708.068	367.265	180.665	728.965	95.565	166.965
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-708.068	-367.265	-180.665	-728.965	-95.565	-166.965
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire Strategische doelstelling: TOEKOMST: Sint-Katelijne-Waver, klaar voor de toekomst!

Sint-Katelijne-Waver, klaar voor de toekomst!

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.455.710	2.547.741	2.370.237	2.443.073	2.384.533	2.449.446
Ontvangsten	766.290	735.697	740.874	746.053	751.230	756.409
Saldo	-1.689.420	-1.812.044	-1.629.363	-1.697.020	-1.633.303	-1.693.037
Investerings						
Uitgaven	1.361.569	3.897.382	1.082.690	1.752.500	1.556.500	490.500
Ontvangsten	948.551	0	847.000	82.000	0	0
Saldo	-413.018	-3.897.382	-235.690	-1.670.500	-1.556.500	-490.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: BD 4. Sint-Katelijne-Waver, klaar voor de toekomst!

BD 4. We bouwen ons beleid uit met een langetermijnvisie. "Kindvriendelijk" is daarbij een van de ankerwoorden. Een kindvriendelijk beleid is mensvriendelijk en toekomstgericht. Een ander ankerwoord is "duurzaam". We houden bij alles rekening met de impact op de toekomst van onze planeet. We houden onze gemeente landelijk en groen dankzij een evenwichtig ruimtelijk beleid, waarin wonen, leven, ontspannen, natuur, industrie, land- en tuinbouw, paardenhouderij, lokale economie, mobiliteit, enzovoort hand in hand gaan. We investeren in moderne technologie, met oog voor wie de technologische evolutie (te) snel gaat.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.455.710	2.547.741	2.370.237	2.443.073	2.384.533	2.449.446
Ontvangsten	766.290	735.697	740.874	746.053	751.230	756.409
Saldo	-1.689.420	-1.812.044	-1.629.363	-1.697.020	-1.633.303	-1.693.037
Investerings						
Uitgaven	1.361.569	3.897.382	1.082.690	1.752.500	1.556.500	490.500
Ontvangsten	948.551	0	847.000	82.000	0	0
Saldo	-413.018	-3.897.382	-235.690	-1.670.500	-1.556.500	-490.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000026: AP 4.1. Kindvriendelijke gemeente

AP 4.1. We bouwen verder op het behaalde label van kindvriendelijke gemeente en bouwen onze dienstverlening naar kinderen en jongeren verder uit tot een echt Huis van het Kind.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	25.000	15.060	11.121	11.183	11.245	11.309
Ontvangsten	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Saldo	-18.000	-8.060	-4.121	-4.183	-4.245	-4.309
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000070: AC 4.1.1. Kindvriendelijke gemeente

AC 4.1.1. We werken als kindvriendelijke gemeente vanuit een gemandateerde en gedeelde visie rond kindvriendelijkheid waarbij de kinderrechten centraal staan.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	8.000	8.060	4.121	4.183	4.245	4.309
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.000	-8.060	-4.121	-4.183	-4.245	-4.309
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000071: AC 4.1.2. Huis van het Kind

AC 4.1.2. We ontwikkelen de dienstverlening van de dienst Huis van het Kind die gericht is op kinderen en jongeren. We nemen de regierol rond kindbeleid verder in handen en werken samen met onze inwoners en maatschappelijk middenveld een lokaal netwerk Huis van het Kind uit.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	17.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Saldo	-10.000	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000027: AP 4.2. Ruimtelijke orde

AP 4.2. We zorgen via de opmaak van ruimtelijke uitvoeringsplannen en een beleidsplan ruimte voor een evenwichtig ruimtelijk beleid waarin wonen, leven, ontspannen, groen, industrie, land- en tuinbouw, lokale economie en mobiliteit hand in hand gaan.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	115.379	95.000	90.000	20.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-115.379	-95.000	-90.000	-20.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000072: AC 4.2.1. Beleidsplan ruimte

AC 4.2.1. We maken een beleidsplan ruimte op en voeren de eerste beleidskaders in.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	43.000	50.000	30.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-43.000	-50.000	-30.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000074: AC 4.2.2. RUP's

AC 4.2.2. We lossen via ruimtelijke uitvoeringsplannen ruimtelijke problemen op en/of we bieden nieuwe kansen voor bestaande behoeften en noden, die het private belang overstijgen: RUP De Nayer, De Wijnvelden, Hagelstein, masterplan stationsomgeving, Pasbrug-Nieuwendijk...

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	72.379	45.000	60.000	20.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-72.379	-45.000	-60.000	-20.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000028: AP 4.3. Goed wonen

AP 4.3. We zetten samen met externe partners in op het verfraaien en vergroenen van onze parken, pleintjes, buurten, wijken en onze dorpskernen zodat onze inwoners van jong tot oud kunnen genieten van een aangename, kwaliteitsvolle en veilige leefomgeving.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	626.447	731.394	676.069	735.251	688.741	745.342
Ontvangsten	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Saldo	-622.947	-727.894	-672.569	-731.751	-685.241	-741.842
Investerings						
Uitgaven	1.106.564	3.704.382	980.690	1.711.500	1.544.500	472.500
Ontvangsten	926.316	0	847.000	82.000	0	0
Saldo	-180.248	-3.704.382	-133.690	-1.629.500	-1.544.500	-472.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000075: AC 4.3.1. Natuur- en parkbeheer

AC 4.3.1. We streven naar een aangename woonomgeving met aandacht voor voldoende groene ruimtes door het verfraaien en vergroenen van onze parken, bossen en buitenruimtes en dit in samenwerking met Regionaal Landschap Rivierenland (RLRL) onze eigen inwoners en andere actoren.

Een parkbeheerplan voor het Borgersteinpark wordt opgemaakt en uitgevoerd. De acties opgenomen in de verschillende park- en bosbeheerplannen (domein Roosendaal, Pannevarenbos, Sint-Michielsdomein) worden uitgevoerd.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	116.474	136.394	106.069	100.251	96.691	96.136
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-116.474	-136.394	-106.069	-100.251	-96.691	-96.136
Investerings						
Uitgaven	492.165	191.336	37.500	37.500	37.500	37.500
Ontvangsten	161.316	0	0	0	0	0
Saldo	-330.849	-191.336	-37.500	-37.500	-37.500	-37.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000078: AC 4.3.4. Dorpskernvernieuwing O.L.V.-Waver

AC 4.3.4. We realiseren een dorpskernvernieuwing in Onze-Lieve-Vrouw-Waver door de herinrichting van het openbaar domein met bijzondere aandacht voor zwakke weggebruikers, ruimte voor terrassen, voldoende brede voetpaden alsook voldoende parkeerplaatsen voor wagens. Hierbij zorgen we eveneens voor meer ruimte rond de huidige monumenten en zorgen we voor meer groen in de gehele dorpskern.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	319.899	2.594.545	888.190	1.594.000	1.412.000	380.000
Ontvangsten	765.000	0	847.000	82.000	0	0
Saldo	445.101	-2.594.545	-41.190	-1.512.000	-1.412.000	-380.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000079: AC 4.3.5. Dorpskernvernieuwing centrum

AC 4.3.5. We starten met de dorpskernvernieuwing in het centrum van onze gemeente. In samenwerking met Pidpa en Aquafin wordt de Wilsonstraat heraangelegd. Een technisch ontwerp wordt opgemaakt voor de heraanleg van de kern van het centrum en dit op basis van de resultaten van het gevoerde participatietraject.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	68.500	858.500	5.000	25.000	40.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-68.500	-858.500	-5.000	-25.000	-40.000	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000080: AC 4.3.6. Dorpskernvernieuwing Pasbrug-Nieuwendijk

AC 4.3.6. We realiseren een dorpskernvernieuwing in de kern Pasbrug-Nieuwendijk door de herinrichting van het openbaar domein.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	166.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-166.000	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	509.973	595.000	570.000	635.000	592.050	649.206
Ontvangsten	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Saldo	-506.473	-591.500	-566.500	-631.500	-588.550	-645.706
Investerings						
Uitgaven	60.000	60.000	50.000	55.000	55.000	55.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-60.000	-60.000	-50.000	-55.000	-55.000	-55.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000030: AP 4.5. Milieu en energie

AP 4.5. We verbeteren de kwaliteit van het leefmilieu in onze gemeente, verkleinen de afvalberg, dringen zwerfvuil en sluikstorten terug en geven vanuit onze regio mee vorm aan de energietransitie.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.718.263	1.722.117	1.602.689	1.615.076	1.601.761	1.608.767
Ontvangsten	755.790	725.197	730.374	735.553	740.730	745.909
Saldo	-962.473	-996.920	-872.315	-879.523	-861.031	-862.858
Investerings						
Uitgaven	139.626	98.000	12.000	21.000	12.000	18.000
Ontvangsten	22.235	0	0	0	0	0
Saldo	-117.391	-98.000	-12.000	-21.000	-12.000	-18.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000082: AC 4.5.1. Klimaat- en energiebeleid

AC 4.5.1. We nemen een actieve regierol op inzake klimaatbeleid en ondernemen zelf acties. Daarnaast geven we ook mee vorm aan de energietransitie.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	27.703	31.203	28.203	23.800	20.800	23.800
Ontvangsten	20.870	0	0	0	0	0
Saldo	-6.833	-31.203	-28.203	-23.800	-20.800	-23.800
Investerings						
Uitgaven	136.626	98.000	12.000	18.000	12.000	18.000
Ontvangsten	22.235	0	0	0	0	0
Saldo	-114.391	-98.000	-12.000	-18.000	-12.000	-18.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.690.560	1.690.914	1.574.486	1.591.276	1.580.961	1.584.967
Ontvangsten	734.920	725.197	730.374	735.553	740.730	745.909
Saldo	-955.640	-965.717	-844.112	-855.723	-840.231	-839.058
Investerings						
Uitgaven	3.000	0	0	3.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.000	0	0	-3.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	86.000	79.170	80.358	81.563	82.786	84.028
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-86.000	-79.170	-80.358	-81.563	-82.786	-84.028
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire Strategische doelstelling: VERANTWOORDELIJK: Sint-Katelijne-Waver, verantwoordelijk bestuurd!

Sint-Katelijne-Waver, verantwoordelijk bestuurd!

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.035.181	348.467	382.041	396.871	497.336	555.604
Ontvangsten	18.213.866	17.654.749	17.657.120	18.095.193	18.311.882	18.538.640
Saldo	17.178.685	17.306.282	17.275.079	17.698.322	17.814.546	17.983.036
Investerings						
Uitgaven	540.501	349.500	180.000	150.000	121.515	120.000
Ontvangsten	376.070	1.200.000	1.517.500	100.000	0	1.150.000
Saldo	-164.431	850.500	1.337.500	-50.000	-121.515	1.030.000
Financiering						
Uitgaven	1.353.279	778.499	1.081.181	1.177.312	1.211.086	1.492.549
Ontvangsten	0	5.250.000	1.750.000	7.250.000	6.000.000	2.000.000
Saldo	-1.353.279	4.471.501	668.819	6.072.688	4.788.914	507.451

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: BD 5. Sint-Katelijne-Waver, verantwoordelijk bestuurd!

BD 5. Onze gemeente wordt verantwoordelijk bestuurd. We stellen steeds het algemeen belang voorop. We versterken de participatie en inspraak van alle inwoners, met bijzondere aandacht voor onze jeugd. Ankerwoord is "participatief": we gaan voor meer samenwerking, met onze burgers, met onze partners, met andere besturen. We optimaliseren de dienstverlening voor alle inwoners. Klantvriendelijk" is het vijfde ankerwoord. Onze burgers zijn onze klanten. De centen van Sint-Katelijne-Waver worden beheerd als een goed huisvader. We zetten in op een efficiënte werking in een gezond financieel kader en met een mensgericht personeelsbeleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.035.181	348.467	382.041	396.871	497.336	555.604
Ontvangsten	18.213.866	17.654.749	17.657.120	18.095.193	18.311.882	18.538.640
Saldo	17.178.685	17.306.282	17.275.079	17.698.322	17.814.546	17.983.036
Investerings						
Uitgaven	540.501	349.500	180.000	150.000	121.515	120.000
Ontvangsten	376.070	1.200.000	1.517.500	100.000	0	1.150.000
Saldo	-164.431	850.500	1.337.500	-50.000	-121.515	1.030.000
Financiering						
Uitgaven	1.353.279	778.499	1.081.181	1.177.312	1.211.086	1.492.549
Ontvangsten	0	5.250.000	1.750.000	7.250.000	6.000.000	2.000.000
Saldo	-1.353.279	4.471.501	668.819	6.072.688	4.788.914	507.451

Prioritair actieplan: AP000031: AP 5.1. Dienstverlening

AP 5.1. We optimaliseren de dienstverlening naar onze burgers en klanten verder, met onder meer een nog uitgebreider digitaal loket, zonder hierbij het persoonlijk contact uit het oog te verliezen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	22.375	27.700	27.000	39.500	43.650	43.650
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.375	-27.700	-27.000	-39.500	-43.650	-43.650
Investerings						
Uitgaven	48.086	4.500	30.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-48.086	-4.500	-30.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000087: AC 5.1.1. Klantenonthaal

AC 5.1.1. We verbeteren de fysieke en telefonische dienstverlening voor onze burgers en klanten. We bouwen daarvoor een klantencontactcenter uit. We richten het onthaal en de wachtruimte van het gemeentehuis beter in en vormen de onthaalbalie om naar twee gelijkwaardige onthaal- en snelbalies met uitgebreide openingsuren. We peilen regelmatig naar de tevredenheid van onze klanten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	2.200	1.500	6.500	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-2.200	-1.500	-6.500	0	0
Investerings						
Uitgaven	48.086	4.500	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-48.086	-4.500	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000089: AC 5.1.3. Digitale dienstverlening

AC 5.1.3. We optimaliseren onze digitale dienstverlening voor onze externe en interne klanten: optimaliseren reservatie- en betalingssysteem voor gebruik infrastructuur door verenigingen, integreren digitale handtekening in verschillende procesflows, implementatie gemeentelijke app en chatbot, digitaliseren archieven, digitale notarisbrief, digitaliseren verschillende processen binnen het zaakstelsel, ontwikkelen verschillende geoloketten, uitbreiden aantal digitale zuilen, digitaliseren subsidieaanvragen, implementeren digitaal sociaal dossier, implementeren Burgerprofiel en federale e-box, digitaliseren woonstcontrole...

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.875	14.000	14.000	21.500	32.150	32.150
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.875	-14.000	-14.000	-21.500	-32.150	-32.150
Investerings						
Uitgaven	0	0	30.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-30.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500	11.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000032: AP 5.2. Communicatie & participatie

AP 5.2. We gaan permanent in dialoog met al onze inwoners, van jong tot oud en houden zo de vinger aan de pols.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	78.500	69.175	69.860	70.555	83.761	71.978
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-78.500	-69.175	-69.860	-70.555	-83.761	-71.978
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000091: AC 5.2.2. Consultatie & participatie

AC 5.2.2. We gaan permanent in dialoog met al onze inwoners uit onze gemeente. Zo houden we de vinger aan de pols. We dynamiseren de kernraden. We organiseren info- en bewonersvergaderingen, thematische participatiemomenten en ontwikkelen nieuwe formules en instrumenten voor burgerparticipatie. We maken een participatiereglement op. We organiseren projecten rond burgerschap voor scholen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	55.000	45.675	46.360	47.055	60.261	48.478
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-55.000	-45.675	-46.360	-47.055	-60.261	-48.478
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP000037: AP 5.6. Coronamaatregelen

AP 5.6. Coronamaatregelen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	638.156	22.875	0	0	0	0
Ontvangsten	394.910	20.050	0	0	0	0
Saldo	-243.246	-2.825	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	22.415	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.415	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000100: AC 5.6.1. Coronamaatregelen

AC 5.6.1. Coronamaatregelen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	638.156	22.875	0	0	0	0
Ontvangsten	394.910	20.050	0	0	0	0
Saldo	-243.246	-2.825	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	22.415	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.415	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	296.150	228.717	285.181	286.816	369.925	439.976
Ontvangsten	17.818.956	17.634.699	17.657.120	18.095.193	18.311.882	18.538.640
Saldo	17.522.806	17.405.982	17.371.939	17.808.377	17.941.957	18.098.664
Investerings						
Uitgaven	470.000	345.000	150.000	150.000	121.515	120.000
Ontvangsten	376.070	1.200.000	1.517.500	100.000	0	1.150.000
Saldo	-93.930	855.000	1.367.500	-50.000	-121.515	1.030.000
Financiering						
Uitgaven	1.353.279	778.499	1.081.181	1.177.312	1.211.086	1.492.549
Ontvangsten	0	5.250.000	1.750.000	7.250.000	6.000.000	2.000.000
Saldo	-1.353.279	4.471.501	668.819	6.072.688	4.788.914	507.451

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Niet-prioritaire Strategische doelstelling:

- NIDOV: Niet in doelstellingen opgenomen verrichtingen
- BD000006: Niet in doelstellingen opgenomen verrichtingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.392.034	22.738.960	23.149.324	23.615.645	24.116.296	24.606.350
Ontvangsten	15.723.956	15.441.691	15.852.673	16.271.287	16.725.850	17.059.851
Saldo	-7.668.078	-7.297.269	-7.296.651	-7.344.358	-7.390.446	-7.546.499
Investerings						
Uitgaven	937.546	142.000	123.235	163.345	151.150	77.000
Ontvangsten	330.492	37.952	37.952	37.952	37.952	37.952
Saldo	-607.054	-104.048	-85.283	-125.393	-113.198	-39.048
Financiering						
Uitgaven	47.836	103.395	79.456	53.382	55.505	57.713
Ontvangsten	223.656	62.756	62.756	62.756	62.756	62.756
Saldo	175.820	-40.639	-16.700	9.374	7.251	5.043

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://infonet.skw.be/detail.aspx?id=1536&f=59339>

Financiële nota

1. **Schema M1: Financieel doelstellingenplan**
2. **Schema M2: Staat van het financieel evenwicht**
3. **Schema M3: Overzicht van de kredieten**



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalnummers: 14135

Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724)

Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver

Algemeen directeur: Gunter Desmet

Financieel directeur: Britt Van den Broeck

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001:BD 1. Sint-Katelijne-Waver, een warme Vlaamse gemeenschap!

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	3.558.858	3.491.790	3.394.151	3.573.832	3.551.699	3.501.456
Ontvangst	434.149	460.404	461.172	461.953	462.747	463.554
Saldo	-3.124.709	-3.031.386	-2.932.979	-3.111.879	-3.088.952	-3.037.902
Investering						
Uitgave	50.000	25.000	11.000	11.000	11.000	11.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	-25.000	-11.000	-11.000	-11.000	-11.000
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900
Saldo	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:BD 2. Sint-Katelijne-Waver, iedereen veilig en mobiel!

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	3.455.094	3.694.238	3.734.107	3.803.509	3.829.884	3.899.064
Ontvangst	41.700	41.876	48.054	48.234	48.418	48.604
Saldo	-3.413.394	-3.652.362	-3.686.053	-3.755.275	-3.781.466	-3.850.460
Investering						
Uitgave	3.208.539	2.338.402	1.564.725	2.392.920	2.920.565	2.932.804
Ontvangst	993.953	416.000	0	400.000	855.000	0
Saldo	-2.214.585	-1.922.402	-1.564.725	-1.992.920	-2.065.565	-2.932.804
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003:BD 3. Sint-Katelijne-Waver, vol van leven!

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.819.915	2.035.224	1.994.405	2.018.529	2.057.024	2.047.584
Ontvangst	1.798.324	2.011.727	2.051.508	2.057.237	2.103.379	2.104.944
Saldo	-21.591	-23.497	57.103	38.708	46.355	57.360
Investering						
Uitgave	3.996.508	2.155.779	1.655.595	4.553.980	2.907.765	708.275
Ontvangst	296.820	51.000	40.000	40.000	40.000	300.000
Saldo	-3.699.688	-2.104.779	-1.615.595	-4.513.980	-2.867.765	-408.275
Financiering						
Uitgave	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangst	25.816	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224
Saldo	5.816	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:BD 4. Sint-Katelijne-Waver, klaar voor de toekomst!

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.455.710	2.547.741	2.370.237	2.443.073	2.384.533	2.449.446
Ontvangst	766.290	735.697	740.874	746.053	751.230	756.409
Saldo	-1.689.420	-1.812.044	-1.629.363	-1.697.020	-1.633.303	-1.693.037
Investering						
Uitgave	1.361.569	3.897.382	1.082.690	1.752.500	1.556.500	490.500
Ontvangst	948.551	0	847.000	82.000	0	0
Saldo	-413.018	-3.897.382	-235.690	-1.670.500	-1.556.500	-490.500
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:BD 5. Sint-Katelijne-Waver, verantwoordelijk bestuurd!

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.035.181	348.467	382.041	396.871	497.336	555.604
Ontvangst	18.213.866	17.654.749	17.657.120	18.095.193	18.311.882	18.538.640
Saldo	17.178.685	17.306.282	17.275.079	17.698.322	17.814.546	17.983.036
Investering						
Uitgave	540.501	349.500	180.000	150.000	121.515	120.000
Ontvangst	376.070	1.200.000	1.517.500	100.000	0	1.150.000
Saldo	-164.431	850.500	1.337.500	-50.000	-121.515	1.030.000
Financiering						
Uitgave	1.353.279	778.499	1.081.181	1.177.312	1.211.086	1.492.549
Ontvangst	0	5.250.000	1.750.000	7.250.000	6.000.000	2.000.000
Saldo	-1.353.279	4.471.501	668.819	6.072.688	4.788.914	507.451

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	23.392.034	22.738.960	23.149.324	23.615.645	24.116.296	24.606.350
Ontvangst	15.723.956	15.441.691	15.852.673	16.271.287	16.725.850	17.059.851
Saldo	-7.668.078	-7.297.269	-7.296.651	-7.344.358	-7.390.446	-7.546.499
Investering						
Uitgave	937.546	142.000	123.235	163.345	151.150	77.000
Ontvangst	330.492	37.952	37.952	37.952	37.952	37.952
Saldo	-607.054	-104.048	-85.283	-125.393	-113.198	-39.048
Financiering						
Uitgave	47.836	103.395	79.456	53.382	55.505	57.713
Ontvangst	223.656	62.756	62.756	62.756	62.756	62.756
Saldo	175.820	-40.639	-16.700	9.374	7.251	5.043

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	35.716.792	34.856.420	35.024.265	35.851.459	36.436.772	37.059.504
Ontvangst	36.978.285	36.346.144	36.811.401	37.679.957	38.403.506	38.972.002
Saldo	1.261.493	1.489.724	1.787.136	1.828.498	1.966.734	1.912.498
Investing						
Uitgave	10.094.663	8.908.062	4.617.245	9.023.745	7.668.495	4.339.579
Ontvangst	2.945.886	1.704.952	2.442.452	659.952	932.952	1.487.952
Saldo	-7.148.777	-7.203.110	-2.174.793	-8.363.793	-6.735.543	-2.851.627
Financiering						
Uitgave	1.421.115	881.894	1.160.637	1.230.694	1.266.591	1.550.262
Ontvangst	359.881	5.451.715	1.939.336	7.440.388	6.192.736	2.193.880
Saldo	-1.061.234	4.569.821	778.699	6.209.694	4.926.145	643.618



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalnummers: 14135

Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724)

Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver

Algemeen directeur: Gunter Desmet

Financieel directeur: Britt Van den Broeck

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.261.493	1.489.724	1.787.136	1.828.498	1.966.734	1.912.498
a. Ontvangsten	36.978.285	36.346.144	36.811.401	37.679.957	38.403.506	38.972.002
b. Uitgaven	35.716.792	34.856.420	35.024.265	35.851.459	36.436.772	37.059.504
II. Investeringsaldo	-7.148.777	-7.203.110	-2.174.793	-8.363.793	-6.735.543	-2.851.627
a. Ontvangsten	2.945.886	1.704.952	2.442.452	659.952	932.952	1.487.952
b. Uitgaven	10.094.663	8.908.062	4.617.245	9.023.745	7.668.495	4.339.579
III. Saldo exploitatie en investeringen	-5.887.284	-5.713.387	-387.657	-6.535.295	-4.768.809	-939.129
IV. Financieringsaldo	-1.061.234	4.569.821	778.699	6.209.694	4.926.145	643.618
a. Ontvangsten	359.881	5.451.715	1.939.336	7.440.388	6.192.736	2.193.880
b. Uitgaven	1.421.115	881.894	1.160.637	1.230.694	1.266.591	1.550.262
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-6.948.518	-1.143.566	391.042	-325.601	157.336	-295.511
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.207.601	1.259.083	115.517	506.559	180.959	338.295
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	8.207.601	1.259.083	115.517	506.559	180.959	338.295
b. Ramingen niet verwerkt in meerjarenplan vorig boekjaar (Zie toelichting)	0	0	0	0	0	0
1. Ramingen inzake exploitatie						
2. Ramingen inzake investeringen						
3. Ramingen inzake financiering						
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.259.083	115.517	506.559	180.959	338.295	42.784
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.259.083	115.517	506.559	180.959	338.295	42.784

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.261.493	1.489.724	1.787.136	1.828.498	1.966.734	1.912.498
II. Netto periodieke aflossingen	1.003.282	642.227	933.349	1.002.354	1.035.903	1.318.430
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.401.115	881.894	1.160.637	1.230.694	1.266.591	1.550.262
b. Periodieke terugvordering leningen	397.833	239.667	227.288	228.340	230.688	231.832
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	258.211	847.496	853.787	826.144	930.831	594.068

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	258.211	847.496	853.787	826.144	930.831	594.068
II. Correctie op de periodieke aflossingen	814.571	-54.113	171.909	-249.081	-621.228	-430.612
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.401.115	881.894	1.160.637	1.230.694	1.266.591	1.550.262
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	586.544	936.007	988.728	1.479.775	1.887.819	1.980.874
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.072.782	793.384	1.025.696	577.063	309.603	163.456

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	1.259.083	115.517	506.559	180.959	338.295	42.784
- Autonoom Gemeentebedrijf Sint-Katelijne-Waver	29.139					
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	1.288.222	115.517	506.559	180.959	338.295	42.784
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	258.211	847.496	853.787	826.144	930.831	594.068
- Autonoom Gemeentebedrijf Sint-Katelijne-Waver	446					
Totale Autofinancieringsmarge	258.657	847.496	853.787	826.144	930.831	594.068
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.072.782	793.384	1.025.696	577.063	309.603	163.456
- Autonoom Gemeentebedrijf Sint-Katelijne-Waver	212.667					
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.285.450	793.384	1.025.696	577.063	309.603	163.456

Journalnummers: 14135

Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724)

Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver

Algemeen directeur: Gunter Desmet

Financieel directeur: Britt Van den Broeck

	2020	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente		
Exploitatie	27.944.532	32.968.340
Investerings	9.967.501	2.945.886
Financiering		
Leningen en leasings	1.401.115	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	20.000	249.472
Overige financieringstransacties	0	0
- OCMW		
Exploitatie	7.772.260	4.009.945
Investerings	127.162	0
Financiering		
Leningen en leasings	0	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	110.409
Overige financieringstransacties	0	0

Toelichting

1. Toelichting bij de financiële toestand (M2)
2. Schema T1: Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
3. Schema T2: Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard
4. Schema T3: Overzicht investeringsprojecten
5. Schema T4: Overzicht van de financiële schulden
6. Overzicht financiële risico's
7. Grondslagen en assumpties opmaak meerjarenplan
8. Plaats waar documentatie beschikbaar is op de website

1. Toelichting bij de financiële toestand (M2)

Het schema M2 geeft een zeer beknopt overzicht weer van de financiële toestand van onze gemeente in 2020-2025.

Het beschikbaar budgettair resultaat (gemeente + OCMW) is het totaal van de liquide middelen nadat alle schulden zijn betaald en alle vorderingen zijn ontvangen op het einde van het jaar. Dit bedrag dient verplicht jaarlijks positief te zijn, en is dat ook nog zo bij deze eerste aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025. In 2020 bedraagt het beschikbaar budgettair resultaat 1.259.083 euro, en evolueert naar 42.784 euro in 2025.

De autofinancieringsmarge (gemeente + OCMW) wordt berekend door de netto periodieke leningsuitgaven af te trekken van het exploitatieresultaat exclusief de kosten van de schulden. Deze moet enkel positief zijn op het einde van de planningsperiode, in dit geval op het einde van 2025, en is dat ook nog zo bij deze eerste aanpassing van meerjarenplan 2020-2025. In 2020 bedraagt de autofinancieringsmarge 258.211 euro, en evolueert naar 594.068 euro in 2025.

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge (gemeente + OCMW) houdt rekening met jaarlijkse aflossingen, ook bij alternatieve financieringsvormen, zodat zichtbaar wordt of de leningslasten al dan niet worden doorgeschoven naar een periode ná de planningsperiode. Als de autofinancieringsmarge kleiner is dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge is er geen probleem. In het geval de autofinancieringsmarge (veel) groter is dan de gecorrigeerde, schuift een bestuur de leningslasten door naar een volgende legislatuur of generatie en is er mogelijk sprake van een fictief structureel evenwicht. Vanaf 2023 echter is de autofinancieringsmarge groter dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge. Aangezien de berekening van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge rekening houdt met gecorrigeerde aflossingen aan 8% van de totale openstaande schuld, en ons bestuur in dit meerjarenplan bijna alle oude leningen aflost, de laatste jaren geen nieuwe leningen meer heeft aangegaan, en nu wel heel wat nieuwe leningen zal aangaan waarbij in het begin vooral intresten worden afgelost, is dit een zeer plausibele verklaring. Er werden geen bulletleningen of andere gelijkaardige constructies gebruikt wij het inschrijven van de nieuwe leningen.

De geconsolideerde autofinancieringsmarge (gemeente + OCMW + AGB) geeft het verschil tussen enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven, en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven, over alle entiteiten heen, dus inclusief het AGB. In 2020 bedraagt de geconsolideerde autofinancieringsmarge 1.285.450 euro, en evolueert naar 163.456 euro in 2025.



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalnummers: 14135

Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724)

Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver

Algemeen directeur: Gunter Desmet

Financieel directeur: Britt Van den Broeck

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	484.424	387.828	461.275	460.463	545.388	613.011
Ontvangsten	24.538.982	24.322.274	24.623.237	25.344.179	25.875.577	26.293.580
Saldo	24.054.558	23.934.446	24.161.962	24.883.716	25.330.189	25.680.569
Investerings						
Uitgaven	2.159.138	285.500	112.500	112.500	112.500	112.500
Ontvangsten	511.532	1.200.000	1.517.500	100.000	0	1.150.000
Saldo	-1.647.605	914.500	1.405.000	-12.500	-112.500	1.037.500
Financiering						
Uitgaven	1.401.115	881.894	1.160.637	1.230.694	1.266.591	1.550.262
Ontvangsten	0	5.250.000	1.750.000	7.250.000	6.000.000	2.000.000
Saldo	-1.401.115	4.368.106	589.363	6.019.306	4.733.409	449.738
Algemeen bestuur en ondersteunende diensten						
Exploitatie						
Uitgaven	6.476.936	6.064.526	6.181.649	6.353.797	6.532.060	6.721.875
Ontvangsten	223.497	121.966	122.219	122.475	122.738	123.003
Saldo	-6.253.439	-5.942.560	-6.059.430	-6.231.322	-6.409.322	-6.598.872
Investerings						
Uitgaven	489.528	172.000	88.500	142.400	115.500	65.500
Ontvangsten	22.235	0	0	0	0	0
Saldo	-467.293	-172.000	-88.500	-142.400	-115.500	-65.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Burger, samenleving en sociaal beleid						
Exploitatie						
Uitgaven	16.165.437	15.977.363	16.051.767	16.422.132	16.693.678	16.852.494
Ontvangsten	10.454.323	10.593.266	10.752.545	10.895.084	11.082.155	11.232.566
Saldo	-5.711.114	-5.384.097	-5.299.222	-5.527.048	-5.611.523	-5.619.928
Investerings						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	1.289.968	480.265	211.665	741.965	153.565	474.965
Ontvangsten	491.849	77.952	77.952	77.952	77.952	337.952
Saldo	-798.119	-402.313	-133.713	-664.013	-75.613	-137.013
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900
Saldo	110.409	112.617	114.869	117.167	119.510	121.900
Jeugd, sport, cultuur en vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	2.487.222	2.709.978	2.706.092	2.793.869	2.815.846	2.832.569
Ontvangsten	173.335	398.979	398.433	403.429	408.425	408.420
Saldo	-2.313.887	-2.310.999	-2.307.659	-2.390.440	-2.407.421	-2.424.149
Investerings						
Uitgaven	1.493.902	1.498.850	1.478.165	3.838.460	2.789.350	250.310
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.493.902	-1.498.850	-1.478.165	-3.838.460	-2.789.350	-250.310
Financiering						
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	186.716	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224
Saldo	166.716	26.342	11.711	10.465	10.470	9.224
Grondgebiedzaken						
Exploitatie						
Uitgaven	6.282.958	6.326.297	6.208.292	6.362.757	6.327.184	6.492.008
Ontvangsten	902.378	876.159	875.467	875.290	875.111	874.933
Saldo	-5.380.580	-5.450.138	-5.332.825	-5.487.467	-5.452.073	-5.617.075
Investerings						
Uitgaven	4.547.134	6.356.727	2.611.695	3.850.500	4.382.860	3.321.584
Ontvangsten	1.920.269	427.000	847.000	482.000	855.000	0
Saldo	-2.626.865	-5.929.727	-1.764.695	-3.368.500	-3.527.860	-3.321.584
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	62.756	62.756	62.756	62.756	62.756	62.756
Saldo	62.756	62.756	62.756	62.756	62.756	62.756
Veiligheid						
Exploitatie						
Uitgaven	3.819.814	3.390.428	3.415.190	3.458.441	3.522.616	3.547.547
Ontvangsten	685.770	33.500	39.500	39.500	39.500	39.500
Saldo	-3.134.044	-3.356.928	-3.375.690	-3.418.941	-3.483.116	-3.508.047
Investerings						
Uitgaven	114.993	114.720	114.720	337.920	114.720	114.720
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo	-114.993	-114.720	-114.720	-337.920	-114.720	-114.720
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	35.427.015	34.629.013	34.730.473	35.561.570	36.063.097	36.617.986
1. Goederen en diensten	8.526.313	7.911.443	7.756.099	7.950.942	8.109.888	8.226.602
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18.358.165	18.740.751	19.134.834	19.564.198	19.976.673	20.458.359
a. Politiek personeel	578.845	590.149	600.254	610.558	621.068	631.789
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.157.788	6.155.275	6.310.771	6.502.517	6.659.042	6.881.967
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.217.698	6.562.732	6.688.394	6.810.831	6.949.300	7.088.223
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	70.755	72.170	73.614	75.086	76.587	78.119
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	4.650.000	4.743.000	4.837.860	4.934.617	5.033.310	5.133.975
f. Andere personeelskosten	533.474	464.828	468.292	471.827	475.429	479.110
g. Pensioenen	149.605	152.597	155.649	158.762	161.937	165.176
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.037.967	916.717	876.843	876.844	876.844	876.844
4. Toegestane werkingssubsidies	7.472.637	7.019.257	6.921.852	7.128.741	7.058.847	7.015.336
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	116.733	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	2.602.004	2.470.729	2.359.523	2.524.763	2.488.517	2.423.277
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	2.047.512	2.247.596	2.289.658	2.332.564	2.376.389	2.420.965
- aan de hulpverleningszone	1.069.532	1.069.532	1.069.532	1.069.532	1.069.532	1.069.532
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	191.382	189.378	189.901	190.424	139.625	139.729
- aan besturen van de eredienst	10.588	10.800	11.016	11.236	11.461	11.690
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	1.434.886	1.031.222	1.002.222	1.000.222	973.323	950.143
5. Andere operationele uitgaven	31.933	40.845	40.845	40.845	40.845	40.845
B. Financiële uitgaven	289.777	227.407	293.792	289.889	373.675	441.518
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	287.217	224.847	291.232	287.329	371.115	438.958
- aan financiële instellingen	200.280	139.818	208.187	206.326	292.235	362.286
- aan andere entiteiten	86.937	85.029	83.045	81.003	78.880	76.672
2. Andere financiële uitgaven	2.560	2.560	2.560	2.560	2.560	2.560
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	36.139.907	35.540.941	36.009.300	36.879.967	37.605.693	38.176.436
1. Ontvangsten uit de werking	3.749.710	3.431.303	3.495.192	3.524.939	3.596.820	3.624.592
2. Fiscale ontvangsten en boetes	18.379.254	18.199.916	18.233.255	18.676.247	18.897.854	19.129.531
a. Aanvullende belastingen	15.562.372	15.402.340	15.418.772	15.850.792	16.043.861	16.239.432
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7.290.583	7.399.942	7.510.941	7.623.605	7.737.959	7.854.028
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.916.107	7.646.716	7.552.149	7.871.505	7.950.220	8.029.722
- Andere aanvullende belastingen	355.682	355.682	355.682	355.682	355.682	355.682
b. Andere belastingen en boetes	2.816.882	2.797.576	2.814.483	2.825.455	2.853.993	2.890.099
3. Werkingssubsidies	13.688.441	13.599.231	13.970.287	14.368.139	14.800.298	15.111.513
a. Algemene werkingssubsidies	6.043.345	5.992.492	6.263.757	6.542.450	6.853.035	7.040.210
- Gemeentefonds	4.932.663	5.162.812	5.403.726	5.655.877	5.919.758	6.106.932
- Andere algemene werkingssubsidies	1.110.682	829.680	860.031	886.573	933.277	933.278
- van de federale overheid	22	22	22	22	22	22
- van de Vlaamse overheid	886.299	642.014	672.365	698.906	745.610	745.611
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	28.925	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	195.436	187.644	187.644	187.645	187.645	187.645
b. Specifieke werkingssubsidies	7.645.096	7.606.739	7.706.530	7.825.689	7.947.263	8.071.303
- van de federale overheid	1.060.212	1.007.212	990.212	990.213	990.213	990.214
- van de Vlaamse overheid	5.908.638	5.973.960	6.090.751	6.209.909	6.331.483	6.455.522
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	676.246	625.567	625.567	625.567	625.567	625.567
4. Recuperatie individuele hulpverlening	174.465	161.965	161.965	161.965	161.965	161.965
5. Andere operationele ontvangsten	148.037	148.526	148.601	148.677	148.756	148.835
B. Financiële ontvangsten	838.378	805.203	802.101	799.990	797.813	795.566
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	1.261.493	1.489.724	1.787.136	1.828.498	1.966.734	1.912.498
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	8.219.934	8.059.042	3.947.325	8.358.825	7.225.175	4.016.859

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.219.934	8.059.042	3.947.325	8.358.825	7.225.175	4.016.859
a. Terreinen en gebouwen	4.132.960	1.644.456	1.503.670	4.417.070	2.791.715	575.680
b. Wegen en andere infrastructuur	3.484.935	5.847.552	2.338.195	3.690.000	4.245.845	3.273.084
c. Roerende goederen	602.039	567.035	105.460	251.755	187.615	168.095
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	362.688	185.000	215.000	99.000	97.000	0
D. Toegestane investeringssubsidies	1.512.041	664.020	454.920	565.920	346.320	322.720
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	10.000	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	90.193	89.920	89.920	89.920	89.920	89.920
- aan de hulpverleningszone	24.800	24.800	24.800	248.000	24.800	24.800
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	326.806	41.300	7.200	20.000	23.600	0
- aan andere begunstigden	1.060.242	508.000	333.000	208.000	208.000	208.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	376.070	1.200.000	1.517.500	100.000	0	1.150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	376.070	1.200.000	1.517.500	100.000	0	1.150.000
a. Onroerende goederen	376.070	1.200.000	1.517.500	100.000	0	1.150.000
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	2.569.816	504.952	924.952	559.952	932.952	337.952
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.540.341	504.952	924.952	559.952	932.952	337.952
- van de provincie	430.000	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	599.475	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-7.148.777	-7.203.110	-2.174.793	-8.363.793	-6.735.543	-2.851.627
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-5.887.284	-5.713.387	-387.657	-6.535.295	-4.768.809	-939.129
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.401.115	881.894	1.160.637	1.230.694	1.266.591	1.550.262
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.401.115	881.894	1.160.637	1.230.694	1.266.591	1.550.262
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	20.000	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	20.000	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	20.000	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	5.250.000	1.750.000	7.250.000	6.000.000	2.000.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	5.250.000	1.750.000	7.250.000	6.000.000	2.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	359.881	201.715	189.336	190.388	192.736	193.880
1. Terugvordering van toegestane leningen	359.881	201.715	189.336	190.388	192.736	193.880
a. Periodieke terugvorderingen	359.881	201.715	189.336	190.388	192.736	193.880
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	-1.061.234	4.569.821	778.699	6.209.694	4.926.145	643.618
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-6.948.518	-1.143.566	391.042	-325.601	157.336	-295.511

IP-AC000032: AC 1.5.1. Zorgbedrijf Rivierenland

AC000032: AC 1.5.1. Zorgbedrijf Rivierenland

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	10.000	0	10.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0		0
D. Toegestane investeringssubsidies				10.000		10.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000038: AC 2.1.1. Veiligheid zwakke weggebruikers

AC000038: AC 2.1.1. Veiligheid zwakke weggebruikers

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.802.501	0	1.802.501
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.756.501	0	1.756.501
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.756.501	0	1.756.501
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				1.756.501		1.756.501
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				46.000		46.000
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	416.000	0	416.000
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				416.000		416.000

IP-AC000039: AC 2.1.2. Mobiliteits- en parkeerbeleid

AC000039: AC 2.1.2. Mobiliteits- en parkeerbeleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	50.000	0	50.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				50.000		50.000
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000040: AC 2.1.3. Verkeershandhaving

AC000040: AC 2.1.3. Verkeershandhaving

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	784.531	0	784.531
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	784.531	0	784.531
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	784.531	0	784.531
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				784.531		784.531
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0		0
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	128.433	0	128.433
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				128.433		128.433

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	11.784.130	0	11.784.130
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	11.784.130	0	11.784.130
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	11.784.130	0	11.784.130
a. Terreinen en gebouwen				90.000		90.000
b. Wegen en andere infrastructuur				11.670.798		11.670.798
c. Roerende goederen				23.331		23.331
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0		0
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	2.120.520	0	2.120.520
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				2.120.520		2.120.520

IP-AC000043: AC 2.3.1. Modal shift

AC000043: AC 2.3.1. Modal shift

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	25.000	0	25.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				10.000		10.000
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				15.000		15.000
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	7.390.000	0	7.390.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	7.320.000	0	7.320.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.320.000	0	7.320.000
a. Terreinen en gebouwen				7.020.000		7.020.000
b. Wegen en andere infrastructuur				300.000		300.000
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				70.000		70.000
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000052: AC 3.2.1. Flankerende maatregelen en coördinerend beleid

AC000052: AC 3.2.1. Flankerende maatregelen en coördinerend beleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	18.247	0	18.247
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	18.247	0	18.247
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	18.247	0	18.247
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				18.247		18.247
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0		0
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	2.320	0	2.320
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				2.320		2.320

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	3.821.144	0	3.821.144
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	3.150.835	0	3.150.835
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	3.150.835	0	3.150.835
a. Terreinen en gebouwen				2.683.301		2.683.301
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				467.534		467.534
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				45.309		45.309
D. Toegestane investeringssubsidies				625.000		625.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000058: AC 3.5.1. Detailhandel en horeca

AC000058: AC 3.5.1. Detailhandel en horeca

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	2.000	0	2.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0		0
D. Toegestane investeringssubsidies				2.000		2.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	81.000	0	81.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0		0
D. Toegestane investeringssubsidies				81.000		81.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000072: AC 4.2.1. Beleidsplan ruimte

AC000072: AC 4.2.1. Beleidsplan ruimte

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	123.000	0	123.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				123.000		123.000
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000074: AC 4.2.2. RUP's

AC000074: AC 4.2.2. RUP's

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	197.379	0	197.379
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				197.379		197.379
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000075: AC 4.3.1. Natuur- en parkbeheer

AC000075: AC 4.3.1. Natuur- en parkbeheer

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	833.502	0	833.502
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	767.522	0	767.522
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	767.522	0	767.522
a. Terreinen en gebouwen				556.000		556.000
b. Wegen en andere infrastructuur				131.522		131.522
c. Roerende goederen				80.000		80.000
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				20.000		20.000
D. Toegestane investeringssubsidies				45.980		45.980
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	161.316	0	161.316
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				161.316		161.316

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	7.188.634	0	7.188.634
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	6.931.634	0	6.931.634
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	6.931.634	0	6.931.634
a. Terreinen en gebouwen				183.376		183.376
b. Wegen en andere infrastructuur				6.748.259		6.748.259
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				257.000		257.000
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.694.000	0	1.694.000
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				1.694.000		1.694.000

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	997.000	0	997.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	927.000	0	927.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	927.000	0	927.000
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				927.000		927.000
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				70.000		70.000
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000080: AC 4.3.6. Dorpskernvernieuwing Pasbrug-Nieuwendijk
AC000080: AC 4.3.6. Dorpskernvernieuwing Pasbrug-Nieuwendijk

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	166.000	0	166.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	166.000	0	166.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	166.000	0	166.000
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				166.000		166.000
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0		0
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000082: AC 4.5.1. Klimaat- en energiebeleid

AC000082: AC 4.5.1. Klimaat- en energiebeleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	294.626	0	294.626
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	294.626	0	294.626
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	294.626	0	294.626
a. Terreinen en gebouwen				47.000		47.000
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				247.626		247.626
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0		0
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	22.235	0	22.235
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				22.235		22.235

IP-AC000087: AC 5.1.1. Klantenonthaal

AC000087: AC 5.1.1. Klantenonthaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	52.586	0	52.586
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	52.586	0	52.586
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	52.586	0	52.586
a. Terreinen en gebouwen				52.586		52.586
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0		0
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000089: AC 5.1.3. Digitale dienstverlening

AC000089: AC 5.1.3. Digitale dienstverlening

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	30.000	0	30.000
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				30.000		30.000
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0	0	0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0

IP-AC000100: AC 5.6.1. Coronamaatregelen

AC000100: AC 5.6.1. Coronamaatregelen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	22.415	0	22.415
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	22.415	0	22.415
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	22.415	0	22.415
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				22.415		22.415
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Investerings in immateriële vaste activa				0		0
D. Toegestane investeringssubsidies				0		0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	0
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				0		0
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				0		0
d. Leasing en soortgelijke rechten				0		0
e. Erfgoed				0		0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen				0		0
b. Roerende goederen				0		0
C. Verkoop van immateriële vaste activa				0		0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				0		0



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalnummers: 14135

Gemeente en OCMW Sint-Katelijne-Waver (0207.509.724)

Lemanstraat 63, 2860 Sint-Katelijne-Waver

Algemeen directeur: Gunter Desmet

Financieel directeur: Britt Van den Broeck

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	6.450.267	10.539.631	11.319.553	17.382.301	22.147.347	22.840.761
1. Financiële schulden op 1 januari	7.332.161	6.450.268	10.800.247	11.398.892	17.698.309	22.411.354
2. Nieuwe leningen	0	5.250.000	1.750.000	7.250.000	6.000.000	2.000.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-881.894	-1.160.637	-1.230.694	-1.266.591	-1.550.962	-1.570.593
5. Andere mutaties						
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	881.894	1.160.637	1.230.694	1.266.591	1.550.962	1.570.593
1. Financiële schulden op 1 januari	1.401.115	881.894	1.160.637	1.230.694	1.266.591	1.550.262
2. Aflossingen	-1.401.115	-881.894	-1.160.637	-1.230.694	-1.266.591	-1.550.262
3. Overboekingen	881.894	1.160.637	1.230.694	1.266.591	1.550.962	1.570.593
4. Andere mutaties						
C. Financiële schulden op korte termijn						
Totaal financiële schulden	7.332.161	11.700.268	12.550.247	18.648.892	23.698.309	24.411.354

6. Overzicht financiële risico's

RISICO 1: Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting is voor de meeste Vlaamse gemeenten één van de voornaamste en meest stabiele inkomstenbronnen. Uit een analyse van de VVSG is evenwel gebleken dat de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (aandeel APB in het totaal van de exploitatie) sterk schommelt van de ene gemeente ten opzichte van de andere. Gemeenten met een 0-tarief zijn helemaal APB-onafhankelijk, andere gemeenten halen tot 40 à 50% van hun totale ontvangsten uit deze belasting.

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Gaat de (lokale) levensstandaard (en hieraan gekoppeld het lokale gemiddeld inkomen) erop vooruit, dan stijgen de opbrengsten uit deze belasting (en omgekeerd). Ook bij een aangroei van de bevolking neemt de opbrengst toe (in de mate dat deze nieuwe inwoners beschikken over een belastbaar beroepsinkomen). Een hoge graad van vergrijzing kan dan weer een negatieve impact hebben.
- De inning van de aanvullende belasting is afhankelijk van het inningsritme van de FOD Financiën. Pas na inkohiering van de individuele aanslagen, het versturen van de aanslagbiljetten (met een betaaltermijn van 2 maand) én de daadwerkelijke inning van de verschuldigde belasting zal de FOD Financiën het gemeentelijk aandeel doorstorten. Sinds 2017 wordt er gewerkt met voorschotten (periode september->april). Deze voorschotten hebben echter enkel impact op de thesaurie: de gemeente is zeker een vooraf bepaald bedrag te ontvangen, los van het inkohieringsritme van het bewuste aanslagjaar. Het heeft echter géén budgettaire impact: hierdoor kunnen er nog steeds budgettaire schommelingen ontstaan wat deze belangrijke opbrengstenrubriek betreft.
- De opbrengsten worden (negatief) beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de federale overheid (taxshift). Simulaties van de VVSG op basis van informatie van de federale overheid Financiën leren dat de gemeentelijke APB-ontvangsten in 2017 ongeveer 2 procent lager uitkomen dan zonder taxshift. Volgens de vereniging zou dat verschil in 2018 al oplopen tot 3,8 procent en in 2021 tot 10 procent. De regering gaat onder meer nog de belastingschijf van 30 procent afschaffen. Op jaarbasis brengt de aanvullende personenbelasting de Vlaamse gemeenten momenteel net geen 2 miljard euro op.

In Sint-Katelijne-Waver ligt het gemiddeld inkomen wel hoger dan het gemiddelde van het Vlaamse Gewest, maar zien we ook dat de vergrijzing een sterke stijging kent. De taxshift heeft in de loop van dit meerjarenplan een grote impact op de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting, en kent zijn hoogtepunt in 2021. De evolutie in de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting wordt nauw opgevolgd via staat 173X. De ramingen worden steeds aangepast op basis van de beschikbare informatie. De afhankelijkheidsgraad van deze belasting bedraagt 21,7%, zijnde het aandeel van de APB in het totaal van de exploitatie-ontvangsten.

Door de coronacrisis zullen een heel aantal mensen (tijdelijk) werkloos zijn, ook dit heeft zijn invloed op de personenbelasting. We gaan er van uit dat deze pas voelbaar zal zijn in 2021, aangezien we dan de afrekening maken van de inkomsten 2020. Voor de verwerking in de boekhouding hebben we ons gebaseerd op de prognoses van VVSG. We voorzien in 2021 slechts 98,65% van de ontvangsten van 2020. In 2022 en 2023 wordt dit dan respectievelijk 97,43% en 101,55%. Daarna voorzien we voorzichtigheidshalve een groeivoet van 1%. Ook de taxshift aangehaald in de vorige paragraaf blijven we voorzien.

RISICO 2: Ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing

Ook de opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijk impact op de financiën van de gemeenten. De gemeenteraad keurt – cfr. de regeling voor de aanvullende personenbelasting – een bedrag van opcentiemen goed die geheven zullen worden op de gewestbelasting. De Vlaamse Belastingdienst vestigt jaarlijks de individuele aanslagen van de gewestbelasting, alsook van het

aanvullend deel voor de lokale besturen (de zogenaamde opcentiemen). Na inning wordt het gemeentelijk aandeel doorgestort.

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- De opbrengst is afhankelijk van de gemiddelde levensstandaard van de inwoners (via het gezamenlijk KI van de gebouwen en woningen).
- De opbrengst is afhankelijk van de aanwezigheid van bedrijven en bedrijfspanden op het grondgebied (ook op deze gebouwen wordt onroerende voorheffing geheven).
- Wordt negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de Vlaamse overheid (ondermeer vrijstellingen op materieel en outillage, na renovatie van verwaarloosde en onbewoonbare woningen, verbouwen van handelspanden tot woning, ...).
- Wordt positief beïnvloed door het aantal woningen in de gemeente: bij nieuwe verkavelingen worden gronden met een laag KI omgezet naar bebouwde percelen met een hoger KI (die dienen als belastbare grondslag). Ook de aanleg van nieuwe industrieterreinen of zones voor ambachten heeft hetzelfde effect.
- Wordt negatief beïnvloed door leegstand, verkrotting en verwaarlozing. Leegstaande bedrijfspanden worden vrijgesteld wegens inactiviteit, verkrotting en verwaarlozen leidt bij herschatting tot een lager KI van het pand zelf, en mogelijks een lagere aantrekkingskracht van de panden uit de omgeving. Zo kan leegstand en verkrotting onrechtstreeks en op middellange termijn een negatieve impact hebben op het KI van een ganse zone/regio.

In Sint-Katelijne-Waver hebben deze vrijstellingen een beperkte negatieve impact op de ontvangsten. Anderzijds zien we in onze gemeente een stijging van het aantal woningen door een groot aantal nieuwe verkavelingen. Dit heeft dan weer een positief effect op de gemeentelijke ontvangsten. De ontvangsten uit de onroerende voorheffing zijn voor de gemeente de tweede voornaamste inkomstenbron. De afhankelijkheidsgraad van deze belasting bedraagt 20,1%, zijnde het aandeel van de OOV in het totaal van de exploitatie-ontvangsten.

De invloed van de coronacrisis kan ook hier voelbaar zijn, indien een aantal bedrijven failliet zouden gaan. Omdat we hier geen maatstaf van berekening hebben ontvangen, behouden we voorlopig onze prognose zoals bij het origineel MJP.

RISICO 3: ontvangsten uit andere (eigen) belastingen

Lokale overheden hebben de bevoegdheid om een eigen fiscaal instrumentarium uit te bouwen Dit zijn belastingen waarvoor de gemeente zelf instaat voor het opmaken van het reglement, het vaststellen van het belastingkohier, het versturen van de individuele aanslagen en de inning ervan. De belastbare grondslagen zijn divers. Dergelijke reglementen worden overwegend goedgekeurd voor een periode van 6 jaar, waarvan er 1 jaar de legislatuur overschrijdt.

Risico's:

- De toezichthoudende overheid schorst/vernietigt het reglement: in dat geval dient de gemeenteraad zich opnieuw te buigen over een aangepast reglement, waarna de procedure opnieuw start. Inmiddels kunnen er geen belastingaanslagen opgemaakt worden.
- Het reglement wordt aangevochten bij de Raad van State (na de beslissing van de toezichthoudende overheid). De gemeente kan bij een vernietiging zelf naar de Raad van State gaan om alsnog haar gelijk te halen. De bezwaarindiener kan dit ook als hij/zij in eerste instantie bot vangt bij de toezichthoudende overheid. In beide gevallen zijn we vertrokken voor een lange periode van rechtsonzekerheid (dergelijke procedures kunnen verschillende jaren aanslepen). Indien het reglement in eerste orde werd goedgekeurd door de toezichthoudende overheid, dan kan de gemeente belastingen heffen en innen conform dit reglement. De opbrengsten dienen dan echter voorzichtigheidshalve gereserveerd te worden, aangezien de belastingplichtige integraal dient terugbetaald te worden indien de Raad van State het reglement alsnog vernietigt.
- Een individuele aanslag wordt aangevochten door een belastingplichtige. In eerste instantie kan het risico beperkt blijven tot de aanslag zelf: indien het college vaststelt dat de heffing onterecht werd gevestigd volstaat het om de belastingplichtige te ontheffen. Desgevallend kan een nieuwe (correcte) aanslag gevestigd worden in de mate dat het belastbaar tijdperk nog niet verstreken is. Indien het college echter tot het besluit komt dat de aanslag terecht is, dan kan de belastingplichtige hoger beroep aantekenen bij de rechtbank van eerste aanleg. Tijdens deze

procedure kan andermaal het reglement worden aangevochten. Een eventuele negatieve uitspraak tegen het reglement geldt dan echter niet erga omnes: enkel de individuele belastingplichtige zal er voordeel uit kunnen halen. Het reglement zelf is dan echter ook niet meer bruikbaar voor de toekomst (zoals bij een vernietiging door de Raad van State).

- De Minister verbiedt het gebruik van bepaalde reglementen.

Ook Sint-Katelijne-Waver heeft een heel reeks aan eigen belastingen, die opnieuw worden gevestigd in deze legislatuur, en waarvan de ontvangsten dus meegenomen werden in het meerjarenplan 2020-2025. Op een aantal van deze belastingen (zoals o.a. leegstand en bedrijfsbelasting) worden jaarlijks bezwaren ontvangen. Een nieuw reglement (ingevoerd in 2019) is dat op de masten en pylonen. Hier werden meteen bezwaren tegen ontvangen, dewelke momenteel nog in behandeling zijn. De afhankelijkheidsgraad van deze belastingen bedraagt 8,4%, zijnde het aandeel van alle overige gemeentelijke belastingen in het totaal van de exploitatie-ontvangsten.

Door de coronacrisis hebben we rekening gehouden met een aantal belastingen waar we minder ontvangsten zullen realiseren dan oorspronkelijk vooropgesteld. We denken daarbij voorbeeld aan: belasting op reclamedrukwerk, belasting op bals, belasting op kermissen, belasting standplaats openbaar domein. We gaan er wel van uit dat dit een éénmalige situatie in 2020 is en dat de cijfers van 2021 en volgende jaren wel kunnen gerealiseerd worden. Aan de bedrijfsbelasting passen we voorlopig niets aan, de inschatting hiervan kan nog niet gemaakt worden.

RISICO 4: pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de provinciale en lokale besturen waarvan de pensioenlast, voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betalen.

Het verschil tussen beide (=deficit) wordt vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt en het resultaat vormt het bedrag van de bruto responsabiliseringsbijdrage.

De responsabiliseringscoëfficiënt is een (tijdelijke) korting die deficitaire besturen genieten op hun deficit.

De responsabiliseringsbijdrage zorgt er met andere woorden dat de ene gemeente niet moet opdraaien voor de opgebouwde pensioenlast van de andere.

Risico's:

Twee factoren hebben met andere woorden een impact op de responsabiliseringsbijdragen

- 1) De pensioenlast van de gewezen vastbenoemde personeelsleden. Deze pensioenlast daalt bij het overlijden van een gepensioneerd voormalig statutair personeelslid. De pensioenlast stijgt telkens er een statutair personeelslid met pensioen gaat.
- 2) De wettelijke basispensioenbijdrage die de gemeente jaarlijks (op maandbasis) overmaakt aan het wettelijk pensioenfonds (via Dibiss). Deze bijdrage wordt berekend op het basisloon van de in dienst zijnde statutaire ambtenaren. In de mate dat de gemeente statutaire ambtenaren niet vervangt, of vervangt door contractuele ambtenaren, daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds van Dibiss. Het pensioen van contractuele ambtenaren wordt immers betaald door een ander (gesolidariseerd) pensioenfonds. De patronale bijdrage die de gemeente betaalt voor contractuele personeelsleden (28,86 %) is lager dan deze voor statutaire ambtenaren (50,19 %). De werknemersbijdrage bedraagt in beide gevallen 7,5 %.

De verhoging van de wettelijke pensioenleeftijd heeft een tijdelijk positief gevolg voor de evolutie van de te betalen responsabiliseringsbijdrage. Statutaire ambtenaren gaan immers een paar jaar later met pensioen. Gedurende die jaren spijs de gemeente verder de pensioenkas, terwijl aan de betrokken ambtenaren gedurende die extra jaren nog geen pensioen dient uitbetaald te worden.

Momenteel is er nog geen solidariteit tussen de responsabiliseringsbalans van de gemeente en het OCMW binnen eenzelfde gemeente. Een gemeentebestuur kan met andere woorden deficitair zijn, terwijl het OCMW een positief saldo vertoont. In dat geval wordt het overschot van de gemeente gebruikt voor de solidariteit van andere besturen, terwijl er voor het deficitair bedrag van de gemeente

toch een bijdrage dient betaald te worden. Er is een nieuw wetgevend initiatief nodig om deze onlogische situatie uit de wereld te helpen.

In de komende jaren dient overwogen te worden of het de moeite loont om het aanwervingsbeleid van beide besturen in die mate aan te passen dat de responsabiliseringsbijdrage wordt geminimaliseerd. Er zal dan dienen afgewogen te worden of de lagere bijdrage voor contractuele personeelsleden (zie infra) al dan niet opweegt tegen de hogere bijdrage voor statutaire ambtenaren (die dan wel het responsabiliseringsdeficit verkleint). Hierbij dient ingeschat te worden in welke mate het omschakelen van statutaire naar contractuele aanstellingen een impact zal hebben op de aantrekkelijkheid van de lokale overheden als werkgever. Er kan concurrentie ontstaan tussen besturen die wel nog statutair aanwerven, en andere besturen die dat niet meer doen. Bovendien rijst de vraag met welke (extralegale) voordelen knelpuntberoepen in de toekomst nog ingevuld kunnen worden (ICT, ruimtelijke ordening, ...).

De nieuwe Vlaamse regering erkent de pensioenproblematiek van de lokale besturen en is bereid om vanaf 2020 de helft van de responsabiliseringsbijdrage te dragen. Het is uiteraard onzeker of deze na 2025 ook nog zal voorzien worden. In dit meerjarenplan houden we voor onze gemeente rekening met de geraamde bedragen van de federale pensioendienst. Deze worden jaarlijks bijgestuurd op basis van de meest recente informatie. Ook de tussenkomst van Vlaanderen wordt voorzien. Voor onze gemeente heeft dit nog geen grote impact in meerjarenplan 2020-2025, maar er zal echter moeten onderzocht worden op welke manier de globale responsabiliseringsbijdrage tot een minimum kan gereduceerd worden/blijven. Alle nieuwe aanwervingen in Sint-Katelijne-Waver zijn in principe contractueel. Dit zal op termijn aanleiding geven tot een hogere responsabiliseringsbijdrage. In het kader van deze contractualisering en met het oog op een gelijke behandeling van statutairen en contractuelen werd in het kader van het sectoraal akkoord beslist om de 2^{de} pensioenpijler voor de contractuele medewerkers van onze gemeente te verhogen van 3% naar 5% gedurende dit meerjarenplan.

De laatste herziening die wij ontvangen hebben, werd verwerkt in de huidige AMJP. We moeten vaststellen dat voornamelijk de cijfers van het OCMW sterk aangepast werden, de meerkost zou hiervan al vanaf 2021 te voelen zijn en oplopen naar ruim 200.000 euro tegen het einde van het MJP. In de simulatie van juli 2020 wordt de indexatie van de pensioenlast ingecalculleerd, daarvoor gebeurde dit niet. De referentieperiode waarop de trend berekend werd verschilt, voor de simulatie van mei 2019 werden de realisaties van 2018 gebruikt, voor onze laatste simulatie hebben we quasi definitieve gegevens van 2019. De dalende trend van de loonmassa en de stijging van de pensioenlast invloed heeft op de extrapolatie naar de toekomst. Bovendien verhoogt de toegepaste responsabiliseringscoëfficiënt sterk vanaf 2023 (van 50% in 2021, naar 56% in 2022 en naar 73% in 2023).

RISICO 5: kosten gepaard met vergroening en vergrijzing van de bevolking

Uit recente cijfers blijkt dat de meeste Vlaamse gemeenten geconfronteerd zullen worden met zowel een vergroening als een vergrijzing van de bevolking. Dit betekent dat het aandeel van jongeren en ouderen zal toenemen, in vergelijking met het aantal inwoners die tot de middengroep behoren (actieve bevolking).

Volgens Statistiek Vlaanderen mogen we ons de komende jaren verwachten aan volgende tendensen:

- De bevolking zal in de komende 10 jaar naar verwachting in bijna alle gemeenten blijven aangroeien. Het aantal private huishoudens zal blijven stijgen in alle gemeenten.
- Daarbij zet de vergrijzing zich door.
- Bij jongeren op middelbare schoolleeftijd wordt een belangrijke stijging van de aantallen verwacht, zij het zeker niet in alle gemeenten.
- Er komen meer alleenwonenden, vooral onder ouderen. Niettemin blijven ook meer oudere koppels langer samenwonen.

Deze tendens heeft een impact op tal van vlakken:

- Uitbreiding van de vraag naar voorzieningen voor baby-peuter opvang (overheid of privé).

- Uitbreiding van de vraag naar buitenschoolse opvang (overheid of privé).
- Druk op de lokale lagere en middelbare scholen qua leerlingenaantallen (eveneens nood aan infrastructurele uitbreidingen).
- Uitbreiding van voorzieningen voor senioren (omkadering en activering, thuiszorg, projecten tegen vereenzaming en armoede, ouderenvoorzieningen, ...).

De gemeente is zich bewust van dit risico en heeft reeds een uitgebreid aanbod aan voor- en naschoolse opvang. Zowel via het Huis van het Kind voor de kinderen en jeugd, als via het OCMW en het Zorgbedrijf wordt er naast actieve dienstverlening op deze vlakken, ook een regisseursrol gespeeld in gelijk(w)aardige privé-initiatieven.

RISICO 6: betwistingen en rechtszaken

De decreetgever vermeldt in de recente omzendbrief betreffende de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 expliciet het risico van hangende juridische geschillen.

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale overheden betrokken zijn. Denken we maar aan geschillen met betrekking tot fiscaliteit, omgevingsvergunningen, overheidsopdrachten, de aansprakelijkheid als wegbeheerder, de rol als organisator van lokale evenement enzovoort.

Het is aangewezen om deze geschillen centraal op te volgen, en de mogelijke (negatieve) financiële impact tijdig en ernstig in te schatten. Indien nodig kan het gemeentebestuur financiële reserves aanleggen als er onzekerheid is wat betreft de goede afloop van een hangend geschil van een belangrijke omvang.

Er zijn een aantal juridische dossiers waar ons lokaal bestuur in verwickeld zit. Het bestuur heeft onder meer volgende juridische dossiers lopen:

gemeentebestuur:

- In hoger beroep loopt een vordering die tegen de gemeente Sint-Katelijne-Waver werd ingesteld tot ontheffing van de aanslag in de gemeentebelasting op een woning in de Kempenarestraat die beschouwd wordt als leegstaand.
- Op 20 november 2017 nam het college van burgemeester en schepenen kennis van het arrest van de Raad van State waarbij de beslissing van de deputatie van de provincie Antwerpen om deelplan 05 'Lemenhoek' van het ruimtelijk uitvoeringsplan 009 'zoneactiviteiten' niet goed te keuren. Tegen deze beslissing is een verzoek tot nietigverklaring ingediend bij de Raad van State.
- Door de Raad van State (arrest 246.253 van 3 december 2019) werd de beslissing van de gemeenteraad van 19 december 2016 houdende een negatief advies inzake de aanvraag tot principieel akkoord door de NV Novus tot aansnijding van het woonuitbreidingsgebied 'Maenhoevelden' vernietigd. Maar de kans dat er op basis van dit arrest van de Raad van State overheidsaansprakelijkheid is, is klein. Er is immers geen ontsluiting via gronden van NOVUS zelf.
- In hoger beroep loopt een vordering die tegen de gemeente Sint-Katelijne-Waver werd ingesteld tot ontheffing van de aanslag in de gemeentebelasting op masten en pylonen door Proximus.

OCMW:

- Een vordering werd ingesteld tegen een beslissing van het bijzonder comité voor de sociale dienst tot stopzetting van een leefloon.

Zorgbedrijf:

- Het woonzorgcentrum in opbouw in de Wilsonstraat heeft waterschade opgelopen. Om de aansprakelijkheid uit te klaren van de betrokken partijen op de werf is een gerechtelijk expert aangesteld. Er zijn aannemers die niet verzekerd zijn tegen de waterschade (Geuvers en Planofurn) en bovendien zijn de prestaties van de ontwerpers ook niet volledig gedekt. Er is ook immateriële schade (leegstand oud WZC wegens 3-persoonskamers; lagere dagprijs; instandhoudingswerken aan het oude WZC).

Autonoom Gemeentebedrijf:

- Een vordering is ingesteld door de gemeente tegen het studie bureau, de installateur en de onderhoudsfirma met betrekking tot de HVAC-installaties van de zwembaden.

RISICO 7: fraude in betalingsverkeer

Ook rond het dagelijks betaalverkeer van lokale besturen vallen een aantal risico's te noteren. Heel wat gemeenten hebben reeds een interne procedure uitgewerkt over de wijze waarop omgegaan dient te worden met de vaststelling dat bedrijfsgegevens van externe contractanten worden gewijzigd. Er zijn immers concrete fraudegevallen gekend waarbij facturen van leveranciers onderschept worden door oplichters, die vervolgens een quasi perfecte kopie overmaken aan het lokaal bestuur met dien verstande dat het rekeningnummer werd aangepast. Op die manier tracht men grote sommen te onderscheppen.

Ook CFO/CEO-fraude is een gekend fenomeen in de sector. De oplichter geeft zich in dit geval uit als een gezaghebbende persoon, of tracht op een slinkse wijze te achterhalen wie welke tekenbevoegdheid heeft. Op basis van mooie praatjes wordt vervolgens geprobeerd om medewerkers aan te zetten tot het uitvoeren van financiële transacties richting de bankrekening van de oplichter. Ook 'hacking' (het ongeoorloofd binnentreden in computersystemen of het versleutelen van bestanden om deze dan tegen betaling opnieuw vrij te geven) en phishing (valse e-mail berichten versturen met de bedoeling om de ontvanger aan te zetten tot het verrichten van een financiële transactie of het vrijgeven van codes) zijn een gekend fenomeen.

Naast risico's rond fraude zijn er ook de gekende risico's met betrekking tot de inhoudingsplicht in het kader van overheidsopdrachten.

Het lokaal bestuur is zich bewust van deze risico's en heeft de nodige controles ingebouwd om dit risico sterk te reduceren. Desalniettemin blijft er een risico aangezien menselijke fouten altijd kunnen gebeuren en er steeds nieuwe methodes opduiken. Sint-Katelijne-Waver sluit aan bij C-Smart om de informatieveiligheid te verhogen.

RISICO 8: toepassen van retributiereglementen

Een retributie is een billijke vergoeding voor een prestatie of een dienst geleverd door de gemeente in het individueel belang of voordeel van degene die gebruik maakt van die dienst of prestatie. Retributiereglementen worden vastgesteld door de gemeenteraad. De bevoegdheid om tarieven aan te passen is delegerbaar aan het college van burgemeester en schepenen. Op die manier kan nu sneller geschakeld worden als een plotse tariefaanpassing zich opdringt. Denken we maar aan de verhoging van aankooprijzen voor elektronische identiteitskaarten, of het ad hoc vastleggen voor een evenement in een lokaal dienstencentrum.

Het is belangrijk in kaart te brengen welke tarieven er gangbaar zijn binnen een lokaal bestuur, en wie voor welke aanpassing bevoegd is. Zo kan de garantie verhoogd worden dat de juiste prijs gevraagd/gefactureerd wordt voor het juiste product of dienst.

Bij het vaststellen van het reglement dient omzichtig omgesprongen te worden met vrijstellingen en diversificaties in de tarieven. Om geen inbreuk te riskeren tegen het gelijkheidsbeginsel dienen deze verschillen redelijk verantwoord zijn.

Het vastleggen van tarieven of producten die ook op de privé markt verkrijgbaar zijn dient met de nodige voorzichtigheid te gebeuren. Een lokaal bestuur dient zich te behoeden voor elke vorm van marktverstoring: tarieven mogen niet te laag zijn, of men riskeert de private markt oneerlijke concurrentie aan te doen. Producten en diensten die niet of nauwelijks beschikbaar op de privé markt mogen anderzijds ook niet te duur aangeboden worden, want dit zou neigen naar het misbruiken van de monopolypositie van het lokaal bestuur.

Bovendien is het belangrijk om controlepunten in te bouwen om vast te kunnen stellen dat de retributietarieven die werden goedgekeurd door de gemeenteraad, ook daadwerkelijk worden aangerekend en geïnd. Het kan niet de bedoeling zijn dat er ad hoc vrijstellingen of verminderingen die niet voorzien zijn in het retributiereglement, worden toegekend door medewerkers of mandatarissen.

De nieuwe retributiereglementen worden voorgelegd aan de gemeenteraad van 16 december 2019. Momenteel werd de mogelijkheid om het aanpassen van de tarieven te delegeren aan het college nog niet toegepast. Wel werd er grondig nagedacht en vergeleken met andere besturen bij de tariefvaststelling.

Ook hier zal bij de te ontvangen retributiebedragen de impact van de coronacrisis voelbaar zijn, we denken hierbij dan voornamelijk aan de retributies van scholen, buitenschoolse kinderopvang, vakantiewerking, ...

RISICO 9: toegestane (bank)waarborgen

Het gemeentebestuur staat in bepaalde gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere besturen. Het betreft meestal besturen die niet bij machte zijn om eigen belastingen te heffen (OCMW) of intercommunales die voor de aanrekening van inkomsten afhankelijk zijn van een beheersoverdracht door de gemeente.

Het openstaand bedrag van deze waarborgen wordt jaarlijks meegedeeld aan de gemeente. Het bedrag van de borgstelling wordt opgenomen in de gemeentelijke boekhouding onder klasse 0 en jaarlijks geactualiseerd.

Het risico van deze borgstellingen is op het eerste gezicht:

- Een OCMW is wat de (slot)financiering betreft 100 % afhankelijk van de gemeente.
- Intercommunales hebben over het algemeen een investeringspolitiek met een laag risico in stabiele sectoren (zoals energie, afval, IT).

De Gemeentelijke Holding heeft echter geleerd dat het ook fout kan lopen ...

Ons bestuur staat momenteel borg voor de leningen van het Zorgbedrijf, Igemo, IVAREM, Zefier, vzw Midzeelhoef, de kerkfabriek van O.L.V.-Waver en ons eigen AGB.

RISICO 10: financiële linken met partnerbesturen (verbonden entiteiten)

Bij de opmaak van de meerjarenplanning worden best niet louter de eigen ontvangsten en uitgaven alleen tegen het licht gehouden, maar tevens deze van de zogenaamde “verbonden entiteiten”. Binnen de beperkingen van de beschikbare financiële middelen moeten ook deze partnerbesturen in samenspraak met hun moederentiteit weloverwogen keuzes maken.

Hierbij mag ook de regelgeving niet over het hoofd gezien worden. De verbonden entiteiten volgen elk hun eigen weg: zo worden de politie- en de hulpverleningszones nog steeds federaal geregeld, terwijl kerkfabrieken, intercommunales en autonome gemeentebedrijven Vlaams worden aangestuurd. Deze complexiteit maakt een goede opvolging er niet eenvoudiger op.

“Goede afspraken maken goede vrienden”: het is een motto dat zeker zijn waarde kan bewijzen in de relaties met de verbonden entiteiten. Afspraken rond het personeelskader, de aanvaardbare werkingskosten, acceptabele groeivoeten, de wijze van financiering en het omgaan met eventuele reserves ... het is maar een greep uit de diverse elementen die moeten afgetoetst worden met de partners om onaangename verrassingen te vermijden. Een gebrek aan dergelijke afspraken houdt dus zonder twijfel ernstige risico's in.

Op dat vlak is het pluspunt dat de wetgever een jaarlijkse, verplichte informatievergadering, voorafgaand aan de goedkeuring van de begroting, heeft opgelegd aan de hulpverleningszones met hun participerende besturen. Een initiatief dat zeker navolging verdient in de werking van de politiezones om ook daar de informatiedoorstroming te bevorderen.

Er is een groeiende tendens binnen heel veel steden en gemeenten om in de partnerbesturen enkel nog bij te dragen in de “reële” tekorten van hun satellieten. De regelgeving laat daar niet altijd voldoende vrijheid: zo houdt het federale toezicht halsstarrig vast aan het standpunt dat de door de gemeenteraad goedgekeurde toelagen ook daadwerkelijk moeten worden uitbetaald, los van reële noden. Maar discussies over het al dan niet toelaten van de opbouw van reserves in de verbonden entiteiten en de mogelijke bestemming van eventuele overschotten – terugvloeiën naar de moederbesturen of niet – bewijzen wel dat er nood is aan een duidelijk financieel kader waarbinnen de zusterentiteiten opereren.

Het kan ook nuttig zijn om verbonden entiteiten zelf geen leningen te laten afsluiten en de investeringen steeds te financieren via buitengewone middelen (en dus ook niet met overschotten uit de gewone werking). In kader van schuldconsolidatie op de balans van het moederbestuur – belangrijk in functie van actief schuldbeheer – is dit een optie die zeker moet worden overwogen. De partnerbesturen blijven op die manier de nodige investeringsruimte behouden en blijven zelf schuldenvrij (want eigen financiering zal altijd duurder uitvallen, en vaak ook nog een borgstelling eisen van het moederbestuur). Tevens biedt het de steden en gemeenten de mogelijkheid autonoom hun eigen financieringswijze ter uitbetaling van de buitengewone toelagen te kiezen.

Politiezones

In de sector is er reeds enig tijd onrust over de toekomstvisie van de hogere overheden over de ideale (en minimale) schaalgrootte van lokale politiezones, om te kunnen voldoen aan alle basisfunctionaliteiten. Of het zal komen tot een vrijwillige dan wel verplichte fusieoperatie is op heden nog steeds niet duidelijk. De overwegingen die daarbij zullen gemaakt moeten worden, zijn drieërlei: operationeel, bestuurlijk en financieel, wat in elk geval bij zowel verplichte als vrijwillige fusies een duidelijk businessplan zal vergen.

De aanslepende federale regeringsvorming zorgt voor een onzeker klimaat. Dit zorgt ervoor dat een stabiele, structurele cofinanciering van de zones door de federale overheid op de helling komt te staan, voornamelijk wat betreft de toekomstige evolutie van de federale basisdotatie.

Zoals gekend weegt de pensioenproblematiek zwaar binnen een politiezone, door de hoge graad van statutarisering en het gegeven dat de personeelskosten het gros van de uitgaven omvat (vaak meer dan 85% van de totale kosten).

In samenspraak met hun zone zullen de besturen de nodige middelen moeten vrijmaken om een kwaliteitsvolle basispolitiezorg te garanderen.

Hulpverleningszones (HVZ)

Op 1 januari 2015 zijn de hulpverleningszones in het leven geroepen. De brandweer en de dringende geneeskundige hulpverlening (DGH) functioneren sindsdien als een aparte, autonome entiteit, zowel operationeel, juridisch als financieel.

De doelstelling van de federale overheid is hierbij steeds geweest dat deze brandweershervorming geen meerkost voor de gemeenten en steden mocht inhouden. Maar deze stelling komt steeds meer onder druk te staan. De financiering van de werking van de zone gebeurt voornamelijk door toelagen van de federale overheid enerzijds en via gemeentelijke dotaties anderzijds.

De onzekerheid omtrent het aanhouden van het vooropgestelde groeipad van de federale basis- en aanvullende dotatie van de federale overheid, de reële kostprijs van het nieuwe statuut bij volle werking, evenals de steeds hogere eisen inzake opleidingen en de grote investeringsbehoeftes binnen de zone zijn een aantal elementen uit de hervorming die mogelijks toch kunnen resulteren in bijkomende (zware) financiële lasten.

Recentelijk hebben studies ook uitgewezen dat er enorme verschillen zijn in de uitruk- en aanrijtijden binnen de HVZ's. De grootste verschillen situeren zich tussen de stedelijke en plattelandzones, en tussen zones met beroepskorpsen en zones voornamelijk gestoeld op vrijwilligers. De vraag naar steeds meer beroepspersoneel en de nood aan goed bemande permanentieposten die een snelle en adequate hulp kunnen garanderen, klinkt bijgevolg binnen vele zones steeds luider. Maar het financieel kostenplaatje daarvan is enorm en zet het financieringsmodel van de zones nog meer onder druk. Ook zorgt dit steeds vaker voor een groter spanningsveld tussen het beroepspersoneel en de vrijwilligers, een sluimerend probleem dat vaker aan de oppervlakte zal komen naarmate de drang naar meer professionalisering stijgt.

Ook zijn er nog steeds zones waar de overdracht van de roerende en onroerende goederen vanuit de gemeenten niet is geregeld, hetgeen mogelijks een financiële onzekerheid met zich meebrengt.

Samengevat: het gegeven dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van lokale politie en hulpverleningszone (federale overheid) niet hetzelfde is als het beleidsniveau dat de

rekening van deze beslissingen dreigt te zullen moeten betalen (lokale besturen), vormt voor deze laatste een groot financieel risico.

Autonome Gemeentebedrijven (AGB's)

In een recent verleden hebben veel gemeentebesturen hun wijze van financieren van hun AGB('s) moeten wijzigen om die in overeenstemming te brengen met de vigerende btw-regelgeving.

Sedert 1 januari 2016 kan niet langer gewerkt worden met werkingsubsidies omdat er een rechtstreeks verband moet bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt om een welbepaald goed te leveren of een welbepaalde dienst te verrichten. Het 'tekort' van het AGB moet daarom worden opvangen door het toekennen een 'prijssubsidie', waarbij de gemeente - om een economisch rendabel AGB te hebben - tegemoetkomt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB en hierop ook de BTW betaalt. Aangezien deze btw in hoofde van de gemeente niet aftrekbaar is, ontstaat hierdoor een BTW-lek, wat resulteert in extra kosten voor de gemeente. In de meerjarenplanning moeten gemeenten rekening houden met deze financieringswijze, waarbij de prijssubsidie jaarlijks kan fluctueren, hetgeen een permanente opvolging en bijsturing vraagt.

Het is onder andere in dit kader dat er ook aan de gemeenteraad van 16 december 2019 wordt voorgesteld om ons AGB te ontbinden. Het BTW-voordeel in het AGB in de volgende 20 jaar weegt niet meer op tegen het BTW-lek in de gemeente over dezelfde periode.

Kerfabrieken

Met de kerfabrieken dienen de gemeentebesturen een afsprakennota af te sluiten. Hierin wordt de algemene samenwerking, maar ook de financiële afspraken en contouren vastgelegd waarbinnen de kerfabrieken zich de komende legislatuur kunnen bewegen. Hierbij dient extra aandacht besteed te worden aan de subsidiedossiers voor (dringende) investeringswerken aan het onroerend goed, die jarenlang kunnen aanslepen. Eens het subsidiedossier dan toch goedgekeurd raakt, blijkt vaak dat de initiële ramingen niet meer up to date zijn, of dat er inmiddels bijwerken of meerwerken zijn (of andere beschikbare technieken). En de extra factuur? Die wordt altijd door stad/gemeente gedragen ...

De dotaties aan de verbonden entiteiten werden op basis van de beschikbare informatie ingeschreven. De zeggenschap inzake een eventuele verhoging van de werkings- en/of investeringsubsidies aan de politiezone, hulpverleningszone en kerfabrieken is eerder beperkt. De evolutie van hun tekorten zal jaarlijks dienen opgevolgd te worden. Hierbij moet erop aangedrongen worden dat de entiteiten ook zelf waar nodig ingrijpen en bijsturen en de nodige maatregelen treffen om hun financiële risico's in te perken.

RISICO 11: (financiële) afhandeling lopende projecten bij intercommunales voor streekontwikkeling

Gemeenten maken voor hun streekontwikkeling steeds vaker gebruik van dienstverlenende samenwerkingsverbanden. Intercommunales dus, die vooral actief zijn op het vlak van ruimtelijke ordening en socio-economische expansie en instaan voor het:

- verkopen van beschikbare bedrijfsgebouwen
- realiseren van nieuwe tewerkstellingsterreinen
- ontwikkelen van nieuwe woongelegenheden

Deze intercommunales ondersteunen tevens hun leden bij het realiseren van andere projecten die nood hebben aan financiële middelen en technische know-how. Dankzij hun expertise kunnen besturen ontlast worden tijdens de ontwerp- en realisatiefase van complexe bouwwerken zoals de openbare gebouwen, woon- en verzorgingscentra of jeugd- en sportcentra.

Deze taken en services genereren inkomsten als een project tot realisatie wordt gebracht. Anderzijds ontstaan er ook uitgaven gedurende de hele ontwikkelingsfase. Zo zijn er onder meer de kosten voor de aankoop van de gronden en gebouwen (bij renovatie en gebiedsontwikkeling) of voor de constructie van gebouwen (bij projectontwikkeling). Tevens brengt de administratie overhead- en studiekosten met zich mee.

De intercommunales rekenen daarom hun projecten pas integraal af bij oplevering of realisatie. Er wordt intern vaak gewerkt met een “rekening-courant”, een soort interne boekhoudrekening per gemeente waarop alle gemaakte kosten en geïnde inkomsten voor die gemeente worden geboekt. Het gevolg is dat deze financiële stromen en realisaties buiten balans worden geregistreerd. In diverse gemeenten is hiervan in de jaarrekening geen spoor terug te vinden.

Deze middelen maken deel uit van de reserves van de intercommunale, en zijn in principe niet uitkeerbaar. Dat betekent dat deze ook niet kunnen worden opgevraagd door de besturen en dus ook niet als opeisbare vordering mogen uitgedrukt worden in de boekhouding van de gemeenten. Het saldo kan wel worden aangewend ter financiering van projecten die de intercommunale in opdracht van de gemeenten realiseert. Projecten kunnen anderzijds ook een meerwaarde realiseren, waardoor het tegoed op de rekening-courant zal toenemen.

Voor onze gemeente bestaat er specifiek een risico met de ontwikkeling van Maanhoevevelden. De gemeente staat borg voor dit project voor een aanzienlijk bedrag (6.131.951,15 euro), terwijl het niet zeker is of dit ook effectief zal kunnen ontwikkeld worden als woongebied. De evolutie van dit dossier wordt nauwgezet opgevolgd.

RISICO 12: projectplanning in functie van beschikbare budgetten en liquide middelen

Een oud zeer in heel veel gemeentebesturen is de lage graad van de realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma. Uitvoeringsgraden lager dan 60% zijn geen uitzondering. Dit zorgt voor heel veel problemen, niet alleen inzake optimale projectplanning, maar eveneens kan dit leiden tot onrealistische budgettering en vooral inefficiënte financiering.

Indien er immers nog “old school” wordt ontleend – alle ingeschreven leningen moeten ook effectief opgenomen worden – kan dit leiden tot structurele “over”-financiering met onnodige kosten, wat in tijden van budgettaire krapte niet aangewezen is.

De BBC wil hiervan uitdrukkelijk afstappen, en beoogt de financiering te sturen vanuit liquiditeitsnoden en niet langer vanuit de budgetten. Maar ook dit vereist binnen de besturen een degelijk projectmanagement, wat niet alleen een duidelijke en tijdsgebonden planning inhoudt, maar al evenzeer een realistisch en haalbaar investeringsprogramma. Nog te vaak worden vanuit politiek oogpunt projecten en investeringen in een bepaald boekjaar ingeschreven, terwijl vooraf goed geweten is dat deze niet haalbaar zijn. Hoeveel een stad/gemeente op jaarbasis kan investeren, is immers zowel financieel als operationeel gelimiteerd.

Dergelijke wijze van budgettering belast de administratie onnodig. Enerzijds de uitvoerende diensten, die de druk en stress ervaren om het onhaalbare toch mogelijk te maken. Anderzijds de financiële dienst, die haar thesaurieplanning en het aangaan van nieuwe leningen niet kan stoelen op betrouwbare cijfers en assumpties. Vaak zal dit ertoe leiden dat vele financiële directeurs de investeringen zo lang mogelijk pre-financieren met kortlopende financieringsinstrumenten zoals vaste termijnkredieten of thesauriebewijzen – wat gelet op de huidige korte termijnrentes het bestuur geen windeieren hoeft te leggen -, om dan pas naar het jaareinde toe een structurele financiering onder de vorm van een langlopende lening aan te gaan in functie van de reële realisatiegraad.

Bij de opmaak van het meerjarenplan werd er zoveel mogelijk rekening mee gehouden om projecten goed te spreiden in de tijd. Daarnaast zet ons bestuur sterk in op projectwerking, met regelmatige rapportering, waardoor ook de thesaurieplanning beter kan opgemaakt worden. Met de aanpassing van de wetgeving van BBC naar BBC2020 bestaat ook de mogelijkheid om niet-gebruikte kredieten die niet meer nodig zijn, niet over te dragen. In de vroegere BBC werden alle investeringskredieten automatisch overgedragen.

RISICO 13: betaling toegestane leningen aan en het afsluiten van langlopende erfpachtovereenkomsten met verenigingen

Heel wat besturen verstrekken voor grote infrastructuurwerken leningen (al dan niet renteloos) die plaatselijke verenigingen willen uitvoeren aan hun eigen infrastructuur of voor nieuwbouw. Dit situeert zich heel vaak in de vrije tijdssector, meebepaald bij plaatselijke jeugdwerk- en sportinitiatieven.

Het is duidelijk dat hieraan grote risico's zijn verbonden: de solvabiliteit van deze verenigingen is immers niet altijd van geruststellende aard en de transparantie omtrent de boekhouding laat vaak te wensen te over.

Momenteel heeft ons bestuur volgende toegestane leningen lopen:

Toegestane lening aan:	Ten bedrage van:	Terugbetaalbaar op:	Openstaand saldo op 01/01/2020:	Afspraken terugbetaling:
Scouts Parsival	62.500 €	Max. 20 jaar	55.555,56 €	start in 2019 tot en met 2036
Scouts Roeland en gidsen Sint-Lucia	62.500 €	Max. 20 jaar	50.000 €	start in 2019 tot en met 2034
KSK Wavria	125.000 €	10 jaar	28.748,08 €	gestart in 2012 tot en met 2021
Zorgbedrijf Rivierenland (via OCMW)	2.603.034,54 €	20 jaar	2.494.790,95 €	start in 2019 tot en met 2038

Voor nieuwe leningen die onze gemeente zal toestaan, zal het nodig zijn om goede afspraken te maken en het risico op wanbetaling te minimaliseren. De looptijd is meestal wel beperkt, maar we merken in verenigingen vaak wissels van bestuursploegen. Door de coronacrisis werden een aantal verenigingen zwaar getroffen in hun financiële plan. Het bestuur biedt daarom de verenigingen de mogelijkheid om de terugbetaling van de lening met 1 jaar op te schuiven. Voorlopig heeft er nog geen enkele vereniging dergelijke aanvraag ingediend.

RISICO 14: schuldenlast beheren en onder controle houden

De schuldenlast blijft een heikel punt in veel besturen. Bij elke verkiezing zijn de openstaande lange termijnschulden een gevoelig thema, heden bijkomend gevoed door de vele speculaties over mogelijke fusies - want niemand wil een bruid die tot over haar oren in de schulden zit.

De voorbije legislatuur zijn de schulden van de gemeenten gedaald. De vraag is of dit te wijten is aan een dalende investeringsbehoefte van de besturen of eerder aan een gebrek aan middelen en risico-appetijt inzake schulden.

Vaak zijn nieuwe leningen nodig om de broodnodige investeringen te kunnen uitvoeren. Maar een bestuur kan uiteraard niet blijven investeringen uitstellen in functie van de schuldenlast. Dat besturen ernstig nadenken over hun schuldenlast, bewijst het feit dat de laatste jaren het investeringsritme bij de lokale besturen en de daarmee samenhangende kredietaanvraag bij banken fors zijn gedaald. De banksector hoopt alvast dat de investeringen in de nieuwe legislatuur terug zullen aantrekken.

Het is meteen ook duidelijk dat een lage schuldenlast niet noodzakelijk gelijk staat aan goed bestuur. Is een beleid met weinig schulden, maar met een verouderd patrimonium en zonder in te spelen op de snel evoluerende digitale wereld een goed beleid? De vraag stellen is ze beantwoorden. Elk bestuur zal de afweging moeten maken welke investeringen in zijn stad of gemeente nodig zijn en zal daartoe de nodige beslissingen moeten nemen om voldoende investeringscapaciteit te creëren. De schuldenlast zal vermoedelijk hierdoor in vele besturen opnieuw stijgen, ook al omdat velen de laatste jaren heel vaak reserves hebben aangesproken voor hun investeringen.

Een stijgende schuldenlast is in veel besturen een doorn in het oog. Schulden wordt dan heel veel vergeleken met andere besturen. Bij vergelijkingen wordt vaak gebruik gemaakt van normen en streefwaarden waaraan besturen moeten voldoen. Zo wordt in deze vaak geopperd dat een schuld

van 1.000 euro per inwoner een soort “magische” grens is die een lokaal bestuur best niet overschrijdt.

Besturen worden door de BBC geholpen om hun schulden onder controle te houden. Het tweede evenwichtscriterium – de autofinancieringsmarge (AFM) – heeft precies de bedoeling om de structurele gezondheid van de gemeente na te gaan. Vanaf 2020 komt daar de gecorrigeerde AFM bovenop, waarbij een bestuur moet kunnen aantonen dat het voldoende aflost in verhouding tot zijn openstaande schuld.

De schuldenlast onder controle houden, vergt sowieso veel inspanningen. Actief schuldbeheer kan leiden tot optimalisaties van de schuldenportefeuille en tot meer evenwicht in korte en lange termijnschulden die binnen een bepaald aanvaardbaar risicokader kunnen resulteren in meer budgettaire ruimte. Diversificatie van de leningenportefeuille is dus aangewezen.

Volgende risico's inzake het schuldbeheer dienen afgedekt te worden:

- het renterisico: het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving;
- het aflossingsrisico: het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen en certificaten of hogere aflossingen omwille van de wijzigende omgeving;
- liquiditeits- en herfinancieringsrisico: het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt;
- kredietrisico: het risico dat de tegenpartij van een krediet in falig gaat.

Dit aangepast meerjarenplan gaat uit van investeringsuitgaven van iets meer dan 44 miljoen euro, waarvoor voor nieuwe leningen zullen aangegaan moeten worden voor een totaalbedrag van 22,25 miljoen euro. Hiermee rekening houdend blijft de autofinancieringsmarge positief over het ganse meerjarenplan.

Bij de berekening van de aflossingen werd er uitgegaan van een licht stijgende rente in de volgende jaren. Elke aanvraag tot lening zal in de markt geplaatst worden om de meest gunstige rente te bekomen. Daarnaast werken we ook met verschillende financiële instellingen om het bankenrisico in te dekken. Er is ook steeds regelmatig contact met de financiële instellingen in het kader van actief schuldbeheer.

RISICO 15: aanwending subsidies voor de inzamelen van afvalwater

Tegen 2027 moet Vlaanderen voldoen aan de Europese kaderrichtlijn Water. Dit impliceert dat het Vlaamse oppervlakte- en grondwater tegen dan van goede kwaliteit moet zijn. Dat gaat niet zonder voldoende zuivering. Het beleid van de nieuwe gemeentebesturen is cruciaal om deze doelstelling tijdig te bereiken.

Drinkwatermaatschappijen leveren niet alleen drinkwater, ze moeten ook voorzien in collectieve maatregelen om het afvalwater te transporteren, te verzamelen en te zuiveren. Met het oog op het behoud van de kwaliteit van het geleverde drinkwater, zijn de drinkwatermaatschappijen immers saneringsplichtig. Hiermee werd een eerste aanzet gegeven tot het aanrekenen van een redelijke bijdrage in de kosten van de waterdiensten (incl. de hulpbron- en milieukosten) aan de gebruikers van deze diensten, een vereiste van de Europese kaderrichtlijn Water. Daarom betalen de verschillende gebruikers een bijdrage in de kosten van deze waterdienst via de integrale drinkwaterfactuur en/of de heffing op de waterverontreiniging.

De Vlaamse Milieumaatschappij (VMM) heeft de opdracht gekregen om te onderzoeken op welke wijze de gemeentelijke rioolbeheerders omgaan met de opbrengsten uit de gemeentelijke saneringsbijdrage respectievelijk -vergoeding. De gemeente rapporteert hiervoor jaarlijks aan de VMM.

De gemeente kan de saneringsheffing aanwenden voor

- Investeringsuitgaven: nieuwbouw- en renovatie-investeringen inclusief het herstel van de bovenbouw in de oorspronkelijke toestand of aanleg van nieuwe bovenbouw (inclusief studiekosten, materialen, personeelskosten, interest- en rentelasten).
- Onderhoudsuitgaven: alle kosten voor onderhoud aan de saneringsinfrastructuur (inclusief personeelskosten, kosten door derden, leningen en rentelasten).

De gemeente moet erop toezien dat de saneringsbijdrage die ontvangen wordt van de inwoners via de drinkwaterfactuur, aangewend wordt voor de organisatie van opvang van afvalwater. Jaarlijks wordt gemonitord (op basis van de rapportering van kosten, opbrengsten en overgedragen resultaten aan de VMM) in welke mate dit het geval is.

Risico's:

Het is belangrijk om een planning op korte, middellange en lange termijn te maken wat betreft de investeringen in het systeem voor opvang van afvalwater (ondermeer rioleringsstelsel). Op die manier kan de kwaliteit van de stelsel en de daaraan gekoppelde boekwaarde (en jaarlijkse afschrijvingswaarde) op peil gehouden worden.

Indien de gemeentelijke afrekening een surplus zou vertonen, dan loopt de gemeente het risico dat de geïnde saneringsbijdragen terugbetaald dienen te worden. Bovendien zou dit ook betekenen dat er onvoldoende inspanningen geleverd worden om de eigen prestaties qua riolerings- en zuiveringsgraad te verhogen. Dit heeft een impact op de globale Vlaamse score, die de toets van de Europese Kaderrichtlijn Water zal moeten doorstaan.

Ons rioleringsstelsel werd overgedragen aan HidroRio. De opvolging gebeurt in samenwerking met Pidpa en Aquafin.

RISICO 16: opvolgen inkomende subsidies

Gemeentebesturen ontvangen heel veel subsidies. Maar lopen er ook even veel mis, vooral projectsubsidies.

Het is belangrijk een goed zicht te hebben op alle subsidies die het bestuur ontvangt en deze in kaart te brengen. Tevens kan het aan te raden te zijn in de organisatie personeelsleden vrij te maken die actief op zoek gaan subsidiestromen waarop het bestuur mogelijks recht heeft. Dit heeft wel zijn gevolgen: het voorbereiden en het tijdig indienen subsidiedossiers brengt best wel wat werk zich mee en vergt ook een goede communicatie en samenwerking tussen de diensten onderling.

Er zijn algemene en specifieke subsidies. Het voornaamste voorbeeld van het eerste zijn de middelen die de gemeenten en OCMW's ontvangen uit het gemeentefonds. Deze dienen ter financiering van de algemene werking en vereisen geen verdere rapportering.

Specifieke subsidies zijn middelen die worden toegekend ter financiering van toewijsbare kosten in de organisatie. Vaak zijn deze loongerelateerd. Het gemeentebestuur zal het aanwenden van deze middelen dienen te verantwoorden.

Subsidies kunnen structureel of éénmalig zijn. Het is van essentieel belang steeds de voorwaarden die gekoppeld zijn aan de toelagen goed in het achterhoofd te houden. Vaak wordt nog te achteloos omgegaan met verkregen subsidies en verliest men onderweg de reden en voorwaarden van subsidiëring wel eens uit het oog. Over het permanent opvolgen van het subsidiedossier en bijhouden van de verantwoordingsstukken moeten goede, interne afspraken worden gemaakt.

Structurele toelagen kunnen opgenomen worden in de meerjarenplanning, hetzij op basis van meerjarige cijfers verstrekt door de betoelagende overheid, hetzij door een eigen groeivoet toe te passen.

Men dient alert te zijn met eenmalige subsidies. Vanuit goed financieel beheer dient er over gewaakt te worden dat een éénmalige subsidie niet meermaals wordt aangewend. Het koppelen van subsidiestromen aan de juiste uitgaven is dus heel belangrijk (op basis van kostenplaatsen, of door het toewijzen van een actie aan zowel ontvangsten- als uitgavenstromen).

Besturen moeten ook attent zijn bij tijdelijke subsidies ter stimuli van bepaalde (loon)facetten in de organisatie. Het bestuur moet er zich terdege van bewust zijn dat vanaf dat ogenblik dat deze subsidie vervalt, de gerelateerde (personeels)kosten ten volle dient gedragen te worden.

We verwijzen ook naar de sectorale subsidies in de vrije tijdsector, die sedert een aantal jaar geïncorporeerd zijn in het gemeentefonds. De omvang van deze subsidiestroom is en blijft gebaseerd op het basisjaar 2013 en wordt bovendien niet langer geïndexeerd. Het moet voor het bestuur duidelijk zijn dat een gelijkblijvend beleid jaar na jaar meer centen zal kosten en steeds zwaarder op het budget zal wegen door het structurele tekort dat elk jaar toeneemt.

Tot op heden is een groei van 3,5% van het gemeentefonds gegarandeerd. Dit kan in de toekomst echter wijzigen. Aangezien dit een belangrijke financieringsbron is voor het lokaal bestuur, houdt dit een mogelijk risico in. Naast het gemeentefonds wordt er door Vlaanderen vanaf 2020 en voorlopig toegestaan tot 2025 een tussenkomst gegeven door de Vlaamse Overheid voor het beheer en de vrijwaring van de open ruimte.

Daarnaast is het bestuur zich ervan bewust dat het voorbereiden en tijdig indienen van subsidiedossiers heel wat werk met zich meebrengt. Het M-team heeft hier ook zijn rol in te spelen en dient het nodige onderzoek hiernaar te verrichten.

De hogere overheden hebben een heel aantal maatregelen genomen in het kader van de financiering van de coronacrisis. Een aantal van deze subsidies werden opgenomen in de aanpassing van het meerjarenplan, alsook corresponderende uitgaven. Een aantal subsidies ontvangen wij zonder dat hierover verantwoording dient afgelegd te worden, een aantal andere zoals o.m. de consumptiebon voor kwetsbare gezinnen en de subsidie voor armoedebestrijding dienen verantwoord te worden. Indien de invulling van het project niet voldoet aan de voorwaarden, bestaat de mogelijkheid dat een deel van de subsidie zal terug gevorderd worden. Momenteel hebben wij zowel de ontvangsten als de uitgaven voorzien in 2020, maar de kans is reëel dat de uitwerking (de uitgaven) een deel zullen verder genomen moeten worden in 2021. Indien dit blijkt, zullen de nodige kredieten met een volgende AMJP (december) overgezet worden naar 2021.

RISICO 17: beleid rond structureel onvermogen debiteuren

Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers. Heel veel schoolfacturen blijven onbetaald. De sociale armoede neemt toe en een gedeelte van de OCMW-cliënten zijn niet meer in staat om de toegekende voorschotten terug te betalen.

Een strikt debiteurenbeheer uitwerken is op heden voor elk bestuur een conditio sine qua non in het kader van organisatiebeheersing. Het uittekenen van diverse beheersmaatregelen in elke fase van de invordering is belangrijk. Afspraken over het aantal maningen, een laatste aangetekende herinnering, het tijdstip waarop een deurwaarder wordt gevat, zijn maar een paar belangrijke stappen waarover de organisatie het eens moet worden, hierbij rekening houdende met het onderscheid qua invordering van fiscale en niet-fiscale schulden. De invorderingsregels kunnen worden opgenomen in een retributiereglement, waarbij aan elke stap al dan niet een kostenstructuur wordt verbonden.

Het opleiden van medewerkers is hierbij even cruciaal. Nog te vaak worden financiële invorderingsinstrumenten niet ten volle benut, niet zelden door gebrek aan kennis. Het gaat hierbij vaak om fiscaal beslag onder derden, onroerend beslag.

Een nauwe en transparante samenwerking met een deurwaarder kan het bestuur heel veel kosten besparen. Zo kan het bestuur zelf mogelijke solvabiliteitsonderzoeken vooraf voeren, zoals bijvoorbeeld het raadplegen van het Centraal Bestand voor Beslagberichten (CBB) of het nakijken van de jaarrekeningen. Anderzijds moet er bij de deurwaarder aangedrongen worden om het maken van (nutteloze) kosten zoveel mogelijk te beperken, en bij gebrek aan uitvoeringsmaatregelen snel overgaat tot het uitreiken van een attest van onvermogen en dit zonder kosten. Maar ook hier is voorzichtigheid geboden: een strengere kostencontrole mag er niet toe leiden dat de deurwaarder "gemakshalve" en in functie van het bestuur als tevreden klant niet langer de noodzakelijke inspanningen levert om het dossier in te vorderen. Het bestuur kan dan wel de invorderingskosten onder controle houden, de ratio van het aantal effectief ingevorderde dossiers zal toch een stuk lager liggen wanneer de deurwaarder al te snel overgaat tot afsluiting van dossiers wegens gebrek aan middelen.

Een "aparte" behandeling voor OCMW-cliënten is in vele gemeenten geen uitzondering. De debiteuren bevinden zich vaak in sociaal moeilijke omstandigheden en te stringente invorderingsregels kunnen contraproductief uitvallen. Dit wil uiteraard niet zeggen dat de opvolging lossier moet, integendeel. Deze openstaande vorderingen dienen van zeer nabij opgevolgd te worden, maar met meer ruimte om in te spelen op specifieke sociale situaties en waarbij soms wat extra invorderingsstappen worden ondernomen. Het valt wel aan raden om hiervoor een financieel kader

samen met het bijzondere comité van de sociale dienst uit te werken. Dat kader moet een leidraad zijn en de handvaten aanreiken aan de sociale dienst, de maatschappelijk werkers en de leden van het BCSD om steunen op een gelijkwaardige, objectieve en eenvormige manier toe te kennen. Hierin kunnen tevens afspraken worden opgenomen met de financiële dienst, onder welke voorwaarden de steunen “terugvorderbaar” worden gesteld. De aangegane terugbetalingsverbintenissen dienen vervolgens in nauw overleg met de maatschappelijk werker per client te worden opgevolgd.

Er wordt door ons bestuur ingezet op een strak debiteurenbeheer. In het kader van organisatiebeheersing zal hier in het begin van 2020 ook een werkgroep rond opgezet worden om dit nog verder te verfijnen, uit te schrijven en de nodige nuttige rapportering rond uit te werken. Ook loopt momenteel bij de dienst financiën de procedure tot aanwerving van een deskundige debiteurenbeheer, in vervanging van een boekhouder.

7. Grondslagen en assumpties opmaak meerjarenplan

Drie soorten budgetten

De schema's van de BBC delen de werking op in drie rubrieken: het exploitatiebudget, het investeringsbudget en het financieringsbudget.

1 - Exploitatie

Deze rubriek bevat de dagelijkse uitgaven en ontvangsten. Deze budgetten volgen we op aan de hand van soort en cluster.

Naar soort: we delen de uitgaven en ontvangsten verder op in de volgende logische groepen:

Uitgaven	Ontvangsten
60/61 goederen en diensten	70 verkopen en prestaties
62 lonen	73 fiscale ontvangsten
648 individuele hulpverlening aan het OCMW	74 subsidies en recuperaties
649 toegestane subsidies	75 financiële ontvangsten
65 financiële uitgaven	

Deze onderverdeling zullen we ook hanteren bij de bespreking in de jaarrekening en in het semesterrapport. Het is een indeling die we ook terugvinden in het vennootschapsboekhouden en in sommige toelichtende schema's van de BBC. Soms gebruiken we nog een gedetailleerdere onderverdeling.

Naar cluster: we clusteren de beleidsvelden als volgt:

Algemeen bestuur
0100 Politieke organen
0110 Secretariaat
0111 Fiscale en financiële diensten
0112 Personeelsdienst en vorming
0115 Welzijn op het werk
0119 Overige algemene diensten
0130 Administratieve dienstverlening
0160 Hulp aan het buitenland
0190 Overig algemeen bestuur
Algemene financiering
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
0020 Fiscale aangelegenheden
0030 Financiële aangelegenheden
0040 Transacties in verband met de openbare schuld
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
0090 Overige algemene financiering
Cultuur en vrije tijd
0700 Musea
0703 Openbare bibliotheken
0705 Gemeenschapscentrum
0709 Overige culturele instellingen
0710 Feesten en plechtigheden
0720 Monumentenzorg
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
0741 Sportpromotie- en evenementen
0742 Sportinfrastructuur
0751 Jeugd
0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren
0790 Bijdrage aan de besturen van de erediensten

Mobiliteit
0200 Wegen
0210 Openbaar vervoer
0220 Parkeren
Natuur en milieubeheer
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
0309 Overig afval- en materialenbeheer
0310 Beheer van regen- en afvalwater
0319 Overig waterbeheer
0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
0350 Klimaat en energie
0390 Overige milieubescherming
Ondernemen en werken
0500 Handel en middenstand
0510 Nijverheid
0520 Diensten voor toerisme
Onderwijs
0800 Onderwijs
0820 Deeltijds kunstonderwijs
0870 Ochtend- en avondtoezicht
0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
Veiligheidszorg
0400 Politiediensten
0410 Brandweer
0470 Dierenbescherming
0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
Wonen en ruimtelijke ordening
0600 Ruimtelijke planning
0622 Woonwagenterreinen
0629 Overig woonbeleid
0630 Watervoorziening
0640 Elektriciteitsvoorziening
0650 Gasvoorziening
0670 Straatverlichting
0680 Parken en plantsoenen
Zorg en opvang
0900 Sociale bijstand
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
0904 Activering van tewerkstelling
0905 Dienst voor juridische informatie en advies
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
0919 Overige activiteiten inzake ziekte- en invaliditeit
0930 Sociale huisvesting
0943 Gezinshulp
0945 Kinderopvang
0946 Thuisbezorgde maaltijden
0949 Overige gezinshulp
0953 Woon- en zorgcentra
0959 Overige verrichting betreffende ouderen
0984 Ontsmetting en openbare reiniging
0985 Gezondheids promotie en ziektepreventie
0986 Eerstelijnsgezondheidszorg
0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid
0990 Begraafplaatsen

0992 Lijkbezorging

2 - Investerings

De uitgaven en ontvangsten die betrekking hebben op deze rubriek zijn aankopen of verkopen van patrimonium, machines, uitrusting of meubilair, maar ook investeringssubsidies. Deze elementen komen op de balans van ons bestuur, en worden gespreid in de tijd afgeschreven of verrekend. Achterliggend delen we onze investeringen op in projecten. Op deze manier zullen we ook rapporteren in het semesterrapport. Anders dan bij de exploitatie kunnen de investeringsprojecten doorgeschoven worden naar een volgend jaar indien ze zich niet zouden realiseren in het jaar waarin ze gebudgetteerd werden.

Het college van burgemeester en schepenen bepaalt voor 1 maart van het nieuwe boekjaar, welk gedeelte van de kredieten voor de gemeente voor investeringen en financiering, die voor het vorige boekjaar opgenomen waren in het meerjarenplan maar nog niet zijn aangewend, overgedragen worden naar het lopende boekjaar. Het vast bureau doet hetzelfde voor het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn.

Deze budgetten delen we ook op aan de hand van soort en cluster.

Naar soort: we delen de uitgaven en ontvangsten verder op in de volgende logische groepen:

Uitgaven	Ontvangsten
664 toegestane investeringssubsidies	15 investeringssubsidies
21 plannen en studies	26 andere materiële vaste activa
22 infrastructuur	
23 installaties, machines en uitrusting	
24 meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel	
25 vaste activa in leasing of op grond van een soortgelijk recht	
26 andere materiële vaste activa	
27 kunstpatrimonium en erfgoed	
28 financiële vaste activa	

Naar cluster: idem exploitatie

3 - Financiering

Deze rubriek sommeert alle elementen die te maken hebben met de liquiditeiten: het opnemen en aflossen van leningen, het toestaan van (doorgeef)leningen en de recuperatie ervan.

Algemeen

De cijfers in het meerjarenplan zijn gebaseerd op de input van de verschillende diensten.

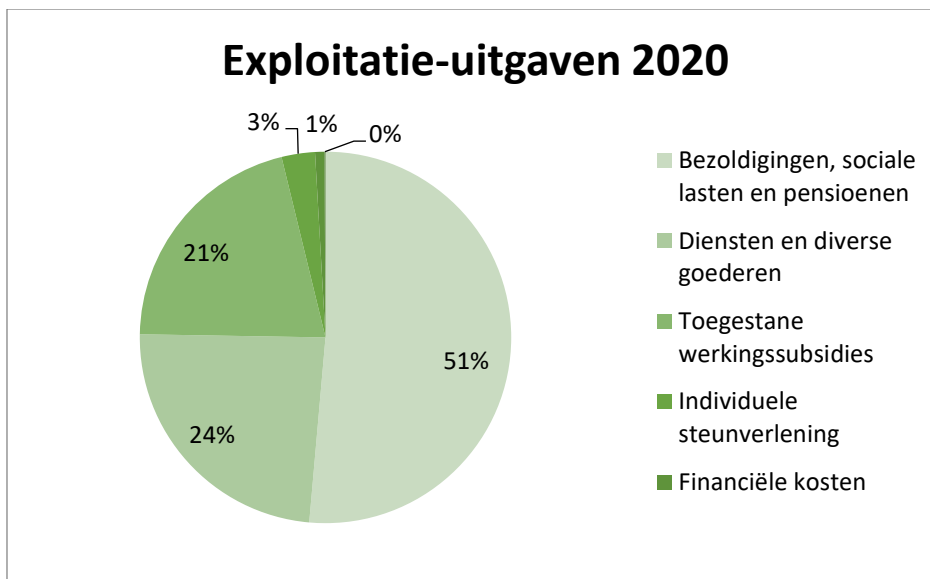
Volgende principes werden gehanteerd:

- Uitgaven moeten voorzien worden in het jaar dat de uitgave effectief gerealiseerd (= gefactureerd) zal worden.
- Voor exploitatie vertrekt men van de rekeningcijfers van de voorbije jaren (= effectieve realisatie).
- Bij een investeringsproject moet er ook rekening gehouden worden met de eventueel bijbehorende exploitatiekosten, ook in de volgende jaren (bv. onderhoud, ...).
- Exploitatie-uitgaven worden niet standaard geïndexeerd. Enkel onderhoudscontracten, nutsvoorzieningen, huur, steunverlening en personeelskosten mogen jaarlijks geïndexeerd worden. Andere indexaties werden gemotiveerd.

1 - Exploitatiekredieten

UITGAVEN

Onderstaande grafiek toont ons de samenstelling van de exploitatieuitgaven (2020). We zien dat de uitgaven voornamelijk bestaan uit loonkosten, de aankoop van goederen en diensten en de toegestane werkingssubsidies. De leningslasten, de hulpverlening van het OCMW en de andere uitgaven nemen een kleiner aandeel in.



De volgende tabel toont ons de evolutie van 2020 tot 2025 van deze uitgavensoorten:

Stijging exploitatie-uitgaven 2020-2025	absoluut	procentueel
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.100.194	11,44%
Diensten en diverse goederen	-299.711	-3,52%
Toegestane werkingssubsidies	-457.301	-6,12%
Individuele steunverlening	-161.123	-15,52%
Financiële kosten	151.741	52,36%
Andere operationele uitgaven	8.912	27,91%
Totaal	1.342.712	3,76%

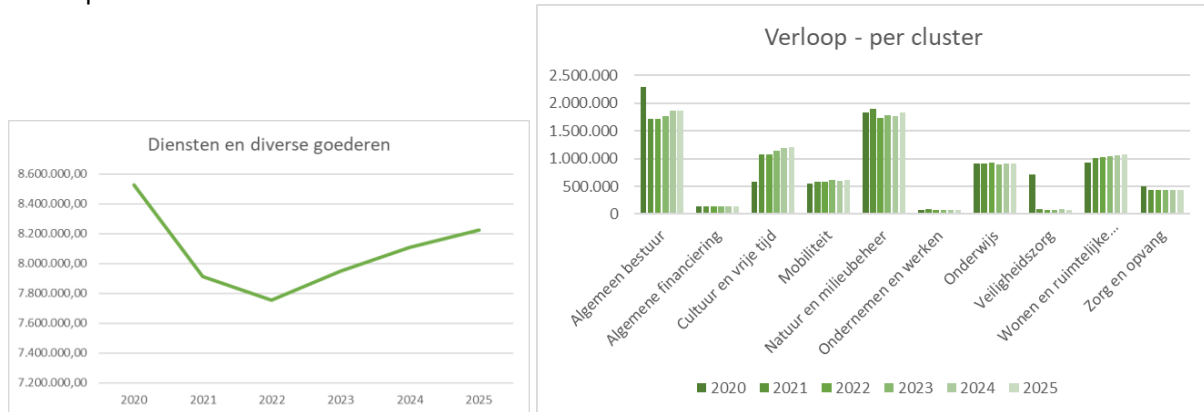
We merken op dat de voornaamste stijging te vinden is bij de loonkosten.

Per uitgavensoort worden het verloop en de grondslagen en assumpties verder besproken.

60-61: Goederen en diensten

Op deze rubriek worden de courante inkomende facturen geboekt: nutsvoorzieningen, aankoop van goederen, verzekeringen, controleorganismen, documentatie en abonnementen, ... Deze budgetten zijn tot 5.500 euro gedelegeerd aan de budgethouders, die zelfstandig hun uitgaven beheren en inplannen.

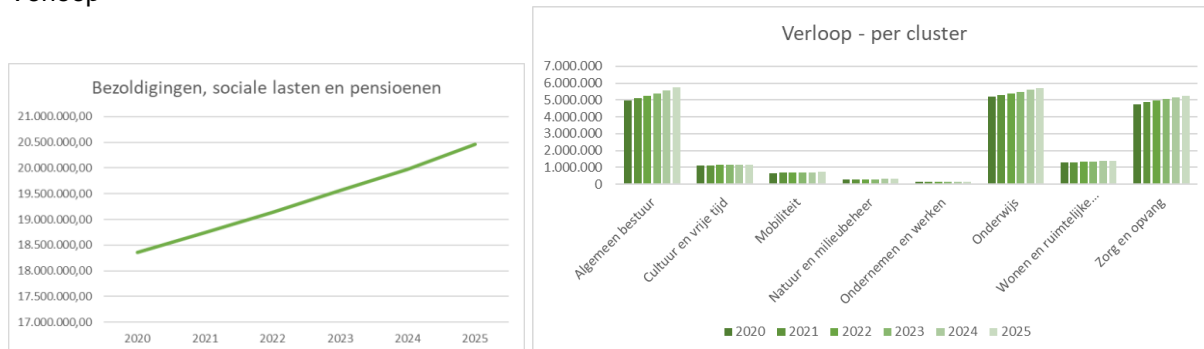
Verloop



62: Lonen

Deze uitgavensoort bevat alle loonlasten van de mandatarissen en het personeel, alsook de pensioenen van de mandatarissen. Ook de loonlasten van het onderwijzend personeel vinden we hier terug, ook al zijn deze uitgaven niet ten laste van ons bestuur. Deze uitgaven worden echter wel gecompenseerd door een subsidie aan de ontvangstenkant. Op deze rubriek vinden we ook andere personeelskosten terug zoals maaltijdcheques, woon-werkverkeer en de hospitalisatieverzekering.

Verloop



De loonlasten stijgen tussen 2020 en 2025 met 11,44%, dit is een gemiddelde stijgingsgraad per jaar van 2,3%. De loonmassa stijgt van 18,4 miljoen euro naar 20,5 miljoen euro.

Grondslagen en assumpties:

- Het personeelsbudget werd opgemaakt op basis van de personeelsbezetting van begin 2020. Door de coronacrisis werden een aantal functies en doorschalingen later ingevuld dan voorzien. Daarnaast werd de spilindex pas overschreden in april, terwijl er van uit gegaan werd dat dit in februari zou gebeuren. We hebben ervoor gekozen om de kredieten toch niet bij te stellen, omdat een aantal andere factoren een negatieve invloed hebben op de voorziene kredieten, we denken daarbij bijvoorbeeld aan de doorschaling van de medewerkers BKO die zal doorgevoerd worden vanaf augustus i.p.v. in 2021 zoals vooropgesteld, de overplaatsing of vervanging van een medewerker ter vervanging van een statutaire medewerker die langdurig ziek is. Er werd rekening gehouden met de pensionering van de klachten- en kwaliteitscoördinator, de adjunct-algemeen directeur en de adjunct-financieel directeur. Volgende nieuwe functies werden voorzien: deskundige media en ICT B1-B3, diensthoofd uitvoering en schoonmaak A1a-Aa, diensthoofd

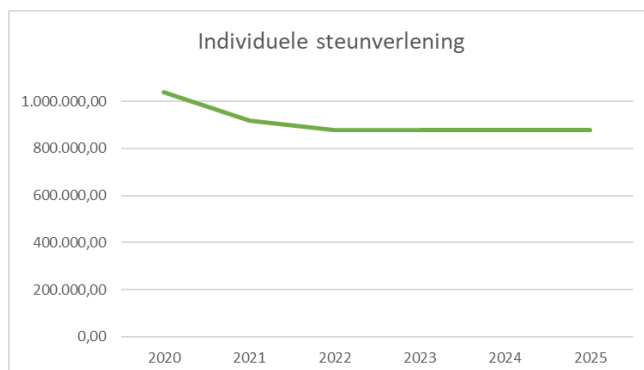
juridische zaken A1a-A3a en stafmedewerker gemeentelijk onderwijs. De functie van diensthoofd burgerzaken en onthaal wordt opgewaardeerd van B4-B5 naar A1a-A3a, waarna alle diensthoofden op niveau A1a-A3a zullen ingeschaald zijn. In 2019 werd een functieweging uitgevoerd voor de hele organisatie. De resultaten hiervan komen in het voorjaar naar de gemeenteraad. Budgettair zijn de gevolgen hiervan voorzien vanaf 2021. Het gaat om een bedrag van circa 64.000 euro / jaar. Daarnaast werd een enveloppe van 1,1% van het bruto loon voorzien vanaf 2020 om een koopkrachtstijging voor het personeel te realiseren. Dit gaat om een bedrag van circa 124.000 euro / jaar. Hoe dit zal aangewend worden, heeft deel uitgemaakt van syndicaal overleg op niveau van Sint-Katelijne-Waver. Dit gaat om verhoging van de maaltijdcheques van 6 naar 8 euro, een verhoging tweede pensioenpijler contractuelen van 3 naar 4,5%, een skwinkelbon ter waarde van 20 euro per jaar per VTE en een éénmalige bon/compensatie (nog te bepalen welke) aangezien verhoging MC's niet retro-actief kan t.b.v. 250 euro (per VTE), dit laatste gaat nog naar de vakbond in september. Ook in de komende jaren wordt er verder ingezet op het verhogen van de personeelsefficiëntie, om zo tegemoet te kunnen komen aan nieuwe uitdagingen. De voorziene enveloppe werd in 2020 reeds overgeboekt naar de genomen maatregelen. Aangezien alle personeelskredieten zullen afgestemd worden tegen de gemeenteraad van december, zou het ons te ver leiden om deze oefening volledig te maken. Dit zal dus gebeuren bij de volgende AMJP in december 2020.

- De wedde van alle huidige personeelsleden wordt geraamd op basis van hun individuele geldelijke loopbaan en de tewerkstellingsbreuk van hun effectieve huidige tewerkstelling.
- Jaarlijks wordt er een indexverhoging van 2% gebudgetteerd op de effectieve loonkost. Kosten zoals maaltijdcheques, hospitalisatieverzekering, ... worden status quo gehouden, met uitzondering van bovenstaande.
- Een vacature wordt voorzien op basis van de schaal zoals voorzien in de formatie, rekening houdend met een berekende gemiddelde anciënniteit.
- De effectieve realisatie van het geraamde personeelsbudget is afhankelijk van verschillende factoren. Ervaring leert ons dat onder andere afwezigheden (opnemen van bepaalde verlofstelsels, ziektes, ...) en het niet (onmiddellijk) invullen van vacatures er toe leidt dat er binnen het berekende personeelsbudget steeds een beperkt overschot is. Dat overschot wordt in het meerjarenplan 2020-2025 deels geschrapt (5% op BKO).
- De loonkosten van het onderwijzend personeel ten laste van andere overheden loopt gelijk met de subsidie die we daarvoor inboeken en stijgen jaarlijks met 2%.

648: Individuele hulpverlening aan het OCMW

Alle steunen die door het Bijzonder Comité voor de Sociale Dienst worden toegekend, voorzien we onder deze uitgavensoort.

Verloop



Deze rubriek blijft niet langer gelijk doorheen het meerjarenplan op een niveau van 0,88 miljoen euro.

Grondslagen en assumpties:

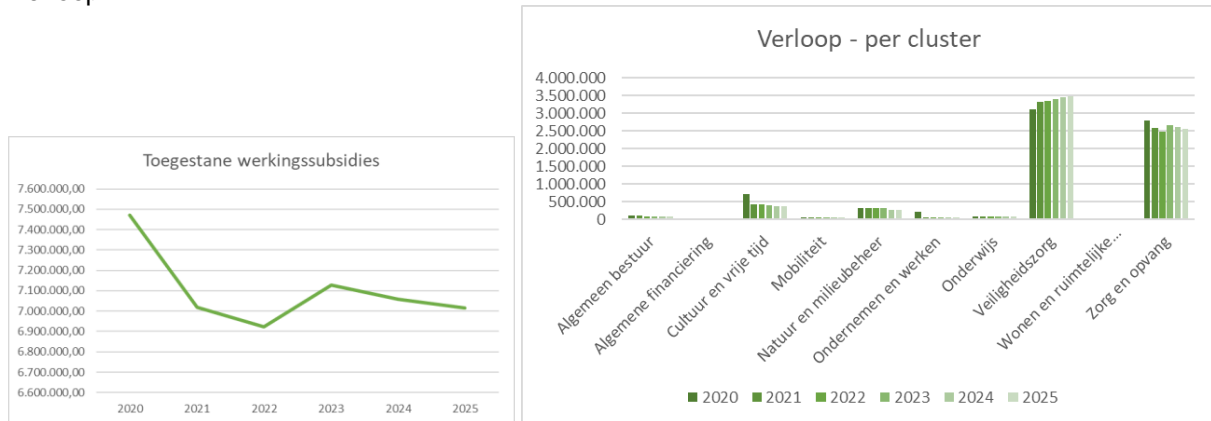
- Omwille van de coronacrisis, wordt er extra individuele steun voorzien in de volgende jaren, om later terug te keren naar het huidige niveau. Het is momenteel nog onmogelijk in te schatten hoe dit verder zal evolueren.

- We zijn consequent in de opmaak van ons budget: aan de ontvangstenkant houden we zowel de recuperatie van deze hulpverlening als de subsidies die we ontvangen van de hogere overheid in het kader van de hulpverlening stabiel.

649: Toegestane subsidies

De rubriek 'toegestane subsidies' betreft voornamelijk de toelagen die het bestuur uitkeert aan brandweer, politie, AGB, kerkbesturen en intercommunales. Ook de subsidies aan verenigingen en burgers vallen hieronder.

Verloop



Deze rubriek daalt over de volgende zes jaar met 0,7%, dit is 0,13% per jaar. Deze daling is voornamelijk te verklaren door de prijssubsidie aan het AGB die wegvalt vanaf 2021. Daarnaast wordt de dotatie aan het Zorgbedrijf ook lager in 2021 en 2022.

Evolutie van de bijdragen aan volgende externe besturen (niet gewijzigd t.o.v. initieel MJ):

Toegestane werkingssubsidies	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Zorgbedrijf Rivierenland	2.602.004	2.470.729	2.359.523	2.524.763	2.488.517	2.423.277
politiezone Bodukap	2.047.512	2.247.596	2.289.658	2.332.564	2.376.389	2.420.965
brandweerzone Rivierenland	1.069.532	1.069.532	1.069.532	1.069.532	1.069.532	1.069.532

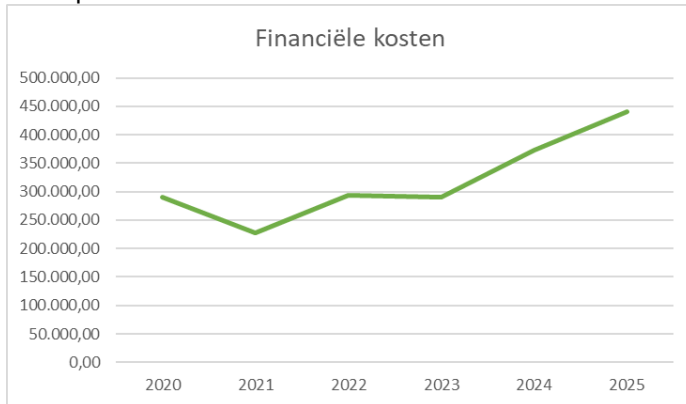
Grondslagen en assumpties:

- De prijssubsidies voor het AGB werden ingeschreven op basis van de nieuw berekende prijssubsidies per activiteit, maar enkel nog voor 2020. Het AGB nam dezelfde cijfers op in haar meerjarenplan. Vanaf 2021 vallen deze prijssubsidies weg, aangezien het AGB zal ontbonden worden in 2020.
- De dotaties aan de politiezone en de brandweerzone werden ingeschreven op basis van de bedragen opgenomen in hun meerjarenplanning.
- De werkingssubsidies aan de erediensten werden ingeschreven op basis van het meerjarenplan van de kerkfabrieken zelf, voorgelegd aan de gemeenteraad van 2 december 2019.
- De andere begunstigen zijn voornamelijk de uitgaven gekoppeld aan de subsidiereglementen van ons bestuur. Deze bedragen blijven, net zoals in het vorige meerjarenplan, gelijk doorheen de legislatuur. Zij worden niet geïndexeerd.

65: Financiële uitgaven

De intresten van onze leningen worden onder deze rubriek opgenomen. Daarnaast registreren we hier de bankkosten die we doorheen het jaar hebben.

Verloop



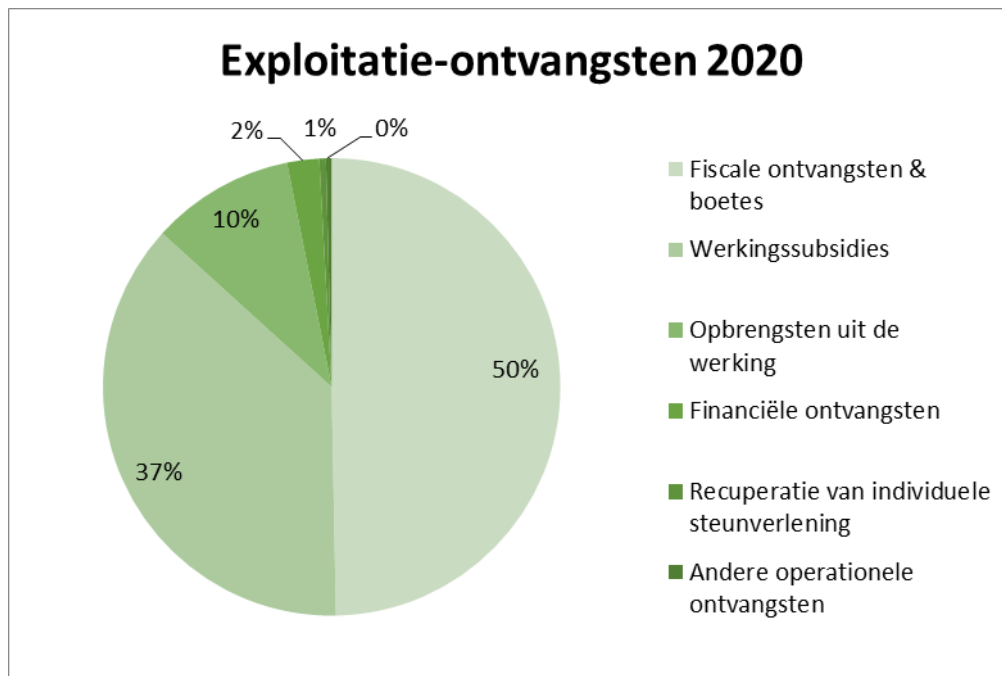
De stijging wordt verklaard door het aangaan van nieuwe leningen.

Grondslagen en assumpties

- De lopende leningen werden opgenomen op basis van de aflossingstabellen die door de banken verstrekt zijn.
- De aflossingen in het kader van 'Scholen voor Morgen' werden opgenomen op basis van de aflossingstabellen.
- We nemen nieuwe leningen op voor 22,25 miljoen euro (0,5 mio euro minder dan initieel voorzien bij de opmaak van het initieel MJP). De lening zullen worden afbetaald op 20 jaar aan een intrest van 1,1%, met een jaarlijkse stijging van 15 basispunten. De kapitaals- en intrestaflossingen beginnen telkens het jaar nadien.

ONTVANGSTEN

Onderstaande grafiek toont ons de samenstelling van de exploitatieontvangsten (2020). De fiscale ontvangsten en de werkingssubsidies zijn onze belangrijkste inkomstenbronnen, gevolgd door de ontvangsten uit de werking.



De volgende tabel toont ons de evolutie van 2020 tot 2025 van deze ontvangstensoorten:

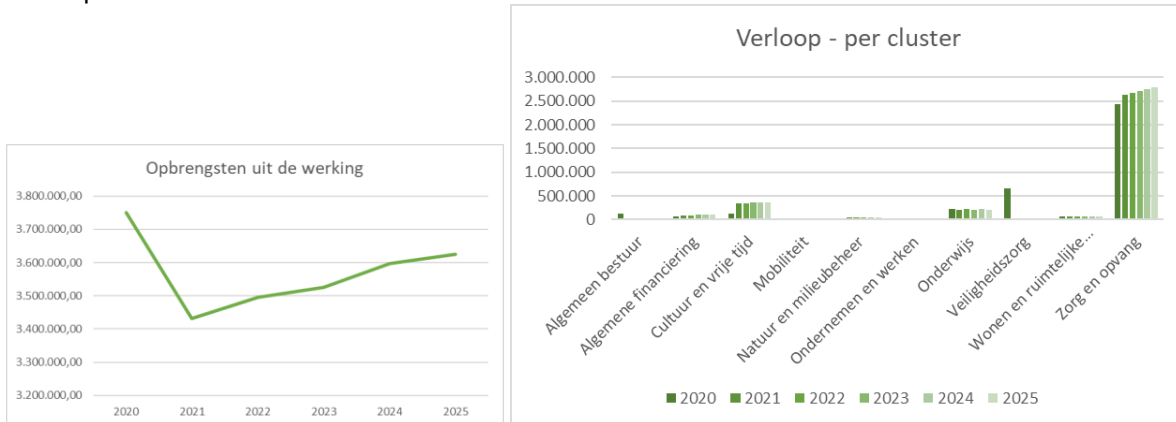
Stijging exploitatie-ontvangsten 2020-2025	absoluut	procentueel
Fiscale ontvangsten & boetes	750.277	4,08%
Werkingssubsidies	1.423.072	10,40%
Opbrengsten uit de werking	-125.118	-3,34%
Financiële ontvangsten	-42.812	-5,11%
Recuperatie van individuele steunverlening	-12.500	-7,16%
Andere operationele ontvangsten	798	0,54%
Totaal	1.993.717	5,39%

Per soort ontvangst worden het verloop en de grondslagen en assumpties verder besproken.

70: Ontvangsten uit de werking

Op deze rubriek worden de ontvangsten geboekt uit prestaties: de facturatie van de verschillende diensten van het lokaal bestuur, verkopen, huuropbrengsten, inschrijvingsgelden en retributies.

Verloop



De ontvangsten uit de werking dalen van 3,9 miljoen euro in 2020 bij opmaak MJP naar 3,7 miljoen euro in 2020 en verder naar 3,6 miljoen euro in 2025, een daling van ong. 7% op 6 jaar.

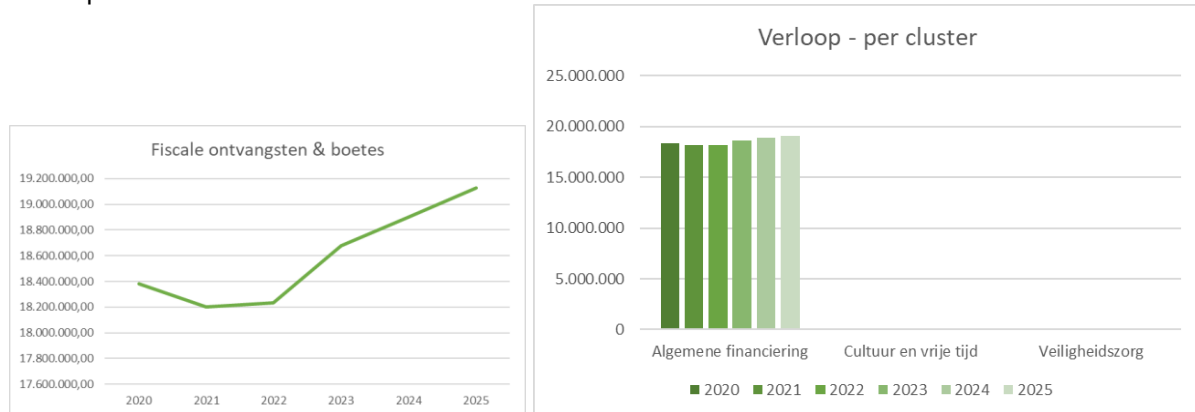
Grondslagen en assumpties:

- We gaan uit van verderzetting van de lopende huurcontracten, hier rekenen we een indexatie op de voorziene bedragen opgenomen in 2020. Een belangrijke invloed op deze ontvangsten is te verklaren door de tijdelijke vrijstelling van concessies voor zwembaden en het Michielskasteel. Enkel het Michielskasteel kunnen we terugvinden in de cijfers, aangezien we voor AGB geen AMJP hebben gedaan.
- Wat betreft prestatie die we vorderen op basis van retributiereglementen, gaan we uit van de toepassing van de tarieven, zoals deze zullen voorgelegd worden aan de gemeenteraad in de huidige zitting. Aangezien er bij de retributiereglementen geen indexatie voorzien is, houden we deze ontvangsten dan ook status quo gedurende de ganse looptijd van het meerjarenplan. De retributies voor prestaties hebben in 2020 ook sterk te lijden door minderontvangsten bij de opvang en evenementen die niet kunnen doorgaan.
- De daling die we merken in 2021 is te verklaren door de huurgelden die wegvallen bij de stopzetting van het AGB, o.a. voor het politiegebouw Hagelstein en de vergoeding voor het gemeentehuis.
- De concessies die vroeger geïnd werden door AGB komen wel over naar de gemeente vanaf 2021.

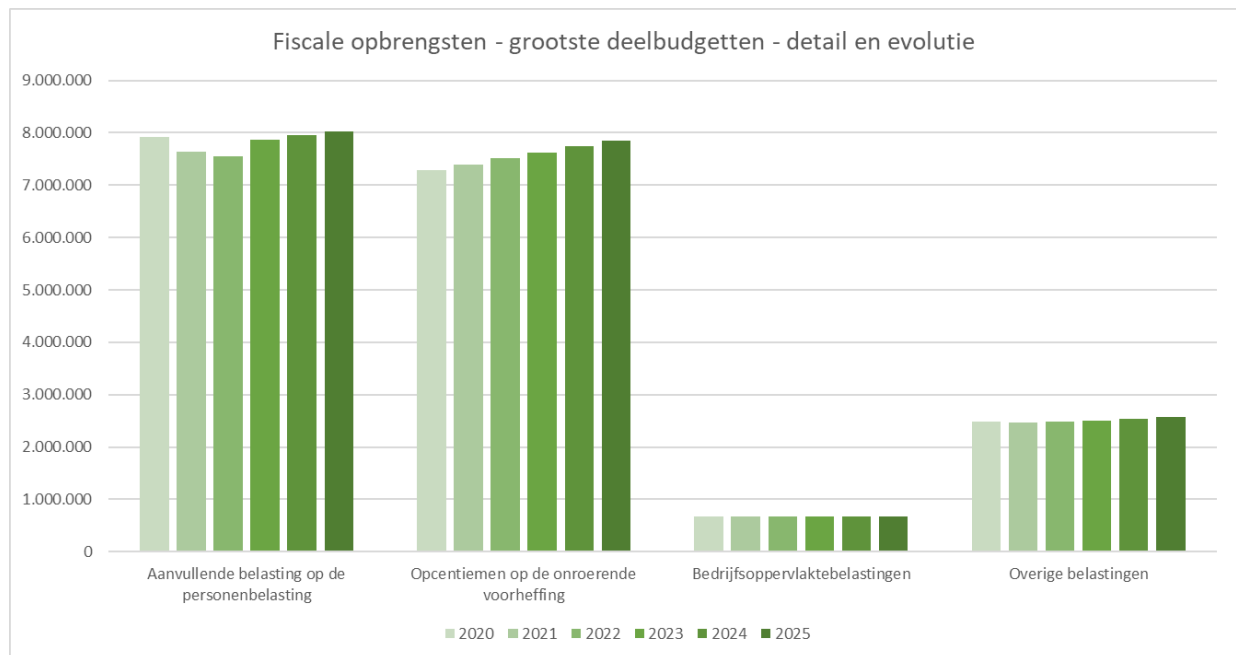
73: Fiscale ontvangsten

Deze inkomsten bevatten voornamelijk de opcentiemen op de onroerende voorheffing en de aanvullende belasting op de personenbelasting. Daarnaast registreren we hier de ontvangsten uit de belastingreglementen zoals gestemd door de gemeenteraad eind 2019.

Verloop



Deze ontvangsten stijgen in het meerjarenplan met ong 750.000 euro, dit is een stijgingspercentage van nog slechts 4% (7,2% bij opmaak initieel MJP). Onderstaande tabel toont de evolutie van de grootste deelbudgetten en toont de sterke afhankelijkheid van de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting en uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing.



Grondslagen en assumpties:

- Voor de APB gingen we bij opmaak MJP uit van een groei van 2%, en met de invloed van de taxshift die nog voelbaar zal zijn tot 2021. De bedragen die ons meegedeeld werden door de hogere overheid, werden in mindering gebracht van de voorziene ontvangsten. Door de coronacrisis zullen een heel aantal mensen (tijdelijk) werkloos zijn, ook dit heeft zijn invloed op de personenbelasting. We gaan er van uit dat deze pas voelbaar zal zijn in 2021, aangezien we dan de afrekening maken van de inkomsten 2020. Voor de verwerking in de boekhouding hebben we ons gebaseerd op de prognoses van VVSG. We voorzien in 2021 slechts 98,65% van de ontvangsten van 2020. In 2022 en 2023 wordt dit dan respectievelijk 97,43% en 101,55%. Daarna voorzien we voorzichtigheidshalve een groeivoet van 1%. Ook de taxshift aangehaald in de vorige paragraaf blijven we voorzien.

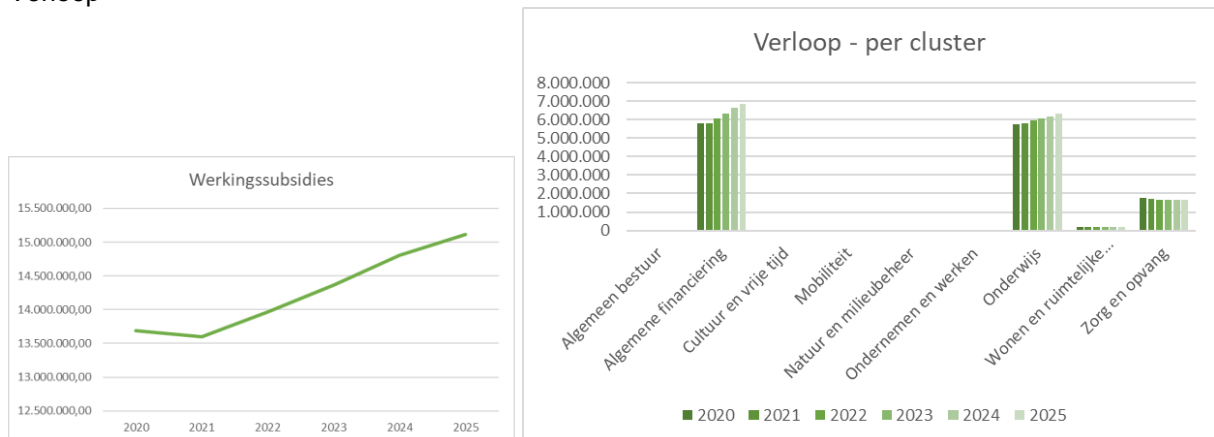
- We hebben nog geen rekening gehouden met eventuele nieuwe maatregelen in het kader van een taxshift die een nieuwe regering zou kunnen doorvoeren.
- Voor de OOV doen we voorlopig geen aanpassing en gaan we nog steeds uit van een groei van 1,50%.
- De andere belastingen werden geraamd aan de hand van de belastingreglementen die in december 2019 zullen voorgelegd worden aan de gemeenteraad. Een aantal tarieven werd aangepast aan de index tegenover 2013. De aannahme is om deze tarieven gelijk te houden doorheen de legislatuur, behoudens:
 - o de belasting op masten en pylonen, waar we een stijging voorzien van 2%, aangezien het belastingreglement voorziet in een indexaanpassing;
 - o de belasting op afgifte van administratieve stukken is de eerste jaren lager, aangezien we dan nog in de overgangperiode van de geldigheidstermijn van EID zitten, die werd aangepast van 5 naar 10 jaar;
 - o de belasting op verkoop van huisvuilzakken en de afvalbelasting waarvoor de ramingen van Ivarem werden overgenomen.

74: Werkingssubsidies

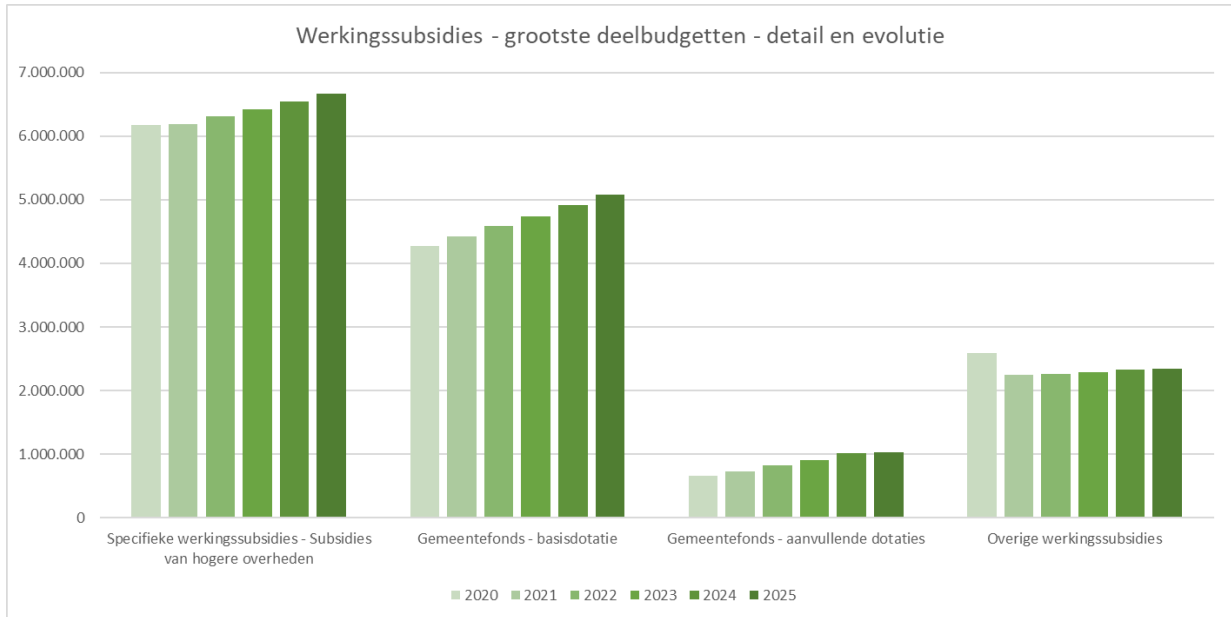
Deze rubriek wordt opgesplitst in algemene subsidies en specifieke subsidies. Onder de algemene subsidies vinden we de bedragen van het gemeentefonds, de gesco-toelagen en de subsidies die de scholen ontvangen in functie van hun aantal leerlingen.

De specifieke werkingssubsidies bevatten de subsidies ontvangen in het kader van de hulpverlening van het OCMW, de tewerkstellingssubsidies, de subsidies voor het onderwijzend personeel dat niet ten laste is van het bestuur en andere werkingssubsidies die aan een activiteit of project kunnen worden toegewezen.

Verloop



De werkingssubsidies stijgen van 13,2 miljoen euro in 2020 bij opmaak MJP naar 13,7 miljoen euro in 2020 en verder naar 15,1 miljoen euro in 2025. Onderstaande tabel toont de evolutie van de grootste deelbudgetten en toont de sterke afhankelijkheid van de ontvangsten uit het gemeentefonds. De ontvangsten uit de specifieke werkingssubsidies van hogere overheden bevatten ook de pro-forma kredieten voor het onderwijs, maar hier staat dezelfde uitgave tegenover, dit is dus geen netto-ontvangst.



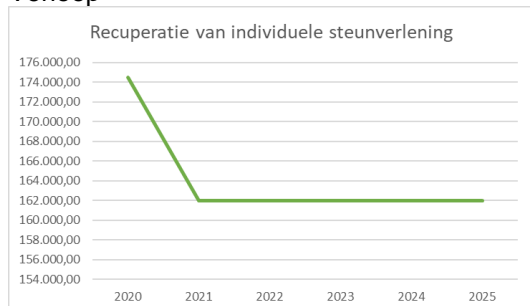
Grondslagen en assumpties:

- De bedragen van het gemeentefonds werden aangesloten met de ontvangen prognoses. Deze voorziet in een jaarlijks stijgingspercentage van 3,5%.
- De aanvullende dotaties gemeentefonds bevatten de sectorale subsidies, de Eliaheffing en de bijdrage open ruimte, en werden ingeschreven volgens de voorschriften.
- De extra tegemoetkoming voor de responsabiliseringsbijdrage werd op een apart algemeen rekeningnummer gebudgetteerd, een jaar vroeger dan de uitgave conform de boekingsfiche voorgelegd door Agentschap Binnenlands Bestuur. Deze stijgt ook t.o.v. het initieel MJP aangezien de bijdragen zelf ook stijgen.
- De gesco-bijdragen werden opgenomen op basis van de prognoses. We voorzien geen stijging voor deze subsidies.
- De werkingssubsidie voor de scholen werd ingeschreven a rato van het aantal leerlingen van 2019, met een jaarlijkse stijging van 2% vanaf 2021.
- De tewerkstellingssubsidies worden ingeschreven op basis van de toekenningen die we kregen.
- De sociale maribel (OCMW) houden we constant op 61.000 euro per jaar.
- De subsidies die we ontvangen in het kader van de hulpverlening door de sociale dienst van het OCMW werden opgetrokken t.o.v. het initieel MJP. Bij AMJP werden een heel aantal nieuwe corona-subsidies opgenomen, hier staan uiteraard uitgaven tegenover. Zij staan in verhouding tot de uitgaven voor de hulpverlening, waar we ook een stijging hebben opgenomen.
- Andere werkingssubsidies werden opgenomen in functie van het budget van de activiteit waarop de subsidie betrekking heeft.

748: recuperatie individuele hulpverlening

Deze rubriek bevat de terugvorderingen van steun verleend door het OCMW in het kader van de individuele hulpverlening bij de cliënt zelf. De subsidies die we ontvangen vanuit de federale overheid worden bij de werkingssubsidies geboekt.

Verloop



Deze ontvangst werd opgetrokken in 2020 net zoals de uitgaven maar blijft voor het verdere meerjarenplan gelijk op 161.965 euro.

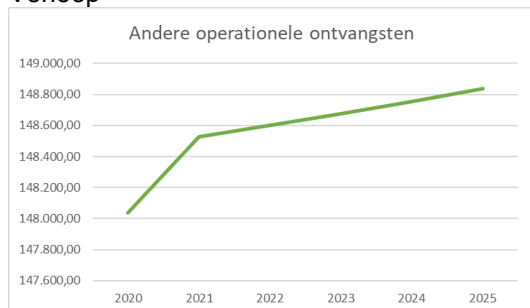
Grondslagen en assumpties:

- De ontvangsten volgen de individuele hulpverlening door het OCMW. De recuperaties stijgen in 2020 maar voor de volgende jaren houden we dit gelijk aan vorige jaren.

74: andere operationele ontvangsten

Andere operationele ontvangsten zijn de werknemersbijdrage, bijdrage maaltijdcheques en recuperaties via eigen facturatie of via de verzekering voor gemaakte uitgaven.

Verloop



De andere operationele ontvangsten stijgen tussen 2020 en 2025 met 0,54%, van 148.037 euro in 2020 naar 148.835 euro in 2025.

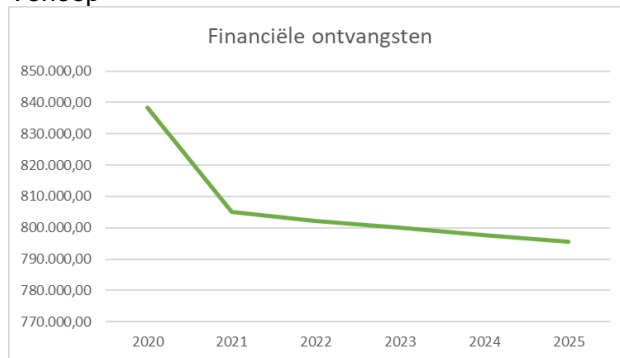
Grondslagen en assumpties:

- De terugvordering van de maaltijdcheques werd berekend op basis van de kostprijs van de maaltijdcheques
- Aangezien de persoonlijke bijdrage vastgesteld is op 1,09 euro per maaltijdcheque, houden we de ontvangsten hiervan status quo.

75: Financiële ontvangsten

Deze ontvangsten bestaan vooral uit de dividenden uit deelnemingen.

Verloop



Deze ontvangst daalt gedurende het meerjarenplan met 42.812 euro, dit is 5,11%.

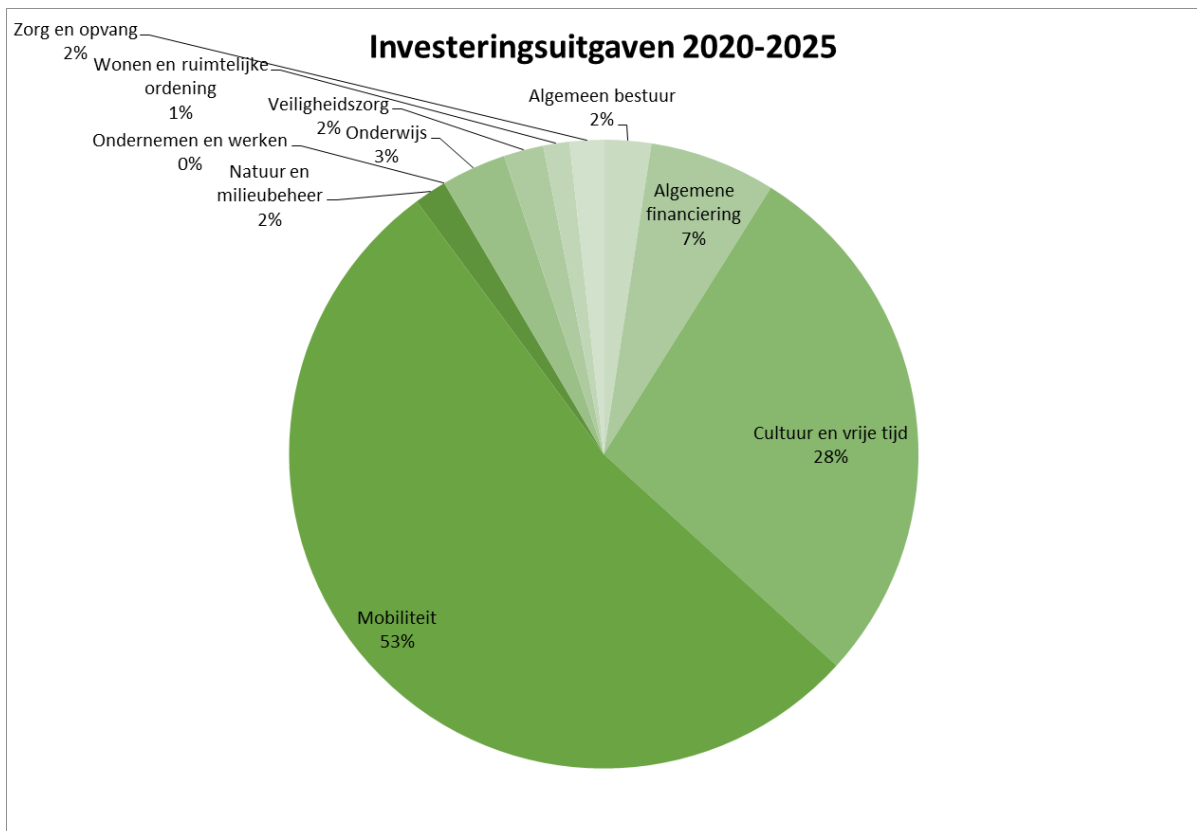
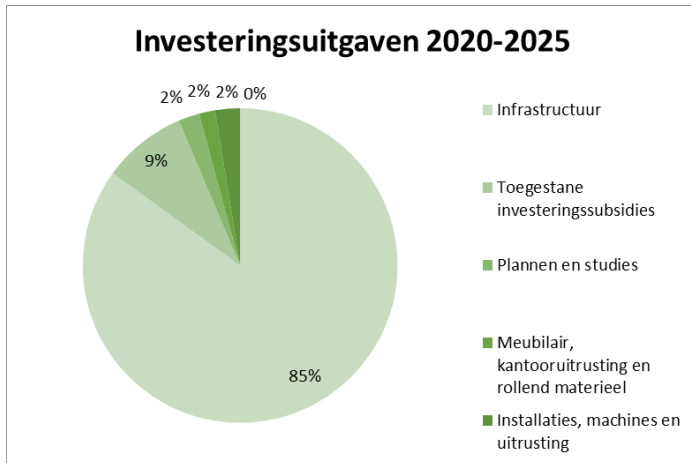
Grondslagen en assumpties:

- De dividenden uit gas en overige nutsvoorzieningen blijven status quo volgens de ramingen van Iverlek.
- De rente-subsidies van het DBFM project 'Scholen voor Morgen' volgen de aflossingstabel en dalen lichtjes.
- Het dividend uit elektriciteit daalt zoals aangegeven door Fluvius omwille van de overdracht van onze openbare verlichting.

2 - Investeringskredieten

UITGAVEN

Onderstaande grafiek toont ons de samenstelling van de investeringsuitgaven (2020-2025). We zien dat de uitgaven voornamelijk bestaan uit infrastructuur. Als de uitgaven worden opgedeeld per cluster, zien we dat deze zich vooral situeren op het vlak van mobiliteit en cultuur en vrije tijd.



Voor de grootste uitgavensoorten worden hieronder de grootste geplande investeringen getoond.

664: Toegestane investeringssubsidies

Toegestane investeringssubsidies - grootste deelbudgetten (> 200.000 euro)	totale uitgave 2020-2025
Restauratie Sint-Ursula instituut - subsidies	1.147.062
Opstellen subsidiereglement voor aanleg en onderhoud kunstgrasvelden voor sportverenigingen	625.000
Ondersteunen politiezone Bodukap - investering	539.793
Ondersteunen brandweerzone Rivierenland - investering	372.000
Subsidie aan vzw Midzeelhoeve voor renovatie en restauratie GROM 2.0 - Midzeelhoeve II	365.000
Kerkfabriek Sint-Augustinus - investeringssubsidie	255.000

21: Plannen en studies

Plannen en studies - grootste deelbudgetten (> 50.000 euro)	totale uitgave 2020-2025
Herinrichting openbaar domein kern OLVW via participatietraject - erelonen	257.000
Opmaak Beleidsplan Ruimte	103.000
Bouw evenementenhal - studiekosten	70.000
Herinrichting openbaar domein kern Centrum via participatietraject - erelonen	70.000

22: Infrastructuur

Infrastructuur - grootste deelbudgetten (> 1.000.000 euro)	totale uitgave 2020-2025
Bouw evenementenhal	7.020.000
Heraanleg Berlaarbaan fase 1 en fase 2	4.089.879
Heraanleg Bergstraat, Oude-Bergstraat-Heiken en Slameuterstraat i.s.m. Pidpa	2.958.232
Heraanleg Molenstraat	2.871.859
Dorpskernvernieuwing OLVW - uitvoeren nodige infrastructuurwerken	2.790.000
Buitengewoon onderhoud van bestaande weg- en fietsinfrastructuur	2.212.107
Binnengebied Bruultjeshoek - aanleg	1.528.291

23: Installaties, machines en uitrusting

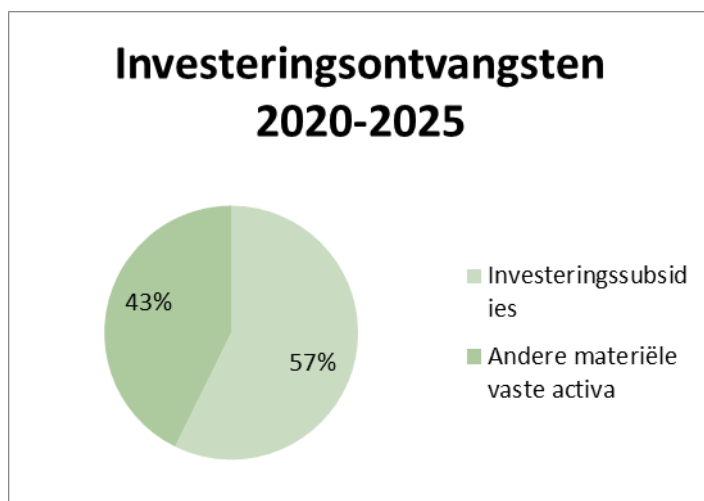
Installaties, machines en uitrusting - grootste deelbudgetten (> 50.000 euro)	totale uitgave 2020-2025
Aanbieden van alle traditionele vormen van begraving en onderzoeken welke nieuwe vormen van begravingen kunnen worden aangeboden	254.060
Speeltoestellen, sporttoestellen en speelbossen	182.629
Binnengebied Bruultjeshoek - sportinfrastructuur	175.000
Speeltoestellen school Dijkstein	90.909
Vernieuwen en meer duurzaam maken van gemeentelijk machinepark	80.584
Binnengebied Bruultjeshoek - spelinfrastructuur	73.000

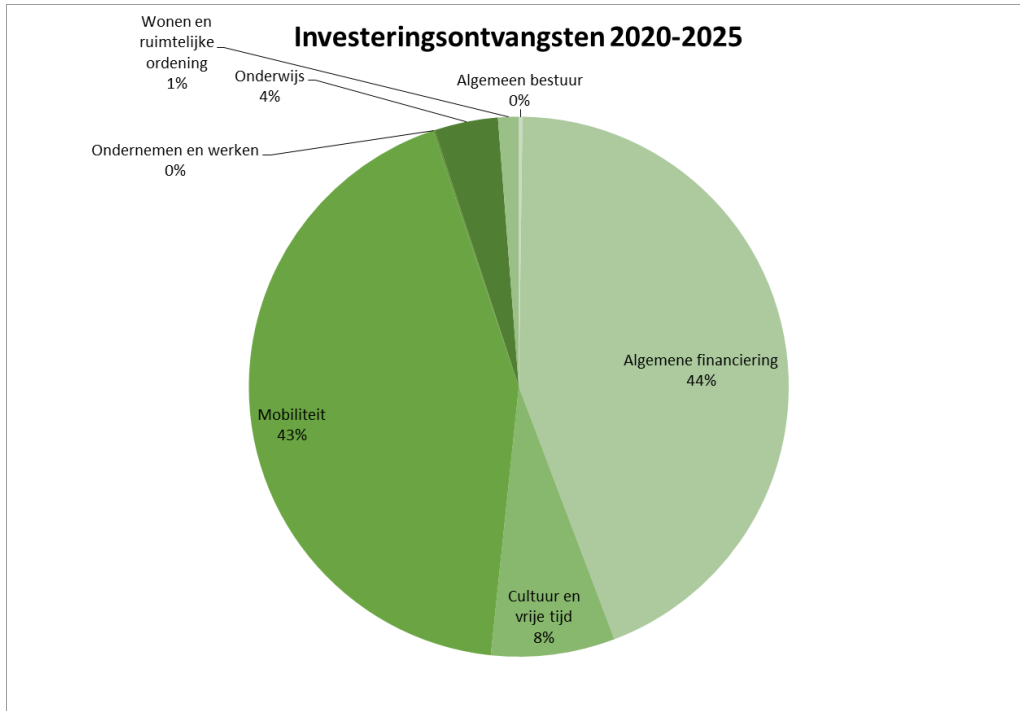
24: Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel

Meubilair, kantooruitrusting en rollend materieel - grootste deelbudgetten (> 50.000 euro)	totale uitgave 2020-2025
Aankoop alle grote ICT-projecten hardware en software	421.667
Vervangen vervuilende dieselwagens door wagens met alternatieve energiebron	145.023
Aankoop meubilair	120.118

ONTVANGSTEN

Onderstaande grafiek toont ons de samenstelling van de investeringsontvangsten (2020-2025). We zien dat de ontvangsten enkel bestaan uit investeringssubsidies en andere materiële vaste activa (verkoop terreinen en gebouwen). Als de ontvangsten worden opgedeeld per cluster, zien we dat deze zich vooral situeren op het vlak van algemene financiering en mobiliteit.





Hieronder volgt een overzicht van de grootste kredieten per soort.

15: Investeringsubsidies

Investeringsubsidies - grootste deelbudgetten (> 250.000 euro)	totale ontvangst 2020-2025
Heraanleg Molenstraat - subsidie	1.530.000
Heraanleg Bergstraat, Oude-Bergstraat-Heiken en Slameuterstraat - fietspadsubsidie	800.000
Renoveren kerk, Pastorij en het Raadhuis in dorpskern Onze-Lieve-Vrouw-Waver - subsidie	754.500
Heraanleg Berlaarbaan - fietspadsubsidie	455.000
Aquafinproject : Stationsstraat - Fietspadsubsidies	430.000
Subsidies fietssnelweg aan het Stationsplein	416.000

26: Andere materiële vaste activa

Verkoop terreinen en gebouwen - grootste deelbudgetten (> 200.000 euro)	totale ontvangst 2020-2025
Verkoop gronden site Leyland (ex zwembad)	1.200.000
Verkoop oud Loerenboske	900.000
Bibliotheek Leyland - verkoop	850.000
Verkoop Schranshoeve	617.500
Verkoop grond Ijzerveld aan Duffelse volkswoningen	320.320
Huis van de Verenigingen - verkoop	300.000

3 - Financiering

Grondslagen en assumpties:

- Er wordt niet meer geleend dan wat er budgettair nodig is. Het beschikbaar budgettair resultaat is daardoor wel positief, maar niet erg hoog.
- Bij opmaak werden er voor 22,75 miljoen nieuwe leningen gebudgetteerd (tegenover een investeringskrediet van 39 miljoen euro). Ondanks de overdracht van de investering van 2019 maar dankzij het betere resultaat van 2019, komen we nu op een investeringsbudget van ong. 44,5 miljoen euro, en kunnen we toch een 0,5 miljoen euro aan leningen schrappen. De leningen worden dus beperkt tot en gespreid in functie van de grote projecten.
- Bij de berekening van de aflossingen (kapitaal en intresten) werd er uitgegaan van een licht stijgende rente gedurende de volgende jaren en van een opname op het einde van het jaar, waardoor de eerste aflossingen telkens pas gebeuren in het volgende jaar.

8. Plaats waar documentatie beschikbaar is

De documentatie is beschikbaar op infonet via volgende link:

<https://infonyet.skw.be/detail.aspx?id=1536&f=59339>