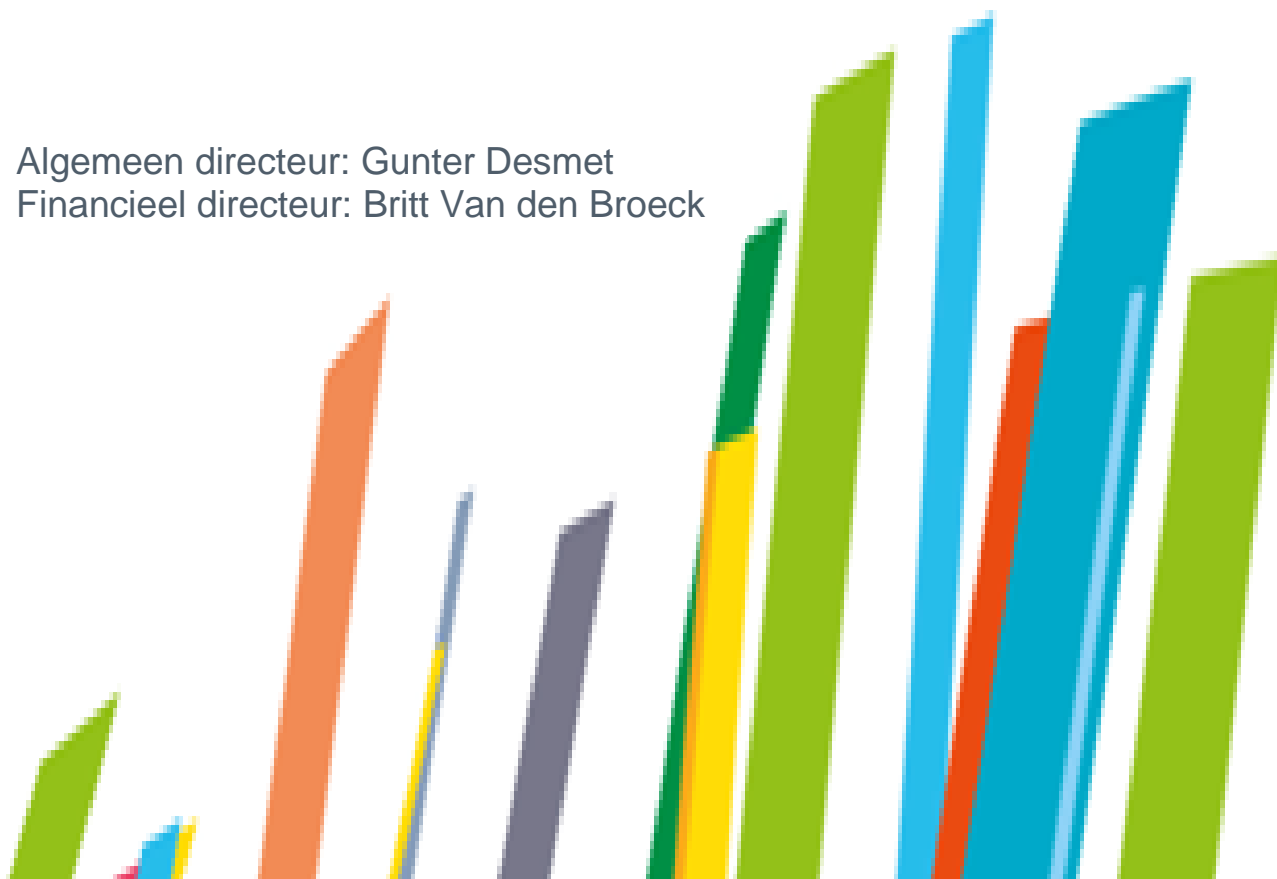


Meerjarenplan 2020-2025

- 2^{de} aanpassing

(02/2020)

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



Inhoudstabel

Meerjarenplan 2020-2025 / AMJP02

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. Ook in deze aanpassing van het meerjarenplan worden de verwachte gevolgen opnieuw 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.

Deze aanpassing van het meerjarenplan dient eveneens als officiële vaststelling van de kredieten voor het volgende boekjaar (2021). Ook werd in deze aanpassing van het meerjarenplan gezorgd dat de werking en het patrimonium dat werd overgedragen van het AGB naar de gemeente volledig verwerkt werd.

Resultaat, overdrachten en kredietverschuivingen

Het resultaat en de overdracht van de investeringskredieten van 2019 werden reeds verwerkt in de eerste aanpassing van het meerjarenplan. Ondertussen werden ook opnieuw een aantal kredietverschuivingen doorgevoerd, sommige in afwachting van deze aanpassing van het meerjarenplan, anderen definitief. Eén en ander brengt met zich mee dat de cijfers die later aan bod komen een momentopname zijn, waarop nog altijd verschuivingen kunnen doorgevoerd worden in de loop van het meerjarenplan. 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 overname van de openbare verlichting door Fluvius werd de boekingsfiche van ABB gevolgd en werd een leasingconstructie opgenomen. Er werd ook nog bijkomend krediet voorzien voor handhaving in het kader van verkeersveiligheid (ANPR, flitspalen, smileys,...). Er worden ook extra middelen voorzien voor sociaal beleid, zo worden onder andere de kredieten voor de mantelzorgpremies en de sociale premies opgetrokken.

De coronacrisis heeft financiële gevolgen voor gemeente en OCMW. Aangezien de coronacrisis nog steeds niet voorbij is, en we nog niet kunnen inschatten hoe lang deze nog effectief zal duren, kunnen we nog steeds geen volledig beeld geven van de impact op de voorziene uitgaven en ontvangsten. Voorzichtigheidshalve wordt de mogelijke impact op vlak van minderuitgaven en minderontvangsten ingeschat en ingeschreven, waaronder de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting. Daarnaast worden nog steeds extra uitgaven voorzien voor onder meer extra beschermingsmateriaal en extra ondersteuning via een tweede coronafonds. Een aantal subsidies voor de scholen en de sociale dienst worden ingeschreven.

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 aan opname van nieuwe leningen kende opnieuw een daling (-1.280.000 euro).

Hierna vindt u de details van de wijzigingen.

Samenvatting van de wijzigingen

	Krediet 2020	Wijziging	Krediet 2020 na AMJP	Krediet 2021	Wijziging	Krediet 2021 na AMJP	Krediet 2022	Wijziging	Krediet 2022 na AMJP
Exploitatie									
Ontvangsten	36.978.285	740.634	37.718.919	36.346.144	1.046.943	37.393.087	36.811.401	1.163.582	37.974.983
Uitgaven	35.716.792	-1.153.850	34.562.942	34.856.420	555.489	35.411.909	35.024.265	213.315	35.237.580
Saldo	1.261.493	1.894.484	3.155.977	1.489.724	491.454	1.981.178	1.787.136	950.267	2.737.403
Investerings									
Ontvangsten	2.945.886	-1.637.219	1.308.667	1.704.952	1.132.537	2.837.489	2.442.452	-507.233	1.935.219
Uitgaven	10.094.663	-1.610.893	8.483.770	8.908.062	2.046.506	10.954.568	4.617.245	2.189.679	6.806.924
Saldo	-7.148.777	-26.326	-7.175.103	-7.203.110	-913.969	-8.117.079	-2.174.793	-2.696.912	-4.871.705
Financiering									
Ontvangsten	359.881	1.210.654	1.570.535	5.451.715	-638.243	4.813.472	1.939.336	1.961.930	3.901.266
Uitgaven	1.421.115	707.874	2.128.989	881.894	651.062	1.532.956	1.160.637	604.038	1.764.675
Saldo	-1.061.234	502.780	-558.454	4.569.821	-1.289.305	3.280.516	778.699	1.357.892	2.136.591
	Krediet 2023	Wijziging	Krediet 2023 na AMJP	Krediet 2024	Wijziging	Krediet 2024 na AMJP	Krediet 2025	Wijziging	Krediet 2025 na AMJP
Exploitatie									
Ontvangsten	37.679.957	971.571	38.651.528	38.403.506	992.101	39.395.607	38.972.002	980.348	39.952.350
Uitgaven	35.851.459	-94.704	35.756.755	36.436.772	-250.688	36.186.084	37.059.504	-624.927	36.434.577
Saldo	1.828.498	1.066.275	2.894.773	1.966.734	1.242.789	3.209.523	1.912.498	1.605.275	3.517.773
Investerings									
Ontvangsten	659.952	814.767	1.474.719	932.952	49.767	982.719	1.487.952	49.767	1.537.719
Uitgaven	9.023.745	527.680	9.551.425	7.668.495	219.180	7.887.675	4.339.579	290.680	4.630.259
Saldo	-8.363.793	287.087	-8.076.706	-6.735.543	-169.413	-6.904.956	-2.851.627	-240.913	-3.092.540
Financiering									
Ontvangsten	7.440.388	-300.570	7.139.818	6.192.736	-505.570	5.687.166	2.193.880	-354.320	1.839.560
Uitgaven	1.230.694	725.662	1.956.356	1.266.591	723.670	1.990.261	1.550.262	711.619	2.261.881
Saldo	6.209.694	-1.026.232	5.183.463	4.926.145	-1.229.240	3.696.905	643.618	-1.065.939	-422.321

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	36.806	48.806	48.806	48.806	48.806	48.806
OCMW - E - U - MJP001269 - Aanmoedigen van gezinnen met een budgetmeter gas om opladingen te doen tijdens de zomerperiode	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
OCMW - E - U - MJP001648 - Sociale premies voor personen met een handicap.	0	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
GEM - E - U - MJP000887 - Sociale correctie op invordering jaarlijkse huisvuilbelasting	36.806	36.806	36.806	36.806	36.806	36.806
AC 1.1.5. Intrafamiliaal geweld						
Uitgaven	13.736	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
OCMW - E - U - MJP001271 - Ondersteunen van het Family Justice Center	13.736	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
AC 1.1.8. Woonwagenterrein						
Uitgaven	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
GEM - E - U - MJP000895 - Beheer en onderhoud van het woonwagenterrein	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
AP 1.2. Kinderarmoedebestrijding						
AC 1.2.1. Kinderarmoedebestrijding						
Uitgaven	-300	300	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP000897 - Studie- en vormingsdagen rond kinderarmoede	-300	300	0	0	0	0
AP 1.4. Extramurale zorg						
AC 1.4.2. Mantelzorg						
Uitgaven	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
OCMW - E - U - MJP001309 - Verlenen mantelzorgpremie	0	7.500	7.500	7.500	7.500	7.500
AP 1.5. Zorgbedrijf						
AC 1.5.1. Zorgbedrijf Rivierenland						
Uitgaven	0	105.464	106.640	-32.432	-65.311	-93.497
OCMW - E - U - MJP001615 - Ondersteunen en betoelagen Zorgbedrijf Rivierenland	0	105.464	106.640	-32.432	-65.311	-93.497
AP 1.6. Dierenwelzijn						
AC 1.6.1. Dierenwelzijn						
Uitgaven	-24.505	25.005	500	500	500	500
GEM - E - U - MJP000905 - Ondersteunen van de fauna in onze natuurlijke biotopen	0	500	500	500	500	500
GEM - I - U - MJP000902 - Uitbreiden aantal hondenloosloopzones en hondenwandelroutes	-24.505	24.505	0	0	0	0
AP 1.8. Vrijwilligersbeleid						
AC 1.8.1. Vrijwilligers						
Uitgaven	0	1.500	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP000909 - Ondersteunen en waarderen van vrijwilligers	0	1.500	0	0	0	0
BD 2. Sint-Katelijne-Waver, iedereen veilig en mobiel!						
AP 2.1. Verkeersveiligheid						
AC 2.1.1. Veiligheid zwakke weggebruikers						
Ontvangsten	0	-208.000	208.000	0	0	0
GEM - I - O - MJP000911 - Subsidies fietssnelweg aan het Stationsplein	0	-208.000	208.000	0	0	0
Uitgaven	-156.019	156.019	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP000910 - Aanleg fietssnelweg aan het Stationsplein	-10.000	10.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP000912 - Aanleg fietsverbinding R6	-100.019	100.019	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001631 - Samenwerkingsovereenkomst met de Provincie Antwerpen voor het optimaliseren van de fietsstrade	-46.000	46.000	0	0	0	0
AC 2.1.2. Mobiliteits- en parkeerbeleid						
Uitgaven	0	20.000	20.000	20.000	0	0
GEM - E - U - MJP001755 - Project "Mobiliteitsmakelaar" i.s.m. Igemo en Stad Mechelen	0	20.000	20.000	20.000	0	0
AC 2.1.3. Verkeershandhaving						
Uitgaven	-213.618	378.718	146.000	21.000	17.000	26.000
GEM - I - U - MJP000916 - Uitbouwen netwerk ANPR-camera's	-145.718	145.718	152.000	0	0	0
GEM - I - U - MJP000918 - Plaatsen van bijkomende flitspalen, smileys en aankoop andere verkeerstechnische meettoestellen	-80.000	232.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP000917 - Uitbouwen netwerk ANPR-camera's - jaarlijkse kosten	12.100	1.000	-6.000	21.000	17.000	26.000
AP 2.2. Bereikbaarheid						
AC 2.2.1. Bereikbaarheid						
Uitgaven	0	10.000	0	0	0	0

GEM - I - U - MJP001756 - Studiekost toegankelijke halte "Kempenaerestraat"	0	10.000	0	0	0	0
AC 2.2.2. Infrastructuur						
Ontvangsten	-380.509	174.190	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP001588 - Aquafinproject : Stationsstraat - Fietspadsubsidies	-206.319	0	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP000942 - Heraanleg Vossevelds via investeringsfonds	102.885	0	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP000939 - Investeringsfonds Hidrorio	-277.075	174.190	0	0	0	0
Uitgaven	-553.281	386.214	167.000	0	-2.500	0
GEM - I - U - MJP000927 - Verdere heraanleg Beukendreef, Nete- en Fermerijstraat met aandacht voor verkeersremmers	-63	0	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP000931 - Heraanleg Schorsemlenstraat (vanaf bocht tot en met kruispunt Ijzerenveld)	-140.226	140.226	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP000936 - Heraanleg Bredeheide, Heidijk en Kempenaerestraat - deel Kempenaerestraat	0	-67.000	67.000	0	0	0
GEM - I - U - MJP000941 - Aanleg fietspad en parking Hagelstein	-221.000	221.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001602 - Bredeheide - Heidijk	0	-100.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001731 - Parking Albertstraat	-90.000	90.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP000940 - Definitieve oplevering projecten wegenis (Stationsstraat,Lange Zandstraat-Heide-Kalkoenstraat, Schrans-Kruiswegleij,Leemstraat+)	-2	0	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001608 - Heraanleg Stationsstraat	-2	0	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP000923 - Heraanleg Waverstraat	0	0	100.000	0	-2.500	0
GEM - I - U - MJP000926 - Heraanleg Leemstraat, Ijzersteinlei, deel Kegelslei en deel Lemenhoekstraat (tot Putte)	-47.631	47.631	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP000929 - Heraanleg Bergstraat, Oude-Bergstraat-Heiken en Slameuterstraat i.s.m. Pidpa	-54.358	54.358	0	0	0	0
AP 2.4. Veiligheid						
AC 2.4.1. Geïntegreerde veiligheid						
Uitgaven	-103.527	-16.642	-16.328	-16.009	-15.691	-15.348
GEM - E - U - MJP000981 - Ondersteunen politiezone Bodukap - exploitatie	-98.533	-13.642	-13.328	-13.009	-12.691	-12.348
GEM - E - U - MJP000954 - Verderzetten samenwerking GASAM	-4.994	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
BD 3. Sint-Katelijne-Waver, vol van leven!						
AP 3.1. Sociaal leven						
AC 3.1.1. Evenementen						
Uitgaven	-7.364	3.500	500	500	500	500
GEM - E - U - MJP001564 - Organisatie evenementen (o.a. Dorpveld) - drukken brochures e.a. werkingskosten	0	500	500	500	500	500
GEM - E - U - MJP000974 - Organisatie Verklapt	-3.000	3.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP000963 - Organisatie seniorenmiddag	-4.364	0	0	0	0	0
AC 3.1.2. Ondersteuning verenigingen						
Ontvangsten	-6.787	-4.287	-3.750	-1.250	-1.250	0
GEM - E - O - MJP001008 - Intresten - KSK Wavria	-710	-364	0	0	0	0
GEM - F - O - MJP001007 - Kapitaal - KSK Wavria	173	-173	0	0	0	0
GEM - F - O - MJP001009 - Kapitaal - Scouts Roeland en gidsen Sint-Lucia	-6.250	-3.750	-3.750	-1.250	-1.250	0
Uitgaven	0	83.000	3.000	3.000	3.000	5.125
GEM - E - U - MJP000988 - Dijksteinkermiscomité : kermis + nieuw project	0	0	0	0	0	2.125
GEM - I - U - MJP001024 - Subsidie sportinfrastructuur - financiële ondersteuning grote werken	0	80.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001002 - Socio-culturele verenigingen	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
GEM - E - U - MJP001754 - Sportverenigingen: subsidies voor vormingen (volgens reglement)	0	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
AC 3.1.3. Bibliotheek en vorming						
Ontvangsten	-8.620	-3.070	-1.470	-1.470	-1.470	-1.470
GEM - E - O - MJP001053 - Drankopbrengsten bij organisatie van activiteiten	-400	-100	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001038 - Interbibliotheecair leenverkeer - subsidie	100	100	100	100	100	100
GEM - E - O - MJP001036 - Actueel houden bibliotheekcollectie: Organiseren boekenverkoop	-400	0	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001047 - Bibliotheek - boetes	-4.000	-1.000	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001049 - PBS Cultuurconnect - subsidie	1.430	1.430	1.430	1.430	1.430	1.430
GEM - E - O - MJP001048 - Bibliotheek - lidgelden	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
GEM - E - O - MJP001051 - Vergoeding beschadigde of verloren materialen	-850	0	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001040 - Uitwerken activiteiten aanbod bibliotheek - inkomsten	-1.500	-500	0	0	0	0
Uitgaven	0	4.850	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001753 - Lokaal Vinkenhof uitbouwen tot een cursusruimte: beamer	0	1.250	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001752 - Lokaal Vinkenhof uitbouwen tot een cursusruimte: aankoop tafels, stoelen en karren	0	3.600	0	0	0	0
AC 3.1.6. Fuif- en evenementenhal						
Uitgaven	0	-250.000	250.000	0	0	0
GEM - I - U - MJP001673 - Bouw evenementenhal - aanleg permanente weg	0	-250.000	250.000	0	0	0
AP 3.10 Gemeentelijk onderwijs						
AC 3.10.1 Gemeentelijk onderwijs						

Uitgaven	-70.956	70.956	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP000882 - Onderhoudsproducten Dijkstein	0	0	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001584 - Speeltoestellen school Dijkstein	-70.956	70.956	0	0	0	0
AP 3.2. Flankerend en coördinerend onderwijsbeleid						
AC 3.2.1. Flankerende maatregelen en coördinerend beleid						
Uitgaven	0	5.641	-618	-627	-637	-646
GEM - E - U - MJP001075 - Conservatorium - huur zaal aperitiefconcert	0	-609	-618	-627	-637	-646
GEM - E - U - MJP001072 - Bijtaken gemeentelijk onderwijs	25.000	6.250	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001071 - Subsidie naschoolse opvang in de scholen	-25.000	0	0	0	0	0
AC 3.2.2. Veilig schoolverkeer						
Uitgaven	-3.295	-1.610	-610	-610	-610	-610
GEM - E - U - MJP001086 - Uitwerken schoolroutekaart en schoolbereikbaarheidskaart	-1.795	-610	-610	-610	-610	-610
GEM - E - U - MJP001088 - Uitrusting en kledij gemachtigde opzichters	-1.500	-1.000	0	0	0	0
AC 3.2.3. Kinderopvang en vakantiewerking						
Ontvangsten	152.000	78.000	152.000	152.000	152.000	152.000
GEM - E - O - MJP001090 - Vakantiewerking - ontvangsten	0	-5.800	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001094 - Flexibele kinderopvang - ontvangsten BKO	0	-68.200	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001095 - Flexibele kinderopvang - subsidie	152.000	152.000	152.000	152.000	152.000	152.000
Uitgaven	0	3.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001092 - Vakantiewerking - éénmalig alternatief (WAVO niet bereikbaar)	0	3.000	0	0	0	0
AP 3.3. Sport en beweging						
AC 3.3.1. Sport- en speelinfrastructuur						
Uitgaven	-1.456.281	1.235.965	-500	249.500	-500	-500
GEM - I - U - MJP001105 - Binnengebied Bruultjeshoek - aanleg	-969.316	1.000.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001099 - Speeltoestellen, sporttoestellen en speelbossen	-48.965	48.965	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001103 - MTB Kadodderoute	-500	-500	-500	-500	-500	-500
GEM - I - U - MJP001102 - Opstellen subsidiereglement voor aanleg en onderhoud kunstgrasvelden voor sportverenigingen	-437.500	187.500	0	250.000	0	0
AC 3.3.2. Sport- en bewegingsinitiatieven						
Uitgaven	-10.000	0	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001106 - Aanbieden initiatie & Start2, ... (Interscholensportdagen, kleutersportdagen, Vlaamse Veldloop, ...)	-10.000	0	0	0	0	0
AP 3.4. Gezondheid						
AC 3.4.1. Gezondheid						
Uitgaven	0	1.500	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001119 - Ondersteunen scholen en verenigingen bij organisatie acties rond mentale en fysieke gezondheid	0	300	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001118 - Sensibiliseren bevolking i.h.k.v. "Generatie rookvrij"	0	200	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001116 - Tussenkomst aankoop AED-toestellen	0	1.000	0	0	0	0
AP 3.5. Economie						
AC 3.5.1. Detailhandel en horeca						
Uitgaven	-5.000	7.264	2.264	2.264	2.264	2.264
GEM - E - U - MJP001126 - Opmaak strategisch commercieel plan - Horecaplan	-5.000	5.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001125 - Skwinkelbon - verkoop via systeem Joyn	0	2.264	2.264	2.264	2.264	2.264
AC 3.5.2. Startende ondernemers						
Ontvangsten	1.195	0	6.195	0	0	0
GEM - E - O - MJP001130 - Subsidie voor organisatie workshops voor handelaars en ondernemers	1.195	0	6.195	0	0	0
Uitgaven	0	6.195	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001757 - Organisatie workshops voor handelaars en ondernemers	0	6.195	0	0	0	0
AC 3.5.3. Ondernemingsbeleid						
Ontvangsten	0	-11.000	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP001135 - European Local Energy Assistance (ELENA) subsidie voor Energie Service Company (ESCO)	0	-11.000	0	0	0	0
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001134 - Ontwikkeling KMO-zone Dreefvelden	20.000	0	0	0	0	0
AP 3.6. Toerisme en erfgoed						
AC 3.6.1. Toerisme						
Uitgaven	0	7.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001775 - Strategisch plan toerisme Mechelen - SKW	0	7.000	0	0	0	0
AP 3.8. Begraafplaatsen						
AC 3.8.1. Begraafplaatsen						
Uitgaven	-7.000	0	0	0	0	0

GEM - I - U - MJP001156 - Ontgraven van vervallen concessies	-5.000	0	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001158 - Selecteren en bewaren meest waardevolle graven op onze begraafplaatsen	-2.000	0	0	0	0	0
AP 3.9. Levensbeschouwingen						
AC 3.9.1. Kerkfabrieken						
Uitgaven	-239.841	222.457	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001166 - Kerkfabriek Sint-Catharina - werkingssubsidie	-9.841	-7.543	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001164 - Kerkfabriek Sint-Augustinus - investeringssubsidie	-230.000	230.000	0	0	0	0
BD 4. Sint-Katelijne-Waver, klaar voor de toekomst!						
AP 4.1. Kindvriendelijke gemeente						
AC 4.1.2. Huis van het Kind						
Uitgaven	-10.500	10.500	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001173 - LOK-vrijetijdsparticipatie	-3.000	3.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001172 - Verschaffen van correcte info en gericht doorverwijzen door medewerkers Huis van het Kind	-7.500	7.500	0	0	0	0
AP 4.2. Ruimtelijke orde						
AC 4.2.1. Beleidsplan ruimte						
Uitgaven	-42.274	-20.000	30.000	0	0	0
GEM - I - U - MJP001175 - Opmaak Beleidsplan Ruimte	-42.274	-20.000	30.000	0	0	0
AC 4.2.2. RUP's						
Uitgaven	-51.297	61.297	0	-20.000	0	0
GEM - I - U - MJP001176 - RUP De Nayer	-29.397	29.397	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001177 - RUP De Wijnvelden	-16.900	16.900	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001182 - RUP Schranshoeve	-5.000	0	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001180 - RUP Lemenhoek	0	15.000	0	-20.000	0	0
AP 4.3. Goed wonen						
AC 4.3.1. Natuur- en parkbeheer						
Ontvangsten	-67.055	67.055	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP001202 - Borgersteinpark - subsidie "Natuur in je buurt" ANB	-67.055	67.055	0	0	0	0
Uitgaven	-115.943	39.000	7.000	7.000	0	0
GEM - I - U - MJP001193 - Landschapspark Waverwoud - uitvoeren acties uit het beheersplan	-64.943	10.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001184 - Borgersteinpark - opmaak parkbeheerplan	-16.000	16.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001197 - Ondersteunen Natuurpunt bij aankoop natuurgebieden	-13.000	5.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001585 - Opmaak beheersplannen en acties (o.a. Bos Verloren Hoek, oude spoorwegberm, inplantingsplan RLRL, ...)	-22.000	8.000	7.000	7.000	0	0
AC 4.3.2. Groenonderhoud						
Ontvangsten	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
GEM - E - O - MJP001210 - Maaien van de bermen voor Pidpa - vergoeding	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
AC 4.3.3. Waterbeheer						
Uitgaven	-25.000	-47.500	35.000	-20.000	40.000	0
GEM - E - U - MJP001742 - Onderhoud waterlopen en slibruiming - baan- en publieke grachten	5.000	-47.500	35.000	-20.000	40.000	0
GEM - E - U - MJP001211 - Afkoppeling regenwater	-30.000	0	0	0	0	0
AC 4.3.4. Dorpskernvernieuwing O.L.V.-Waver						
Ontvangsten	-765.000	765.000	-765.000	765.000	0	0
GEM - I - O - MJP001218 - Heraanleg Molenstraat - subsidie	-765.000	765.000	-765.000	765.000	0	0
Uitgaven	-42.571	-551.419	632.499	0	0	0
GEM - I - U - MJP001217 - Heraanleg Molenstraat	0	-593.990	632.499	0	0	0
GEM - I - U - MJP001649 - Parking Bosstraat	-12.100	12.100	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001220 - Heraanleg Dijk en Dorp	-30.471	30.471	0	0	0	0
AC 4.3.5. Dorpskernvernieuwing centrum						
Uitgaven	0	-360.500	420.500	0	1.000	0
GEM - I - U - MJP001224 - Heraanleg Wilsonstraat - Pidpa	0	-360.500	420.500	0	1.000	0
AC 4.3.6. Dorpskernvernieuwing Pasbrug-Nieuwendijk						
Uitgaven	-27.800	0	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001225 - Uitvoeren nodige infrastructuurwerken i.h.k.v. dorpskernvernieuwing Pasbrug-Nieuwendijk (incl. Borgersteinlei)	-27.800	0	0	0	0	0
AP 4.4. Kwaliteitsvol wonen						
AC 4.4.1. Woonbeleid						
Uitgaven	-5.000	6.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001226 - In kaart brengen studentenhuysvesting en nagaan of zij voldoen aan de juiste kwaliteitsvoorschriften en vergunningen	-5.000	6.000	0	0	0	0
AP 4.5. Milieu en energie						
AC 4.5.1. Klimaat- en energiebeleid						

Ontvangsten	1.488.301	386.244	354.565	360.219	365.832	371.403
GEM - E - O - MJP001232 - Project "Stroomversnellers" - subsidie	-20.870	20.870	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP001236 - PV-installatie op het dak gemeentelijk magazijn - subsidie	-20.870	15.653	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP001237 - PV-installatie op het dak gemeentelijk magazijn - subsidie Fluvius	-1.365	1.365	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP001765 - "Licht als dienst" : overdracht openbaar verlichtingspark (saldo)	37.112	0	0	0	0	0
GEM - F - O - MJP001768 - "Licht als dienst" : leasingschuld voor de overname en de nieuwe investeringen	1.377.631	290.680	290.680	290.680	290.680	290.680
GEM - I - O - MJP001770 - "Licht als dienst" : kapitaalvermindering	99.533	49.767	49.767	49.767	49.767	49.767
GEM - E - O - MJP001772 - "Licht als dienst" : exploitatiekost en voordeel in vennootschapsboekhouding	17.130	7.909	14.118	19.772	25.385	30.956
Uitgaven	1.586.910	429.055	432.487	453.354	474.053	494.585
GEM - E - U - MJP001231 - Project "Stroomversnellers" - deelname	-6.000	0	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001240 - Vernieuwen en meer duurzaam maken van poetsmateriaal en -machines	0	17.600	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001766 - "Licht als dienst" : volstorting kapitaal distributienetbeheerder (saldo)	37.112	0	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001767 - "Licht als dienst" : schuld voor de overname en de nieuwe investeringen	1.377.631	290.680	290.680	290.680	290.680	290.680
GEM - F - U - MJP001769 - "Licht als dienst" : afflossing leasingschuld	170.881	114.067	133.151	152.236	171.320	190.405
GEM - E - U - MJP001771 - "Licht als dienst" : financieringskosten	7.286	6.708	8.656	10.438	12.053	13.500
AC 4.5.3. Afvalbeleid						
Ontvangsten	-500	0	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001254 - Organisatie jaarlijks één actie i.h.k.v. het project "Mooimakers" i.s.m. OVAM - subsidie	-500	0	0	0	0	0
Uitgaven	-19.585	31.019	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001245 - Opzetten sensibiliseringscampagnes rond sorteren	-300	300	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001255 - Ophaling asbestafval aan huis i.s.m. Ivarem	-20.000	20.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001247 - Efficiënte en betaalbare ophaling en verwerking afval i.s.m. Ivarem	45.000	41.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001257 - Afvalophaling en verwerking - algemene werkingkost IVAREM	2.715	4.719	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001246 - Exploitatie recyclagepark door Ivarem	-47.000	-35.000	0	0	0	0
AC 4.5.4. Zwerfvuilbeleid						
Uitgaven	-3.000	5.544	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001262 - Actualiseren vuilnisbakkenbeleid	-3.000	3.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001263 - Versterken samenwerking met de Intergemeentelijke cel voor omgevingshandhaving	0	2.544	0	0	0	0
BD 5. Sint-Katelijne-Waver, verantwoordelijk bestuurd!						
AP 5.1. Dienstverlening						
AC 5.1.1. Klantenonthaal						
Uitgaven	-40.000	99.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001288 - Herinrichten onthaal en wachruimte gemeentehuis	-40.000	55.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001783 - Huwelijken in open lucht	0	44.000	0	0	0	0
AC 5.1.2. Dienstverlening voor kansengroepen						
Uitgaven	647	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
OCMW - E - U - MJP001328 - Realiseren van Geïntegreerd Breed Onthaal i.s.m. CAW en diensten Maatschappelijk Werk van de ziekenfondsen (https://www	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
OCMW - E - U - MJP001751 - Subsidie acute opvang	5.647	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
AC 5.1.3. Digitale dienstverlening						
Uitgaven	-4.375	4.375	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001297 - Actualiseren procesflow Contactmomentenbeheer voor postregistratie	-4.375	4.375	0	0	0	0
AP 5.4. Gezonde financiën						
AC 5.4.1. Retributies en belastingen						
Ontvangsten	420.070	174.243	276.696	127.279	299.802	480.131
GEM - E - O - MJP001337 - Personenbelasting	449.456	159.709	251.063	104.498	279.876	463.061
GEM - E - O - MJP001344 - Belasting voor verspreiden van reclamadrukwerk	-50.000	0	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001336 - Opcentiemen onroerende voorheffing	0	-7.087	-7.193	-7.300	-7.410	-7.521
GEM - E - O - MJP001341 - Belasting op motorrijtuigen	0	1.295	1.295	1.295	1.295	1.295
GEM - E - O - MJP001324 - Verkoop van grafkelders, urnekelders, nissen, graftekens en hangslotjes	17.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
GEM - E - O - MJP001326 - Belasting op begravingen, asverstrooiing, bijzetten in een columbarium	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
GEM - E - O - MJP001329 - Belasting op opgravingen	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400	1.400
GEM - E - O - MJP001331 - Belasting op afgifte van administratieve stukken	-57.975	-43.950	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
GEM - E - O - MJP001339 - Belasting op vervoer met taxi's	-5.932	0	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001338 - Aanvullende belasting op leegstand / verwaarlozing bedrijfsgebouwen / verkrotting woningen	10.500	0	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001332 - Afvalbelasting - bijdrage per gezin	79.886	77.141	74.396	71.651	68.906	66.161
GEM - E - O - MJP001340 - Belasting op parkeren	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
GEM - E - O - MJP001333 - Retributie op werken nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein - elektriciteit	-1.538	-1.538	-1.538	-1.538	-1.538	-1.538
GEM - E - O - MJP001335 - Retributie op werken nutsvoorzieningen op gemeentelijk openbaar domein - gas	-7.727	-7.727	-7.727	-7.727	-7.727	-7.727

AC 5.4.2. Financiering						
Ontvangsten	0	-925.000	1.675.000	-590.000	-795.000	-645.000
GEM - F - O - MJP001361 - Op te nemen leningen	0	-925.000	1.675.000	-590.000	-795.000	-645.000
Uitgaven	1.046	82.480	-55.473	38.104	-2.116	-54.004
GEM - E - U - MJP001359 - Intresten op leningen ten laste van de gemeente	1.053	28.641	627	530	428	311
GEM - E - U - MJP001360 - Intresten op leningen ten laste van de gemeente (nog aan te gane leningen)	0	0	-17.920	1.149	-17.894	-38.529
GEM - F - U - MJP001358 - Periodieke aflossing van leningen ten laste van de gemeente	-7	53.839	-15	-9	-3	-2
GEM - F - U - MJP001362 - Periodieke aflossingen van nog aan te gane leningen	0	0	-38.166	36.435	15.353	-15.784
AC 5.4.3. Patrimonium						
Ontvangsten	-376.070	115.513	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP001365 - Verkoop grond Ijzerveld aan Duffelsevolkwoning	-320.320	320.320	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP001367 - Opportuniteiten voor eventuele grondverkoppen	-55.750	45.193	0	0	0	0
GEM - I - O - MJP001416 - Verkoop gronden site Leyland (ex zwembad)	0	-250.000	0	0	0	0
Uitgaven	0	20.000	170.000	0	0	0
GEM - I - U - MJP001642 - Vergoedingen i.k.v. grondafstand wegenwerken	0	20.000	0	0	0	0
GEM - I - U - MJP001369 - Opportuniteiten voor eventuele grondaankopen	0	0	170.000	0	0	0
AP 5.6. Coronamaatregelen						
AC 5.6.1. Coronamaatregelen						
Ontvangsten	101.731	-10.772	0	0	0	0
OCMW - E - O - MJP001734 - subsidie corona premies (100%)	-32.600	-13.400	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001784 - Subsidie's BK0 : compensatie en noodopvang	104.000	0	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001665 - Extra werkingsbudget + subsidie hygiëne en p. voor de gemaakte onkosten bij de heropstart van de scholen : School Gloc	5.727	0	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001666 - Extra werkingsbudget + subsidie hygiëne en p. voor de gemaakte onkosten bij de heropstart van de scholen : School Octopus	4.416	0	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001667 - Extra werkingsbudget + subsidie hygiëne en p. voor de gemaakte onkosten bij de heropstart van de scholen : School Dijkstein	8.308	0	0	0	0	0
OCMW - E - O - MJP001786 - Subsidie Voedselhelp of aankoop basishygiënemateriaal	3.396	0	0	0	0	0
OCMW - E - O - MJP001789 - Subsidie POD	8.484	0	0	0	0	0
GEM - E - O - MJP001796 - Subsidie i.k.v. contacttracing	0	2.628	0	0	0	0
Uitgaven	-10.755	185.095	6.000	6.000	0	0
GEM - E - U - MJP001616 - Benodigheden voor ziektepreventie in tijden van corona voor de diensten en de werking van het lokaal bestuur	0	57.500	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001618 - Coronafonds: ondersteuning lokale ondernemingen voor inkomensverlies door corona	0	50.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001671 - Organisatie van huwelijken in open lucht	-10.000	0	0	0	0	0
OCMW - E - U - MJP001657 - Coronafonds: kwetsbare gezinnen - inschrijvingen vakantiecampen	-6.000	1.000	0	0	0	0
OCMW - E - U - MJP001728 - Corona premie leefloon (100%)	-3.600	3.600	0	0	0	0
OCMW - E - U - MJP001736 - Corona - Consumptiebudget voor kwetsbare doelgroepen	-7.625	7.625	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001764 - Tegemoetkoming aan kermisuitbaters	4.332	0	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001651 - Coronafonds: ondersteuning vrije scholen - Basisschool Hagelstein	1.250	0	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001652 - Coronafonds: ondersteuning vrije scholen - H. Hartschool	1.250	0	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001654 - Coronafonds: ondersteuning vrije scholen - Vrije Basisschool Wavo	1.250	0	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001735 - Coronafonds: extra ondersteuning Skwinkel	3.500	0	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001689 - Extra ondersteuning jeugdverenigingen via coronafonds en rest sociaal weefsel (via reglement)	0	21.000	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001701 - Extra ondersteuning sportverenigingen via coronafonds en rest sociaal weefsel (via reglement)	0	21.500	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001653 - Coronafonds: ondersteuning vrije scholen - Sint-Katarinaschool	1.250	0	0	0	0	0
OCMW - E - U - MJP001636 - Coronafonds: kwetsbare gezinnen - aanvullende steun	-14.000	6.000	6.000	6.000	0	0
OCMW - E - U - MJP001787 - Aankoop basishygiënemateriaal: mondmaskers	3.396	0	0	0	0	0
OCMW - E - U - MJP001788 - Coronafonds: POD - aanvullende steun	4.242	4.242	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001795 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona (tweede coronafonds) : 't Grom	5.000	0	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001794 - Extra ondersteuning verenigingen i.k.v. corona (tweede coronafonds) : Roosendaal	5.000	0	0	0	0	0
GEM - E - U - MJP001797 - Toelage aan Mechelen: coördinatie contacttracing	0	2.628	0	0	0	0
OCMW - E - U - MJP001798 - Coronafonds: Ondersteuning tijdelijk werklozen via reglement	0	10.000	0	0	0	0
Niet in doelstellingen opgenomen verrichtingen						
Ontvangsten	-906.538	946.622	719.543	677.490	519.884	322.231
Uitgaven	-466.926	720.007	578.366	374.288	168.404	-59.803

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=62264>) 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 33 actieplannen gemaakt, en daaronder 83 acties. Daarnaast hebben we de categorie NIDOV, de “niet in doelstellingen opgenomen verrichtingen”. 31 van deze 83 acties worden als “prioritair” beschouwd, acties die de raad dermate belangrijk vindt dat er expliciet over gerapporteerd moet worden in de beleidsrapporten.

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

Journalvolnummers: 23816

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	3.611.917	3.670.860	3.572.597	3.613.206	3.558.194	3.479.765
Ontvangsten	434.149	460.404	461.172	461.953	462.747	463.554
Saldo	-3.177.768	-3.210.456	-3.111.425	-3.151.253	-3.095.447	-3.016.211
Investerings						
Uitgaven	25.495	49.505	11.000	11.000	11.000	11.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.495	-49.505	-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	3.611.917	3.670.860	3.572.597	3.613.206	3.558.194	3.479.765
Ontvangsten	434.149	460.404	461.172	461.953	462.747	463.554
Saldo	-3.177.768	-3.210.456	-3.111.425	-3.151.253	-3.095.447	-3.016.211
Investerings						
Uitgaven	25.495	49.505	11.000	11.000	11.000	11.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.495	-49.505	-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	754.792	826.686	839.380	852.327	865.531	878.997
Ontvangsten	321.720	347.461	347.707	347.958	348.214	348.475
Saldo	-433.072	-479.225	-491.673	-504.369	-517.317	-530.522
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	9.650	8.075	8.151	8.228	8.307	8.386
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.650	-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	181.742	193.738	194.040	194.348	194.660	194.977
Ontvangsten	40.460	40.701	40.947	41.198	41.454	41.715
Saldo	-141.282	-153.037	-153.093	-153.150	-153.206	-153.262
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	1.000	1.600	1.300	1.300	1.300	1.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000	-1.600	-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	1.000	1.600	1.300	1.300	1.300	1.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000	-1.600	-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	5.260	5.100	5.100	5.100	5.100	5.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.260	-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	66.101	66.123	66.995	67.883	68.782	69.697
Ontvangsten	111.429	111.943	112.465	112.995	113.533	114.079
Saldo	45.328	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	2.576.193	2.466.163	2.492.331	2.423.206	2.329.780
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.602.004	-2.576.193	-2.466.163	-2.492.331	-2.423.206	-2.329.780
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	2.576.193	2.466.163	2.492.331	2.423.206	2.329.780
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.602.004	-2.576.193	-2.466.163	-2.492.331	-2.423.206	-2.329.780
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	182.760	195.158	193.659	194.265	194.275	194.891
Ontvangsten	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo	-181.760	-194.158	-192.659	-193.265	-193.275	-193.891
Investerings						
Uitgaven	5.495	39.505	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.495	-39.505	-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:

Geen 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	3.352.576	3.698.596	3.731.779	3.828.500	3.831.193	3.909.716
Ontvangsten	41.700	41.876	48.054	48.234	48.418	48.604
Saldo	-3.310.876	-3.656.720	-3.683.725	-3.780.266	-3.782.775	-3.861.112
Investerings						
Uitgaven	2.304.204	3.268.354	1.883.725	2.392.920	2.918.065	2.932.804
Ontvangsten	613.445	382.190	208.000	400.000	855.000	0
Saldo	-1.690.759	-2.886.164	-1.675.725	-1.992.920	-2.063.065	-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	3.352.576	3.698.596	3.731.779	3.828.500	3.831.193	3.909.716
Ontvangsten	41.700	41.876	48.054	48.234	48.418	48.604
Saldo	-3.310.876	-3.656.720	-3.683.725	-3.780.266	-3.782.775	-3.861.112
Investerings						
Uitgaven	2.304.204	3.268.354	1.883.725	2.392.920	2.918.065	2.932.804
Ontvangsten	613.445	382.190	208.000	400.000	855.000	0
Saldo	-1.690.759	-2.886.164	-1.675.725	-1.992.920	-2.063.065	-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	41.100	83.045	68.091	118.137	73.184	103.232
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-41.100	-83.045	-68.091	-118.137	-73.184	-103.232
Investerings						
Uitgaven	343.794	1.605.238	882.000	110.000	0	0
Ontvangsten	128.433	208.000	208.000	0	0	0
Saldo	-215.361	-1.397.238	-674.000	-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	59.982	1.037.519	605.000	100.000	0	0
Ontvangsten	0	208.000	208.000	0	0	0
Saldo	-59.982	-829.519	-397.000	-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	20.000	20.000	20.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-20.000	-20.000	-20.000	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	41.100	63.045	48.091	98.137	73.184	103.232
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-41.100	-63.045	-48.091	-98.137	-73.184	-103.232
Investerings						
Uitgaven	283.812	527.718	277.000	0	0	0
Ontvangsten	128.433	0	0	0	0	0
Saldo	-155.379	-527.718	-277.000	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	254.909	269.015	272.076	275.181	278.334	281.535
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-254.909	-269.015	-272.076	-275.181	-278.334	-281.535
Investerings						
Uitgaven	1.845.417	1.523.396	887.005	1.945.000	2.803.345	2.818.084
Ontvangsten	485.011	174.190	0	400.000	855.000	0
Saldo	-1.360.406	-1.349.206	-887.005	-1.545.000	-1.948.345	-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	207.000	204.015	207.076	210.181	213.334	216.535
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-207.000	-204.015	-207.076	-210.181	-213.334	-216.535
Investerings						
Uitgaven	1.845.417	1.513.396	887.005	1.945.000	2.803.345	2.818.084
Ontvangsten	485.011	174.190	0	400.000	855.000	0
Saldo	-1.360.406	-1.339.206	-887.005	-1.545.000	-1.948.345	-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	47.909	65.000	65.000	65.000	65.000	65.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-47.909	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000	-65.000
Investerings						
Uitgaven	0	10.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.000	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: 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	3.056.267	3.342.536	3.387.612	3.431.182	3.475.675	3.520.949
Ontvangsten	41.700	41.876	48.054	48.234	48.418	48.604
Saldo	-3.014.567	-3.300.660	-3.339.558	-3.382.948	-3.427.257	-3.472.345
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:

Geen 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	1.772.289	2.062.671	1.998.441	2.022.556	2.061.041	2.053.717
Ontvangsten	1.942.189	2.086.293	2.208.233	2.207.767	2.253.909	2.255.474
Saldo	169.900	23.622	209.792	185.211	192.868	201.757
Investerings						
Uitgaven	2.204.087	3.528.050	1.905.595	4.803.980	2.907.765	708.275
Ontvangsten	296.820	40.000	40.000	40.000	40.000	300.000
Saldo	-1.907.267	-3.488.050	-1.865.595	-4.763.980	-2.867.765	-408.275
Financiering						
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	19.739	22.419	7.961	9.215	9.220	9.224
Saldo	-261	22.419	7.961	9.215	9.220	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	1.772.289	2.062.671	1.998.441	2.022.556	2.061.041	2.053.717
Ontvangsten	1.942.189	2.086.293	2.208.233	2.207.767	2.253.909	2.255.474
Saldo	169.900	23.622	209.792	185.211	192.868	201.757
Investerings						
Uitgaven	2.204.087	3.528.050	1.905.595	4.803.980	2.907.765	708.275
Ontvangsten	296.820	40.000	40.000	40.000	40.000	300.000
Saldo	-1.907.267	-3.488.050	-1.865.595	-4.763.980	-2.867.765	-408.275
Financiering						
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	19.739	22.419	7.961	9.215	9.220	9.224
Saldo	-261	22.419	7.961	9.215	9.220	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	384.344	527.075	522.117	571.883	607.977	610.796
Ontvangsten	24.745	83.817	85.235	90.231	95.227	95.222
Saldo	-359.599	-443.258	-436.882	-481.652	-512.750	-515.574
Investerings						
Uitgaven	84.200	284.850	1.200.000	3.550.000	2.540.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-84.200	-284.850	-1.200.000	-3.550.000	-2.540.000	-30.000
Financiering						
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	19.739	22.419	7.961	9.215	9.220	9.224
Saldo	-261	22.419	7.961	9.215	9.220	9.224

Prioritaire actie: AC000049: AC 3.1.4. UiTPAS

AC 3.1.4. We stimuleren de vrijetijdsparticipatie via de UiTPAS.

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	170.000	1.170.000	3.520.000	2.510.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.000	-170.000	-1.170.000	-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	378.344	520.575	517.117	519.883	520.477	523.296
Ontvangsten	23.745	82.817	84.235	84.231	84.227	84.222
Saldo	-354.599	-437.758	-432.882	-435.652	-436.250	-439.074
Investerings						
Uitgaven	64.200	114.850	30.000	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-64.200	-114.850	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Financiering						
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	19.739	22.419	7.961	9.215	9.220	9.224
Saldo	-261	22.419	7.961	9.215	9.220	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	404.123	461.539	446.976	450.725	454.538	458.416
Ontvangsten	651.200	731.000	805.000	805.000	805.000	805.000
Saldo	247.077	269.461	358.024	354.275	350.462	346.584
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	312.334	308.355	310.667	313.021	315.418
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-288.853	-312.334	-308.355	-310.667	-313.021	-315.418
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	115.270	149.205	138.621	140.058	141.517	142.998
Ontvangsten	651.200	731.000	805.000	805.000	805.000	805.000
Saldo	535.930	581.795	666.379	664.942	663.483	662.002
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	48.048	114.309	115.737	117.187	118.657	120.151
Ontvangsten	19.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Saldo	-29.048	-88.309	-89.737	-91.187	-92.657	-94.151
Investerings						
Uitgaven	1.022.710	2.026.979	336.930	347.015	49.200	38.310
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.022.710	-2.026.979	-336.930	-347.015	-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	22.730	69.319	70.351	71.399	72.462	73.542
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.730	-69.319	-70.351	-71.399	-72.462	-73.542
Investerings						
Uitgaven	1.022.710	2.026.979	336.930	347.015	49.200	38.310
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.022.710	-2.026.979	-336.930	-347.015	-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	25.318	44.990	45.386	45.788	46.195	46.609
Ontvangsten	19.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Saldo	-6.318	-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	106.836	113.595	87.400	84.400	87.900	84.400
Ontvangsten	6.195	0	6.195	0	0	0
Saldo	-100.641	-113.595	-81.205	-84.400	-87.900	-84.400
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

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	63.036	71.600	66.600	66.600	66.600	66.600
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-63.036	-71.600	-66.600	-66.600	-66.600	-66.600
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	43.800	41.995	20.800	17.800	21.300	17.800
Ontvangsten	6.195	0	6.195	0	0	0
Saldo	-37.605	-41.995	-14.605	-17.800	-21.300	-17.800
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: 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	157.512	125.524	125.537	102.549	100.562
Ontvangsten	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Saldo	-152.115	-155.112	-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	61.900	54.900	54.900	54.900	54.900
Ontvangsten	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Saldo	-57.315	-59.500	-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	660.423	681.141	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	578.226	561.935	582.716	611.312	635.862	647.460
Investerings						
Uitgaven	402.112	668.221	180.665	728.965	95.565	166.965
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-402.112	-668.221	-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:

Geen 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	2.417.182	2.557.012	2.413.893	2.433.511	2.436.586	2.462.946
Ontvangsten	758.550	760.976	751.492	762.325	773.115	783.865
Saldo	-1.658.632	-1.796.036	-1.662.401	-1.671.186	-1.663.471	-1.679.081
Investerings						
Uitgaven	2.493.428	3.377.039	2.463.369	2.030.180	1.848.180	781.180
Ontvangsten	230.906	898.840	131.767	896.767	49.767	49.767
Saldo	-2.262.522	-2.478.200	-2.331.602	-1.133.413	-1.798.413	-731.413
Financiering						
Uitgaven	170.881	114.067	133.151	152.236	171.320	190.405
Ontvangsten	1.377.631	290.680	290.680	290.680	290.680	290.680
Saldo	1.206.750	176.613	157.529	138.444	119.360	100.275

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	2.417.182	2.557.012	2.413.893	2.433.511	2.436.586	2.462.946
Ontvangsten	758.550	760.976	751.492	762.325	773.115	783.865
Saldo	-1.658.632	-1.796.036	-1.662.401	-1.671.186	-1.663.471	-1.679.081
Investerings						
Uitgaven	2.493.428	3.377.039	2.463.369	2.030.180	1.848.180	781.180
Ontvangsten	230.906	898.840	131.767	896.767	49.767	49.767
Saldo	-2.262.522	-2.478.200	-2.331.602	-1.133.413	-1.798.413	-731.413
Financiering						
Uitgaven	170.881	114.067	133.151	152.236	171.320	190.405
Ontvangsten	1.377.631	290.680	290.680	290.680	290.680	290.680
Saldo	1.206.750	176.613	157.529	138.444	119.360	100.275

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	13.868	25.560	11.121	11.183	11.245	11.309
Ontvangsten	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Saldo	-6.868	-18.560	-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	7.368	8.060	4.121	4.183	4.245	4.309
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.368	-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	6.500	17.500	7.000	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
Saldo	500	-10.500	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

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	21.808	136.297	120.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-21.808	-136.297	-120.000	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: 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	726	30.000	60.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-726	-30.000	-60.000	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	21.082	106.297	60.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-21.082	-106.297	-60.000	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: 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	623.350	683.894	711.069	715.251	728.741	745.342
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-623.350	-683.894	-711.069	-715.251	-728.741	-745.342
Investerings						
Uitgaven	920.251	2.831.462	2.040.689	1.718.500	1.545.500	472.500
Ontvangsten	94.261	832.055	82.000	847.000	0	0
Saldo	-825.990	-1.999.407	-1.958.689	-871.500	-1.545.500	-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	376.222	230.336	44.500	44.500	37.500	37.500
Ontvangsten	94.261	67.055	0	0	0	0
Saldo	-281.961	-163.281	-44.500	-44.500	-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	277.328	2.043.126	1.520.689	1.594.000	1.412.000	380.000
Ontvangsten	0	765.000	82.000	847.000	0	0
Saldo	-277.328	-1.278.126	-1.438.689	-747.000	-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	498.000	425.500	25.000	41.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-68.500	-498.000	-425.500	-25.000	-41.000	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	138.200	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-138.200	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	506.876	547.500	605.000	615.000	632.050	649.206
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-506.876	-547.500	-605.000	-615.000	-632.050	-649.206
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	1.698.964	1.762.388	1.611.345	1.625.514	1.613.814	1.622.267
Ontvangsten	751.550	753.976	744.492	755.325	766.115	776.865
Saldo	-947.414	-1.008.412	-866.853	-870.189	-847.699	-845.402
Investerings						
Uitgaven	1.551.369	409.280	302.680	311.680	302.680	308.680
Ontvangsten	136.645	66.785	49.767	49.767	49.767	49.767
Saldo	-1.414.724	-342.496	-252.913	-261.913	-252.913	-258.913
Financiering						
Uitgaven	170.881	114.067	133.151	152.236	171.320	190.405
Ontvangsten	1.377.631	290.680	290.680	290.680	290.680	290.680
Saldo	1.206.750	176.613	157.529	138.444	119.360	100.275

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	28.989	37.911	36.859	34.238	32.853	37.300
Ontvangsten	17.130	28.779	14.118	19.772	25.385	30.956
Saldo	-11.859	-9.132	-22.741	-14.466	-7.468	-6.344
Investerings						
Uitgaven	1.551.369	406.280	302.680	308.680	302.680	308.680
Ontvangsten	136.645	66.785	49.767	49.767	49.767	49.767
Saldo	-1.414.724	-339.496	-252.913	-258.913	-252.913	-258.913
Financiering						
Uitgaven	170.881	114.067	133.151	152.236	171.320	190.405
Ontvangsten	1.377.631	290.680	290.680	290.680	290.680	290.680
Saldo	1.206.750	176.613	157.529	138.444	119.360	100.275

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.669.975	1.724.477	1.574.486	1.591.276	1.580.961	1.584.967
Ontvangsten	734.420	725.197	730.374	735.553	740.730	745.909
Saldo	-935.555	-999.280	-844.112	-855.723	-840.231	-839.058
Investerings						
Uitgaven	0	3.000	0	3.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-3.000	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	81.000	85.170	80.358	81.563	82.786	84.028
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-81.000	-85.170	-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:

Geen 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	1.039.758	568.078	372.248	406.050	481.370	518.886
Ontvangsten	18.735.667	17.818.220	17.933.816	18.222.472	18.611.684	19.018.771
Saldo	17.695.909	17.250.142	17.561.568	17.816.422	18.130.315	18.499.885
Investerings						
Uitgaven	515.046	468.500	350.000	150.000	121.515	120.000
Ontvangsten	0	1.315.513	1.517.500	100.000	0	1.150.000
Saldo	-515.046	847.013	1.167.500	-50.000	-121.515	1.030.000
Financiering						
Uitgaven	1.353.272	832.338	1.043.000	1.213.738	1.226.436	1.476.763
Ontvangsten	0	4.325.000	3.425.000	6.660.000	5.205.000	1.355.000
Saldo	-1.353.272	3.492.662	2.382.000	5.446.262	3.978.564	-121.763

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	1.039.758	568.078	372.248	406.050	481.370	518.886
Ontvangsten	18.735.667	17.818.220	17.933.816	18.222.472	18.611.684	19.018.771
Saldo	17.695.909	17.250.142	17.561.568	17.816.422	18.130.315	18.499.885
Investerings						
Uitgaven	515.046	468.500	350.000	150.000	121.515	120.000
Ontvangsten	0	1.315.513	1.517.500	100.000	0	1.150.000
Saldo	-515.046	847.013	1.167.500	-50.000	-121.515	1.030.000
Financiering						
Uitgaven	1.353.272	832.338	1.043.000	1.213.738	1.226.436	1.476.763
Ontvangsten	0	4.325.000	3.425.000	6.660.000	5.205.000	1.355.000
Saldo	-1.353.272	3.492.662	2.382.000	5.446.262	3.978.564	-121.763

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	18.647	33.575	28.500	41.000	45.150	45.150
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-18.647	-33.575	-28.500	-41.000	-45.150	-45.150
Investerings						
Uitgaven	8.086	103.500	30.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.086	-103.500	-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	8.086	103.500	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.086	-103.500	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	6.500	18.375	14.000	21.500	32.150	32.150
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.500	-18.375	-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	12.147	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.147	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
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: 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	70.000	69.175	69.860	70.555	83.761	71.978
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-70.000	-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	15.000	23.500	23.500	23.500	23.500	23.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.000	-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. We zetten onze interne werking en onze externe dienstverlening zo volwaardig mogelijk, maar coronaproef verder. Tegelijk nemen we maatregelen om de lokale gemeenschap te ondersteunen inzake gemeenschapsleven, economie en op sociaal vlak.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	653.501	207.970	6.000	6.000	0	0
Ontvangsten	496.641	9.278	0	0	0	0
Saldo	-156.860	-198.692	-6.000	-6.000	0	0
Investerings						
Uitgaven	36.960	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-36.960	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. We nemen heel wat initiatieven om de gezondheid van onze medewerkers, klanten en inwoners te beschermen: aankoop van mondkmaskers, CO2-meters, plexiglas schermen, thuiswerken, werken op afspraak, digitaal werken enz. Tegelijk laten we onze reguliere dienstverlening zowel intern als extern zo veel mogelijk doorgaan. Waar dit niet mogelijk is, proberen we alternatieven op te zetten zoals een digitale versie van de Katelijne Keien, digitale bewonersvergaderingen, livestreaming van de gemeenteraad, digitale kernraden enz. Daarnaast rollen we initiatieven uit om het gemeenschapsleven en de lokale economie te ondersteunen: een skwinkelhierbon voor elk gezin, subsidies voor verenigingen, toeristische partners en bedrijven, een belronde onder de 80-plussers, promotionele acties voor de lokale bedrijven...

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	653.501	207.970	6.000	6.000	0	0
Ontvangsten	496.641	9.278	0	0	0	0
Saldo	-156.860	-198.692	-6.000	-6.000	0	0
Investerings						
Uitgaven	36.960	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-36.960	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	297.610	257.358	267.888	288.495	352.459	401.758
Ontvangsten	18.239.026	17.808.942	17.933.816	18.222.472	18.611.684	19.018.771
Saldo	17.941.416	17.551.584	17.665.928	17.933.977	18.259.226	18.617.013
Investerings						
Uitgaven	470.000	365.000	320.000	150.000	121.515	120.000
Ontvangsten	0	1.315.513	1.517.500	100.000	0	1.150.000
Saldo	-470.000	950.513	1.197.500	-50.000	-121.515	1.030.000
Financiering						
Uitgaven	1.353.272	832.338	1.043.000	1.213.738	1.226.436	1.476.763
Ontvangsten	0	4.325.000	3.425.000	6.660.000	5.205.000	1.355.000
Saldo	-1.353.272	3.492.662	2.382.000	5.446.262	3.978.564	-121.763

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

Geen 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	22.369.220	22.854.691	23.148.622	23.452.933	23.817.700	24.009.547
Ontvangsten	15.806.664	16.225.318	16.572.216	16.948.777	17.245.734	17.382.082
Saldo	-6.562.556	-6.629.373	-6.576.406	-6.504.156	-6.571.966	-6.627.465
Investerings						
Uitgaven	941.511	263.120	193.235	163.345	81.150	77.000
Ontvangsten	167.497	200.947	37.952	37.952	37.952	37.952
Saldo	-774.014	-62.173	-155.283	-125.393	-43.198	-39.048
Financiering						
Uitgaven	584.836	586.551	588.524	590.382	592.505	594.713
Ontvangsten	62.756	62.756	62.756	62.756	62.756	62.756
Saldo	-522.080	-523.795	-525.768	-527.626	-529.749	-531.957

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://inonet.skw.be/detail.aspx?id=1536&f=62264>

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

Journalvolnummers: 23816

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	3.611.917	3.670.860	3.572.597	3.613.206	3.558.194	3.479.765
Ontvangst	434.149	460.404	461.172	461.953	462.747	463.554
Saldo	-3.177.768	-3.210.456	-3.111.425	-3.151.253	-3.095.447	-3.016.211
Investering						
Uitgave	25.495	49.505	11.000	11.000	11.000	11.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.495	-49.505	-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	3.352.576	3.698.596	3.731.779	3.828.500	3.831.193	3.909.716
Ontvangst	41.700	41.876	48.054	48.234	48.418	48.604
Saldo	-3.310.876	-3.656.720	-3.683.725	-3.780.266	-3.782.775	-3.861.112
Investering						
Uitgave	2.304.204	3.268.354	1.883.725	2.392.920	2.918.065	2.932.804
Ontvangst	613.445	382.190	208.000	400.000	855.000	0
Saldo	-1.690.759	-2.886.164	-1.675.725	-1.992.920	-2.063.065	-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	1.772.289	2.062.671	1.998.441	2.022.556	2.061.041	2.053.717
Ontvangst	1.942.189	2.086.293	2.208.233	2.207.767	2.253.909	2.255.474
Saldo	169.900	23.622	209.792	185.211	192.868	201.757
Investing						
Uitgave	2.204.087	3.528.050	1.905.595	4.803.980	2.907.765	708.275
Ontvangst	296.820	40.000	40.000	40.000	40.000	300.000
Saldo	-1.907.267	-3.488.050	-1.865.595	-4.763.980	-2.867.765	-408.275
Financiering						
Uitgave	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangst	19.739	22.419	7.961	9.215	9.220	9.224
Saldo	-261	22.419	7.961	9.215	9.220	9.224

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.417.182	2.557.012	2.413.893	2.433.511	2.436.586	2.462.946
Ontvangst	758.550	760.976	751.492	762.325	773.115	783.865
Saldo	-1.658.632	-1.796.036	-1.662.401	-1.671.186	-1.663.471	-1.679.081
Investing						
Uitgave	2.493.428	3.377.039	2.463.369	2.030.180	1.848.180	781.180
Ontvangst	230.906	898.840	131.767	896.767	49.767	49.767
Saldo	-2.262.522	-2.478.200	-2.331.602	-1.133.413	-1.798.413	-731.413
Financiering						
Uitgave	170.881	114.067	133.151	152.236	171.320	190.405
Ontvangst	1.377.631	290.680	290.680	290.680	290.680	290.680
Saldo	1.206.750	176.613	157.529	138.444	119.360	100.275

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.039.758	568.078	372.248	406.050	481.370	518.886
Ontvangst	18.735.667	17.818.220	17.933.816	18.222.472	18.611.684	19.018.771
Saldo	17.695.909	17.250.142	17.561.568	17.816.422	18.130.315	18.499.885
Investering						
Uitgave	515.046	468.500	350.000	150.000	121.515	120.000
Ontvangst	0	1.315.513	1.517.500	100.000	0	1.150.000
Saldo	-515.046	847.013	1.167.500	-50.000	-121.515	1.030.000
Financiering						
Uitgave	1.353.272	832.338	1.043.000	1.213.738	1.226.436	1.476.763
Ontvangst	0	4.325.000	3.425.000	6.660.000	5.205.000	1.355.000
Saldo	-1.353.272	3.492.662	2.382.000	5.446.262	3.978.564	-121.763

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	22.369.220	22.854.691	23.148.622	23.452.933	23.817.700	24.009.547
Ontvangst	15.806.664	16.225.318	16.572.216	16.948.777	17.245.734	17.382.082
Saldo	-6.562.556	-6.629.373	-6.576.406	-6.504.156	-6.571.966	-6.627.465
Investering						
Uitgave	941.511	263.120	193.235	163.345	81.150	77.000
Ontvangst	167.497	200.947	37.952	37.952	37.952	37.952
Saldo	-774.014	-62.173	-155.283	-125.393	-43.198	-39.048
Financiering						
Uitgave	584.836	586.551	588.524	590.382	592.505	594.713
Ontvangst	62.756	62.756	62.756	62.756	62.756	62.756
Saldo	-522.080	-523.795	-525.768	-527.626	-529.749	-531.957

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	34.562.942	35.411.909	35.237.580	35.756.755	36.186.084	36.434.577
Ontvangst	37.718.919	37.393.087	37.974.983	38.651.528	39.395.607	39.952.350
Saldo	3.155.977	1.981.178	2.737.403	2.894.773	3.209.523	3.517.773
Investing						
Uitgave	8.483.770	10.954.568	6.806.924	9.551.425	7.887.675	4.630.259
Ontvangst	1.308.667	2.837.489	1.935.219	1.474.719	982.719	1.537.719
Saldo	-7.175.103	-8.117.079	-4.871.705	-8.076.706	-6.904.956	-3.092.540
Financiering						
Uitgave	2.128.989	1.532.956	1.764.675	1.956.356	1.990.261	2.261.881
Ontvangst	1.570.535	4.813.472	3.901.266	7.139.818	5.687.166	1.839.560
Saldo	-558.454	3.280.516	2.136.591	5.183.463	3.696.905	-422.321



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolgnommern: 23816

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	3.155.977	1.981.178	2.737.403	2.894.773	3.209.523	3.517.773
a. Ontvangsten	37.718.919	37.393.087	37.974.983	38.651.528	39.395.607	39.952.350
b. Uitgaven	34.562.942	35.411.909	35.237.580	35.756.755	36.186.084	36.434.577
II. Investeringsaldo	-7.175.103	-8.117.079	-4.871.705	-8.076.706	-6.904.956	-3.092.540
a. Ontvangsten	1.308.667	2.837.489	1.935.219	1.474.719	982.719	1.537.719
b. Uitgaven	8.483.770	10.954.568	6.806.924	9.551.425	7.887.675	4.630.259
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.019.126	-6.135.901	-2.134.301	-5.181.933	-3.695.433	425.233
IV. Financieringsaldo	-558.454	3.280.516	2.136.591	5.183.463	3.696.905	-422.321
a. Ontvangsten	1.570.535	4.813.472	3.901.266	7.139.818	5.687.166	1.839.560
b. Uitgaven	2.128.989	1.532.956	1.764.675	1.956.356	1.990.261	2.261.881
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.577.580	-2.855.386	2.289	1.529	1.471	2.913
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	7.542.250	2.964.670	109.284	111.574	113.103	114.574
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	7.542.250	2.964.670	109.284	111.574	113.103	114.574
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	2.964.670	109.284	111.574	113.103	114.574	117.487
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.964.670	109.284	111.574	113.103	114.574	117.487

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.155.977	1.981.178	2.737.403	2.894.773	3.209.523	3.517.773
II. Netto periodieke aflossingen	1.878.133	1.297.212	1.541.137	1.729.265	1.760.823	2.030.049
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.108.989	1.532.956	1.764.675	1.956.356	1.990.261	2.261.881
b. Periodieke terugvordering leningen	230.856	235.744	223.538	227.090	229.438	231.832
III. Ramingen inzake exploitatie niet verwerkt in meerjarenplan	0	0	0	0	0	0
IV. Autofinancieringsmarge	1.277.844	683.965	1.196.266	1.165.507	1.448.699	1.487.725

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	1.277.844	683.965	1.196.266	1.165.507	1.448.699	1.487.725
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.410.326	449.745	434.846	470.446	104.805	95.991
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.108.989	1.532.956	1.764.675	1.956.356	1.990.261	2.261.881
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	698.663	1.083.211	1.329.829	1.485.910	1.885.456	2.165.889
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.688.170	1.133.710	1.631.112	1.635.953	1.553.505	1.583.716

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	2.964.670	109.284	111.574	113.103	114.574	117.487
- Autonoom Gemeentebedrijf Sint-Katelijne-Waver						
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.964.670	109.284	111.574	113.103	114.574	117.487
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.277.844	683.965	1.196.266	1.165.507	1.448.699	1.487.725
- Autonoom Gemeentebedrijf Sint-Katelijne-Waver						
Totale Autofinancieringsmarge	1.277.844	683.965	1.196.266	1.165.507	1.448.699	1.487.725
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.688.170	1.133.710	1.631.112	1.635.953	1.553.505	1.583.716
- Autonoom Gemeentebedrijf Sint-Katelijne-Waver						
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2.688.170	1.133.710	1.631.112	1.635.953	1.553.505	1.583.716



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolgnommern: 23816

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	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	26.794.906	33.738.786	27.357.550	33.468.712
Investerings	8.356.608	1.308.667	10.954.568	2.837.489
Financiering	2.128.989	1.460.126	1.532.956	4.700.855
Leningen en leasings	2.108.989	1.377.631	1.532.956	4.615.680
Toegestane leningen en betalingsuitstel	20.000	82.495	0	85.175
Overige financieringstransacties	0	0	0	0
- OCMW				
Exploitatie	7.768.036	3.980.133	8.054.359	3.924.375
Investerings	127.162	0	0	0
Financiering	0	110.409	0	112.617
Leningen en leasings	0	0	0	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	110.409	0	112.617
Overige financieringstransacties	0	0	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 steeds zo bij deze tweede aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025. In 2020 bedraagt het beschikbaar budgettair resultaat 2.964.670 euro, en evolueert naar 114.487 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 tweede aanpassing van meerjarenplan 2020-2025. In 2020 bedraagt de autofinancieringsmarge 1.277.844 euro, en evolueert naar 1.487.725 euro in 2025.

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge (gemeente + OCMW) houdt rekening met jaarlijkse aflossingen, ook bij alternatieve financieringsvormen, zodat zichtbaar wordt of de leninglasten 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. In alle jaren van dit aangepast meerjarenplan is de autofinancieringsmarge kleiner dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge en is er dus geen probleem.

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. Aangezien het AGB inmiddels vereffend is, heeft deze berekening geen zin meer.

Volgende 2 zaken werden opgenomen in deze aanpassing van het meerjarenplan en hebben een grote impact op de evolutie van de autofinancieringsmarge en ook op de schuldgraad (zie ook schema T4):

De vereffening van het AGB

Op 14 december zal de gemeenteraad ook de vereffeningstaat van het AGB goedkeuren.

Het saldo van de vereffening bedraagt 10.160.205,51 euro en is als volgt samengesteld:

- + 10.825.556,61 euro als zijnde de waarde van de actiefgoederen (€ 15.655.892,22) welke aan boekwaarde worden overgedragen aan de gemeente verminderd met de openstaande schulden (- € 4.830.335,61);
- - 665.351,10 euro als negatief werkkapitaal.

Dit saldo werd overgedragen aan de gemeente en werd verwerkt via een aanpassing van het budgettair resultaat van 2020 in deze aanpassing van het meerjarenplan.

De reden voor dit negatieve werkkapitaal is de herziening van de historische BTW op de aankoop van het politiecommissariaat in 2016, voor een bedrag van 1.076.437,46 euro welke in hoofde van het AGB dient herzien te worden.

Aangezien de gemeente alle activiteiten, schulden en ook het patrimonium van het AGB overneemt, neemt de gemeente ook de schuld aan de politiezone over in het kader van de voormalige leaseconstructie met betrekking tot het politiecommissariaat van politiezone Bodukap. Hierdoor stijgen de schulden van de gemeente.

Aangezien de politiezone nu rechtstreeks huur zal betalen aan de gemeente voor dit commissariaat, stijgen de exploitatie-ontvangsten, met een gunstigere autofinancieringsmarge tot gevolg.

Aan de andere kant stijgt evenwel de schuldgraad.

(De overname van deze schuld werd opgenomen in schema T4 onder “andere mutaties”).

De overname van de openbare verlichting

Het overnamedossier van de openbare verlichting heeft ook een heel belangrijke impact op het meerjarenplan van de lokale besturen. Fluvius deed aanvankelijk uitschijnen dat de hele operatie zou gefinancierd worden door een loutere vermindering van het dividend elektriciteit, en initieel werd dit ook zo verwerkt in het meerjarenplan, maar ondertussen werd echter in overleg met ABB (en na academisch advies) beslist dat de hele operatie dient geboekt te worden als een financiële leasing. Het gevolg is dat hierdoor de schuld van de lokale besturen fors toeneemt. De jaarlijkse bijkomende investeringen worden ook steeds gefinancierd door bijkomende leasings.

(Deze nieuwe ‘leasings’ zijn dus ook opgenomen in schema T4 bij de “nieuwe leningen”).

Daarnaast heeft ook de correcte boekhoudkundige verwerking van de overnameprijs een impact op de autofinancieringsmarge. Het betreft geen netto kasstroom, maar de uitgave staat in het liquiditeitsbudget (financieringsuitgave) en dezelfde ontvangst is een desinvestering (dus investeringsontvangst). De autofinancieringsmarge daalt dus omwille van deze constructie.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	500.401	420.951	447.812	469.479	536.030	583.479
Ontvangsten	24.785.110	24.395.434	24.769.507	25.335.021	26.013.689	26.652.769
Saldo	24.284.709	23.974.483	24.321.695	24.865.542	25.477.660	26.069.290
Investerings						
Uitgaven	1.159.138	1.285.500	282.500	112.500	112.500	112.500
Ontvangsten	0	1.450.975	1.517.500	100.000	0	1.150.000
Saldo	-1.159.138	165.475	1.235.000	-12.500	-112.500	1.037.500
Financiering						
Uitgaven	2.108.989	1.532.956	1.764.675	1.956.356	1.990.261	2.261.881
Ontvangsten	1.377.631	4.615.680	3.715.680	6.950.680	5.495.680	1.645.680
Saldo	-731.358	3.082.724	1.951.005	4.994.324	3.505.419	-616.201
Algemeen bestuur en ondersteunende diensten						
Exploitatie						
Uitgaven	6.290.135	5.955.551	5.950.326	6.084.176	6.274.063	6.410.480
Ontvangsten	249.997	144.585	144.789	145.045	145.306	145.571
Saldo	-6.040.138	-5.810.966	-5.805.537	-5.939.131	-6.128.757	-6.264.909
Investerings						
Uitgaven	468.038	402.300	158.500	142.400	45.500	65.500
Ontvangsten	0	17.018	0	0	0	0
Saldo	-468.038	-385.283	-158.500	-142.400	-45.500	-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	16.114.434	16.373.045	16.366.122	16.504.327	16.585.620	16.470.163
Ontvangsten	10.737.054	10.686.446	10.889.054	10.995.113	11.049.395	10.960.967
Saldo	-5.377.381	-5.686.599	-5.477.068	-5.509.214	-5.536.225	-5.509.196
Investerings						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	984.012	781.221	211.665	741.965	153.565	474.965
Ontvangsten	464.317	105.484	77.952	77.952	77.952	337.952
Saldo	-519.695	-675.737	-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	2.389.326	2.819.991	2.760.542	2.805.570	2.835.175	2.852.137
Ontvangsten	145.440	394.163	401.381	406.377	411.373	411.368
Saldo	-2.243.886	-2.425.828	-2.359.161	-2.399.193	-2.423.802	-2.440.769
Investerings						
Uitgaven	1.007.436	1.827.585	1.478.165	4.088.460	2.789.350	250.310
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.007.436	-1.827.585	-1.478.165	-4.088.460	-2.789.350	-250.310
Financiering						
Uitgaven	20.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	19.739	22.419	7.961	9.215	9.220	9.224
Saldo	-261	22.419	7.961	9.215	9.220	9.224
Grondgebiedzaken						
Exploitatie						
Uitgaven	6.200.997	6.468.585	6.313.916	6.450.772	6.448.272	6.586.118
Ontvangsten	1.115.548	1.086.689	1.078.482	1.078.202	1.084.074	1.089.905
Saldo	-5.085.449	-5.381.896	-5.235.434	-5.372.570	-5.364.198	-5.496.213
Investerings						
Uitgaven	4.750.153	6.543.242	4.561.374	4.128.180	4.672.040	3.612.264
Ontvangsten	844.351	1.264.012	339.767	1.296.767	904.767	49.767
Saldo	-3.905.802	-5.279.230	-4.221.607	-2.831.413	-3.767.273	-3.562.497
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	3.067.648	3.373.786	3.398.862	3.442.432	3.506.925	3.532.199
Ontvangsten	685.770	685.770	691.770	691.770	691.770	691.770
Saldo	-2.381.878	-2.688.016	-2.707.092	-2.750.662	-2.815.155	-2.840.429
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	34.264.636	35.152.564	34.953.110	35.454.750	35.817.822	36.017.777
1. Goederen en diensten	7.526.914	7.896.221	7.654.503	7.836.573	8.037.063	8.106.597
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18.390.385	18.987.324	19.285.149	19.536.582	19.807.619	20.007.269
a. Politiek personeel	570.735	583.837	593.817	603.997	614.381	624.971
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.164.513	5.954.303	5.967.475	5.978.418	5.990.535	5.923.957
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.211.573	6.918.355	7.109.529	7.235.131	7.378.989	7.525.720
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	95.755	78.420	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	540.074	559.046	549.481	552.891	554.247	557.763
g. Pensioenen	157.735	150.364	153.372	156.441	159.571	162.764
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.010.586	948.184	891.843	891.844	885.844	885.844
4. Toegestane werkingssubsidies	7.305.008	7.280.189	7.080.970	7.149.106	7.046.651	6.977.422
- 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)	46.333	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	2.602.004	2.576.193	2.466.163	2.492.331	2.423.206	2.329.780
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	1.948.979	2.233.954	2.276.330	2.319.555	2.363.698	2.408.617
- 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)	207.833	210.725	203.901	204.424	153.625	153.729
- aan besturen van de eredienst	747	3.257	11.016	11.236	11.461	11.690
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	1.429.580	1.186.528	1.054.028	1.052.028	1.025.129	1.004.074
5. Andere operationele uitgaven	31.743	40.645	40.645	40.645	40.645	40.645
B. Financiële uitgaven	298.306	259.345	284.470	302.006	368.262	416.800
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	295.556	256.785	281.910	299.446	365.702	414.240
- aan financiële instellingen	201.083	165.048	190.198	208.005	274.769	324.068
- aan andere entiteiten	94.473	91.737	91.712	91.441	90.933	90.172
2. Andere financiële uitgaven	2.750	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	36.716.926	36.393.648	36.977.331	37.655.549	38.401.367	38.959.919
1. Ontvangsten uit de werking	3.747.076	4.038.551	4.132.284	4.116.557	4.055.790	3.844.723
2. Fiscale ontvangsten en boetes	18.787.589	18.372.424	18.509.216	18.802.791	19.196.921	19.608.927
a. Aanvullende belastingen	16.022.328	15.556.257	15.663.937	15.949.285	16.317.622	16.696.267
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7.290.583	7.392.855	7.503.748	7.616.305	7.730.549	7.846.507
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	8.365.563	7.806.425	7.803.212	7.976.003	8.230.096	8.492.783
- Andere aanvullende belastingen	366.182	356.977	356.977	356.977	356.977	356.977
b. Andere belastingen en boetes	2.765.261	2.816.167	2.845.279	2.853.506	2.879.299	2.912.660
3. Werkingssubsidies	13.843.479	13.673.528	14.020.332	14.414.972	14.821.878	15.173.841
a. Algemene werkingssubsidies	5.713.911	5.685.967	5.939.933	6.221.608	6.506.940	6.734.863
- Gemeentefonds	4.838.904	5.065.358	5.302.426	5.550.592	5.810.342	5.993.966
- Andere algemene werkingssubsidies	875.007	620.609	637.507	671.016	696.598	740.897
- van de federale overheid	22	22	22	22	22	22
- van de Vlaamse overheid	846.060	620.587	637.485	670.994	696.576	740.875
- 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	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	8.129.568	7.987.561	8.080.399	8.193.364	8.314.938	8.438.978
- van de federale overheid	1.084.492	1.038.812	1.035.212	1.035.213	1.035.213	1.035.214
- van de Vlaamse overheid	6.833.432	6.734.477	6.833.543	6.946.506	7.068.080	7.192.119
- 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	211.644	214.272	211.644	211.645	211.645	211.645
4. Recuperatie individuele hulpverlening	174.465	161.965	161.965	161.965	161.965	161.965
5. Andere operationele ontvangsten	164.317	147.180	153.534	159.264	164.813	170.463
B. Financiële ontvangsten	1.001.993	999.439	997.652	995.979	994.240	992.431
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	3.155.977	1.981.178	2.737.403	2.894.773	3.209.523	3.517.773
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investerings in financiële vaste activa	37.112	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	37.112	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	7.388.000	9.469.751	6.107.004	8.656.505	7.444.355	4.307.539

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.388.000	9.469.751	6.107.004	8.656.505	7.444.355	4.307.539
a. Terreinen en gebouwen	2.854.411	2.844.061	1.680.670	4.424.070	2.791.715	575.680
b. Wegen en andere infrastructuur	2.658.330	5.457.484	3.960.194	3.690.000	4.244.345	3.273.084
c. Roerende goederen	497.628	877.526	175.460	251.755	117.615	168.095
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.377.631	290.680	290.680	290.680	290.680	290.680
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	227.117	298.297	245.000	79.000	97.000	0
D. Toegestane investeringssubsidies	831.541	1.186.520	454.920	815.920	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	96.806	271.300	7.200	20.000	23.600	0
- aan andere begunstigden	609.742	800.500	333.000	458.000	208.000	208.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	99.533	49.767	49.767	49.767	49.767	49.767
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	99.533	49.767	49.767	49.767	49.767	49.767
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	37.112	1.315.513	1.517.500	100.000	0	1.150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	37.112	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	37.112	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	0	1.315.513	1.517.500	100.000	0	1.150.000
a. Onroerende goederen	0	1.315.513	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	1.172.022	1.472.209	367.952	1.324.952	932.952	337.952
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	523.056	1.298.019	367.952	1.324.952	932.952	337.952
- van de provincie	223.681	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	425.285	174.190	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-7.175.103	-8.117.079	-4.871.705	-8.076.706	-6.904.956	-3.092.540
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-4.019.126	-6.135.901	-2.134.301	-5.181.933	-3.695.433	425.233
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	2.108.989	1.532.956	1.764.675	1.956.356	1.990.261	2.261.881
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	2.108.989	1.532.956	1.764.675	1.956.356	1.990.261	2.261.881
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasing	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
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	1.377.631	4.615.680	3.715.680	6.950.680	5.495.680	1.645.680
- opname van leningen en leasing bij financiële instellingen	0	4.325.000	3.425.000	6.660.000	5.205.000	1.355.000
- opname van leningen en leasing bij andere entiteiten	1.377.631	290.680	290.680	290.680	290.680	290.680

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	192.904	197.792	185.586	189.138	191.486	193.880
1. Terugvordering van toegestane leningen	192.904	197.792	185.586	189.138	191.486	193.880
a. Periodieke terugvorderingen	192.904	197.792	185.586	189.138	191.486	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	-558.454	3.280.516	2.136.591	5.183.463	3.696.905	-422.321
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.577.580	-2.855.386	2.289	1.529	1.471	2.913



T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolgnommern: 23816

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

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	1.088.531	0	1.088.531
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	1.088.531	0	1.088.531
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.088.531	0	1.088.531
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				1.088.531		1.088.531
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	11.812.247	0	11.812.247
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	11.812.247	0	11.812.247
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	11.812.247	0	11.812.247
a. Terreinen en gebouwen				90.000		90.000
b. Wegen en andere infrastructuur				11.698.916		11.698.916
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	1.914.201	0	1.914.201
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				1.914.201		1.914.201

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	7.300.000	0	7.300.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.300.000	0	7.300.000
a. Terreinen en gebouwen				7.000.000		7.000.000
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				90.000		90.000
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	90.726	0	90.726
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				90.726		90.726
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	187.379	0	187.379
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				187.379		187.379
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	770.559	0	770.559
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	712.579	0	712.579
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	712.579	0	712.579
a. Terreinen en gebouwen				501.057		501.057
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				37.980		37.980
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	7.227.142	0	7.227.142
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	6.970.142	0	6.970.142
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	6.970.142	0	6.970.142
a. Terreinen en gebouwen				183.376		183.376
b. Wegen en andere infrastructuur				6.786.767		6.786.767
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	1.058.000	0	1.058.000
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	988.000	0	988.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	988.000	0	988.000
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				988.000		988.000
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	138.200	0	138.200
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	138.200	0	138.200
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	138.200	0	138.200
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				138.200		138.200
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	3.180.369	0	3.180.369
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	37.112	0	37.112
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				37.112		37.112
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	3.143.257	0	3.143.257
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	3.143.257	0	3.143.257
a. Terreinen en gebouwen				47.000		47.000
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				265.226		265.226
d. Leasing en soortgelijke rechten				2.831.031		2.831.031
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	402.498	0	402.498
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	348.368	0	348.368
1. Extern verzelfstandigde agentschappen				0		0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				348.368		348.368
3. OCMW-verenigingen				0		0
4. Andere financiële vaste activa				0		0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	37.112	0	37.112
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	37.112	0	37.112
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				37.112		37.112
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				17.018		17.018

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	111.586	0	111.586
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	111.586	0	111.586
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	111.586	0	111.586
a. Terreinen en gebouwen				67.586		67.586
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				44.000		44.000
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				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	36.960	0	36.960
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	36.960	0	36.960
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	36.960	0	36.960
a. Terreinen en gebouwen				0		0
b. Wegen en andere infrastructuur				0		0
c. Roerende goederen				36.960		36.960
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

Journalvolnummers: 23816

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	12.007.187	14.858.192	16.617.516	21.577.935	24.811.734	24.087.219
1. Financiële schulden op 1 januari	7.332.176	12.007.187	14.858.192	16.617.516	21.577.935	24.811.734
2. Nieuwe leningen	1.377.631	4.615.680	3.715.680	6.950.680	5.495.680	1.645.680
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.532.956	-1.764.675	-1.956.356	-1.990.261	-2.261.881	-2.370.195
5. Andere mutaties	4.830.336					
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.532.956	1.764.675	1.956.356	1.990.261	2.261.881	2.370.195
1. Financiële schulden op 1 januari	2.108.989	1.532.956	1.764.675	1.956.356	1.990.261	2.261.881
2. Aflossingen	-2.108.989	-1.532.956	-1.764.675	-1.956.356	-1.990.261	-2.261.881
3. Overboekingen	1.532.956	1.764.675	1.956.356	1.990.261	2.261.881	2.370.195
4. Andere mutaties						
C. Financiële schulden op korte termijn						
Totaal financiële schulden	13.540.143	16.622.867	18.573.872	23.568.196	27.073.615	26.457.414

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 overheidsdienst 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 21,1%, 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. Bij de eerste aanpassing van het meerjarenplan in september 2020 hadden we ons voor de berekening van de impact op onze inkomsten gebaseerd op de prognoses van VVSG. Naast de jaarlijkse herraming van het huidig jaar en de prognose van het volgende jaar (2021), heeft FOD Financiën voor de eerste keer ook een prognose gemaakt voor de volgende jaren van het meerjarenplan (2022-2025), dit rekening houdend met zowel de impact van de taxshift als de impact van corona. Deze cijfers worden nu opgenomen in het meerjarenplan.

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 (onder meer 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 19,6%, 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. De impact in meerjarenplan 2020-2025 wordt groter, en er zal 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 van de federale pensioendienst, wordt telkens verwerkt in de AMJP.

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 liep een vordering die tegen de gemeente Sint-Katelijne-Waver werd ingesteld tot ontheffing van de aanslag in de gemeentebelasting voor aanslagjaar 2017 op een woning in de Kempenarestraat die beschouwd wordt als leegstaand. Ondertussen werd er in deze zaak een vonnis geveld. De vordering van de tegenpartij werd ongegrond verklaard. Ondertussen heeft de tegenpartij een nieuwe vordering ingesteld bij de rechtbank van eerste aanleg voor dezelfde belasting voor het aanslagjaar 2018. De omstreden aanslag bedraagt 10.000 euro.
- 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 'Lemehoeck' van het ruimtelijk uitvoeringsplan 009 'zoneactiviteiten' niet goed te keuren. Tegen deze beslissing is een verzoek tot nietigverklaring ingediend bij de Raad van State. Aangezien de auditeur van de RvS al geoordeeld heeft dat het deelplan vervallen is, volgt de Raad van State dit waarschijnlijk ook. In dat geval zal een nieuw RUP opgemaakt moeten worden. Hiervoor is via deze aanpassing meerjarenplan 35.000 euro voorzien.
- 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 principiële akkoord door de NV Novus tot aansnijding van het woonuitbreidingsgebied 'Maenhoevelde' 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. De gemeente besliste om bij de Raad van State een cassatieberoep in te stellen.
- Voor de rechtbank van eerste aanleg lopen 2 vorderingen die tegen de gemeente Sint-Katelijne-Waver werd ingesteld tot ontheffing van de aanslag in de gemeentebelasting op masten en pylonen, door Proximus (aanslag ten bedrage van 12.500 euro) en door Telenet (aanslag ten bedrage van 2.500 euro).
- Een schadevordering van 30.335 euro is ingesteld tegen de gemeente naar aanleiding van wegeniswerken, voor wat naar bewering een feitelijke onteigening zou zijn. De discussie is nog niet voor de rechter gebracht.
- Naar aanleiding van wegenis- en rioleringswerken in 2017-2018 zouden er kleine scheuren ontstaan zijn in een woning. Er zijn nu nieuwe scheuren opgetreden en de bestaande scheuren zouden vergroot zijn. De bewoners hebben vragen over de stabiliteit van hun woning. Het dossier is overgemaakt aan de verzekering.

OCMW:

- Een vordering werd ingesteld tegen een beslissing van het bijzonder comité voor de sociale dienst tot stopzetting van een leefloon. Dit gaat over een bedrag van 1 maand leefloon met categorie gezinslast t.b.v. 1.254,82 euro en 820,52 euro van toegekende steun die invorderbaar werd gesteld.

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 dagprij; 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. Omwille van proceseconomische redenen heeft het college begin dit jaar en op advies van onze raadsman beslist om hem opdracht te geven een voorstel tot minnelijke schikking uit te werken.

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 perfectie 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 werden goedgekeurd door de gemeenteraad van 16 december 2019. De mogelijkheid om het aanpassen van de tarieven te delegeren aan het college werd nog niet toegepast. Wel werd er grondig nagedacht en vergeleken met andere besturen bij de tariefvaststelling. Ondertussen werden in de loop van 2020 al enkele reglementen herstemd in functie van aanpassingen in de werking, vrijstellingen door coronamaatregelen of opmerkingen door toezicht.

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, ... Ook in de eerste jaarhelft van 2021 verwachten we hierop nog een impact.

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.

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

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 brandweerbervorming 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 plattelandszones, 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 werkingssubsidies 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 werd 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. Het AGB werd inmiddels vereffend en zowel de activiteiten, het patrimonium als de daartegenoverstaande kredieten werden overgedragen naar de gemeente, en dus ook volledig mee opgenomen in deze aanpassing van het meerjarenplan.

Kerkfabrieken

Met de kerkfabrieken dienen de gemeentebesturen een afsprakennota af te sluiten. Hierin wordt de algemene samenwerking, maar ook de financiële afspraken en contouren vastgelegd waarbinnen de kerkfabrieken 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 investeringssubsidies aan de politiezone, hulpverleningszone en kerkfabrieken 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 erfpachtvereenkomsten 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.

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.

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

De aflossingen gebeuren pas op het einde van het jaar. Ondertussen werd er ook een lening toegestaan aan Red Boys Elzestraat, ten bedrage van 20.000 euro, terugbetaalbaar op 10 jaar. Het openstaand saldo bedraagt momenteel reeds 18.019,72 euro.

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. KSK Wavria heeft gebruik gemaakt van de herziening van het reglement om een jaarlijkse aanpassing te vragen op hun afbetaling, hierdoor is de te betalen rente aanzienlijk lager voor de vereniging. De jeugdverenigingen Scouts Parsival en Scouts Roeland en gidsen Sint-Lucia hebben een nieuw voorstel gedaan voor afbetaling van hun restsaldo, door de gedeeltelijke kwijtschelding van de lening door het bestuur vorig jaar. Scouts Roeland en gidsen Sint-Lucia maken van de gelegenheid gebruik om dit jaar geen terugbetaling te voorzien, de termijn blijft wel gerespecteerd.

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 48 miljoen euro, waarvoor voor nieuwe leningen zullen aangegaan moeten worden voor een totaalbedrag van 20,97 miljoen euro. Hiermee rekening houdend blijft de autofinancieringsmarge positief over het ganse meerjarenplan.

Bij de berekening van de aflossingen werd er uitgegaan van een momenteel lage, maar toch 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.

In 2019 werd beslist om in te stappen in “Licht als dienst”, waarbij het openbaar verlichtingsnet werd overgedragen aan Fluvius. In 2020 werd pas duidelijk dat dit ook een impact heeft op onze schuldenlast, aangezien de boekingsfiche opgesteld vanuit Agentschap Binnenlands Bestuur uitgaat van een leasing. Voor onze gemeente blijft de impact beperkt en komen wij hierdoor niet in de problemen, ook al heeft dit een negatieve impact op de autofinancieringsmarge.

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, intrest- 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)kost 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.

Bij de originele opmaak van het huidige meerjarenplan, stelden we nog dat een groei van 3,5% van het gemeentefonds gegarandeerd was, maar dat dit in de toekomst echter kon 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. Bij de laatste prognose blijkt echter dat door de criteria die bepalen welk aandeel onze gemeente krijgt, wij een aanzienlijke minderontvangst realiseren, voor Sint-Katelijne-Waver zullen wij gedurende deze legislatuur ruim 600.000 euro minder inkomsten realiseren dan oorspronkelijk geraamd.

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.

RISICO 17: beleid rond structureel onvermogene 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 aangegeven 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 werd bij de dienst financiën een deskundige debiteurenbeheer aangeworven, in vervanging van een boekhouder. Er zal ook een werkgroep opgezet worden om dit nog verder te verfijnen, uit te schrijven en de nodige nuttige rapportering rond uit te werken.

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 groepering zullen we ook hanteren bij de bespreking in de jaarrekening en in de opvolgingsrapportering. Deze indeling vinden we ook terug 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 - Investeringsen

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.

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

Deze 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.

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.

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.

Grondslagen en assumpties:

- Het personeelsbudget voor 2020 werd niet meer bijgestuurd, eventuele restkredieten komen vrij bij de rekening. De organisatie kende een grote wijziging op basis van personeelsformatie, een aantal personeelsleden groeiden door naar een nieuwe functie, waardoor hun plaats opnieuw moest ingevuld worden, een aantal collega's verlieten de organisatie en werden vervangen. Vaak werden hierdoor een aantal functies (tijdelijk) niet ingevuld.
- Voor de vaststelling van de kredieten van 2021 en de daaropvolgende jaren zijn we uitgegaan van de personeelsbezetting, zoals deze eind 2020 ingevuld was, ook het sectoraal akkoord dat goedgekeurd werd in 2020 is opgenomen. We voorzien een overschrijding van de spilindex vanaf oktober 2021, zoals voorgesteld door het planbureau. Er werd rekening gehouden met de pensionering van de adjunct-financieel directeur. Volgende nieuwe functies werden voorzien: deskundige media B1-B3, diensthoofd sociale dienst A1a-A3a, maatschappelijk werker B1-B3, administratief medewerker klantencontactcenter C1-C3. De functieweging die werd uitgevoerd in 2019 zal verder uitgerold worden binnen de organisatie, waardoor de betrokken collega's kunnen bevorderen naar het niveau vooropgesteld niveau. Een deel van deze functieweging werd reeds uitgevoerd in 2020 (BKO en diensthoofd burgerzaken en onthaal)
- De wedde van alle huidige personeelsleden wordt geraamd op basis van hun individuele geldelijke loopbaan en de tewerkstellingsbreuk van hun effectieve huidige tewerkstelling.
- Een vacature wordt voorzien op basis van de schaal zoals voorzien in de formatie, rekening houdend met een berekende gemiddelde anciënniteit.

- De jaarlijkse indexverhoging van 2% wordt gebudgetteerd op de effectieve loonkost. Kosten zoals maaltijdcheques, hospitalisatieverzekering, ... worden status quo gehouden, met uitzondering van bovenstaande.
- 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 werd in het meerjarenplan 2020-2025 deels geschrapt (5% op BKO en onderhoudspersoneel schoonmaak).
- We merken soms ook een langdurige ziekte bij statutair personeel, waar vervanging voor nodig is, we hebben daarom een reserve ingecalculeerd van 45.000 euro.
- 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.

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.

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 werd ontbonden 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, en worden bijgestuurd volgens de beslissingen bij de vaststelling van de begrotingen van de kerkfabrieken.
- De andere begunstigden zijn voornamelijk de uitgaven gekoppeld aan de nominatieve subsidies en 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.

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 20,97 miljoen euro (1,28 mio euro minder dan initieel voorzien bij de opmaak van het initieel MJP). De leninglasten werden berekend op basis van een

afbetaling op 20 jaar aan een intrest van 1,1% voor de nieuwe lening aan te gaan in 2021, en in de daarop volgende jaren telkens op basis van stijging van de intrest met 15 basispunten. De kapitaals- en intrestaflossingen beginnen telkens het jaar nadien.

ONTVANGSTEN

De fiscale ontvangsten en de werkingssubsidies zijn onze belangrijkste inkomstenbronnen, gevolgd door de ontvangsten uit de werking.

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.

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.
- Wat betreft prestatie die we vorderen op basis van retributiereglementen, gaan we uit van de toepassing van de tarieven, zoals deze werden goedgekeurd door de gemeenteraad. 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. Deze kredieten worden voor 2020 en een deel van 2021 bijgesteld.
- Bij de opmaak van het meerjarenplan hadden we onterecht voorzien dat de huurgelden voor het politiegebouw Hagelstein zouden wegvallen; dit werd rechtgezet in deze aanpassing van het meerjarenplan. De vergoeding voor het gemeentehuis is wel weggefallen door de stopzetting van het AGB (was reeds voorzien).
- De concessies die vroeger geïnd werden door het AGB werden in de gemeente voorzien vanaf de stopzetting van het AGB.

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.

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. Bij de eerste aanpassing van het meerjarenplan in september 2020 hadden we ons voor de berekening van de impact op onze inkomsten gebaseerd op de prognoses van VVSG. Ondertussen hebben we van de FOD Financiën een prognose gekregen voor de inkomsten 2020-2025 rekening houdend met zowel de impact van de taxshift als de impact van corona. De aanpassing van het meerjarenplan is nu gebaseerd op deze cijfers.
- We hebben nog geen rekening gehouden met eventuele nieuwe maatregelen in het kader van een nieuwe taxshift die een nieuwe regering zou kunnen doorvoeren.
- Voor de OOV doen we voorlopig zelf geen aanpassing en gaan we nog steeds van de meest recente cijfers van de FOD Financiën en van een verdere groei van 1,50%.
- De andere belastingen werden geraamd aan de hand van de belastingreglementen die in december 2019 werden voorgelegd worden aan de gemeenteraad, of later herstemmingen. De aanname is om deze tarieven gelijk te houden doorheen de legislatuur, behoudens:

- de belasting op masten en pylonen, waar we een stijging voorzien van 2%, aangezien het belastingreglement voorziet in een indexaanpassing;
- 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; bovendien werden in deze aanpassing de kredieten ook algemeen verlaagd, want deze waren te hoog ingeschat bij de opmaak van het meerjarenplan.
- Wat betreft de afvalbelasting zijn we voorzichtiger dan IVAREM en gaan we niet uit van een jaarlijkse indexering van 0,81-0,85%.
- Omwille van de coronacrisis worden de ontvangstkredieten voor de belasting op reclaimedrukwerk met 50.000 euro verminderd in 2020. Er werd voorlopig geen impact op de eigen belastingen in 2021 opgenomen. Deze kredieten zullen wel goed opgevolgd worden en bijgestuurd worden bij een volgende aanpassing meerjarenplan indien nodig.

740: 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.

Grondslagen en assumpties:

- De bedragen van het gemeentefonds werden aangesloten met de ontvangen prognoses. Bij de laatste prognose bleek dat door de criteria die bepalen welk aandeel onze gemeente krijgt, wij een aanzienlijke minderontvangst realiseren, nl. gedurende deze legislatuur ruim 600.000 euro minder dan oorspronkelijk geraamd.
- De aanvullende dotaties gemeentefonds bevatten de sectorale subsidies, de Eliaheffing en de bijdrage open ruimte, en werden ingeschreven volgens de voorschriften. De bijdrage open ruimte werd nog lichtjes bijgestuurd t.o.v. de originele raming.
- 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 worden telkens bijgestuurd op basis van de meest recente ontvangen cijfers van de federale pensioendienst.
- 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. We houden voorlopig enkel in 2020 ook rekening met de reeds toegekende bijkomende subsidies aan het onderwijs.
- 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.
- De werkingssubsidies voor BKO worden in twee categorieën opgedeeld, maar beide subsidies komen van Kind en Gezin. We hebben deze subsidies ingevuld op basis van de subsidies die we de laatste 5 jaar mochten ontvangen. Indien de subsidiëring aangepast zou worden, heeft dit uiteraard ook een impact op de ramingen die opgenomen werden.
- 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.

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(1-7): andere operationele ontvangsten

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

Grondslagen en assumpties:

- De terugvordering van de maaltijdcheques werd berekend op basis van de kostprijs van de maaltijdcheques. Bij de opmaak van het originele meerjarenplan was er wel een fout geslopen in de berekening van de persoonlijke bijdrage, dit werd gecorrigeerd in de huidige aanpassing meerjarenplan.
- 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.

Grondslagen en assumpties:

- De dividenden uit gas en overige nutsvoorzieningen blijven ongeveer 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 van elektriciteit werd aangepast, bij de originele raming werd hier een te laag bedrag opgenomen. Belangrijk hierbij is wel te vermelden dat het overnamedossier van de openbare verlichting toch wel degelijk een belangrijke impact heeft op het MJP van de lokale besturen (Fluvius deed aanvankelijk uitschijnen dat de hele operatie zou gefinancierd worden door een loutere vermindering van het dividend elektriciteit). Ondertussen werd echter in overleg met ABB (en na academisch advies) beslist dat de hele operatie dient geboekt te worden als een financiële leasing. Gevolg is dat hierdoor de schuld van de lokale besturen fors toeneemt. Daarnaast heeft ook de correcte boekhoudkundige verwerking van de overnameprijs een impact op de AFM. Het betreft geen netto kasstroom, maar de uitgave staat in het liquiditeitsbudget en dezelfde ontvangst is een desinvestering (dus investeringsbudget). De AFM daalt dus omwille van deze constructie.

2 - Investeringskredieten

UITGAVEN

Deze uitgaven bestaan voornamelijk 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 een aantal investeringen worden de voorziene kredieten naar een ander jaar verschoven, rekening houdend met de verwachte realisatietermijnen. Voor de overname van de openbare verlichting door Fluvius werd de boekingsfiche van ABB gevolgd en werd een leasingconstructie opgenomen. Er werd ook nog bijkomend krediet voorzien voor de handhaving op het vlak van verkeersveiligheid. Voor opportuniteiten op het vlak van grondaankopen werd ook extra krediet voorzien.

ONTVANGSTEN

Deze ontvangsten bestaan enkel 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.

Ook voor de investeringssubsidies worden er voornamelijk bijsturingen gedaan op vlak van budget en timing. Daarnaast werd ook het saldo van de investeringssubsidie voor de Stationsstraat van ongeveer 206.000 euro geschrappt, omdat deze te hoog werd ingeschreven en dus niet meer zal ontvangen worden.

3 - Financiering

Grondslagen en assumpties:

- Er wordt niet meer geleend dat 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, kwamen we bij de eerste aanpassing van het meerjarenplan in september 2020 op een investeringsbudget van ong. 44,5 miljoen euro, en konden we toch een 0,5 miljoen euro aan leningen schrappen. In deze tweede aanpassing van het meerjarenplan kunnen we opnieuw 1,28 mio euro aan leningen schrappen en komen we aan een totaal van nieuwe op te nemen leningen voor 20,97 mio euro, ten opzicht van een investeringsbudget van 48,3 mio euro. 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 de momenteel lage maar toch 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.
- We nemen de lening van het AGB voor het politiegebouw over en de aflossingen van deze lening werden ook ingeschreven.
- Voor de overname van de openbare verlichting door Fluvius werd de boekingsfiche van ABB gevolgd en werd een leasingconstructie opgenomen.

8. Plaats waar documentatie beschikbaar is

De documentatie is beschikbaar op infonet via volgende link:

<https://infont.skw.be/detail.aspx?id=1536&f=62264>