

# Aanpassing meerjarenplan 2020 – 2025

Herziening 4 – beginkrediet 2023

Gemeente & OCMW Kasterlee

Gemeente Kasterlee  
Markt 1  
2460 Kasterlee  
NISCODE: 13017

Algemeen directeur: Tom De Munter

Financieel directeur: Ann Noyens

## Inhoud

1	Wijzigingen van de strategische nota .....	3
2	Aangepaste financiële nota .....	23
2.1	Het aangepast financiële doelstellingenplan (schema M1) .....	23
2.2	De aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2) .....	29
2.3	Het aangepast overzicht van de kredieten (schema M3) .....	32
3	De aangepaste toelichting .....	34
3.1	Aangepast overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1) .....	34
3.2	Aangepast overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	37
3.3	Investeringsprojecten (schema T3) .....	42
3.4	Evolutie financiële schulden (schema T4) .....	48
3.5	Wijzigingen aan de financiële risico's .....	50
3.6	Risico's inzake het schuldbeheer .....	50
3.6.1	Risico's inzake het thesauriebeheer .....	50
3.6.2	Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten .....	50
3.6.3	Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven .....	52
3.6.4	Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten .....	53
3.6.5	Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen .....	53
3.6.6	Andere risico's .....	54
3.7	Grondslagen en assumpties .....	55
3.7.1	Grondslagen en assumpties m.b.t. uitgaven .....	55
3.7.2	Grondslagen en assumpties m.b.t. ontvangsten .....	56
3.8	Documentatie .....	57
4	Motivering van de wijzigingen .....	58
4.1	Inhoudelijke wijzigingen .....	58
4.2	Rubriek exploitatie .....	58
4.3	Rubriek investeringen .....	59
4.4	Rubriek financiering .....	60

# 1 Wijzigingen van de strategische nota

De strategische nota geeft de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties weer voor het extern en intern te voeren beleid in de periode van 2020 tot en met 2025. Ze bevat per jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen, de volgende elementen:

- 1) per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties aan gekoppeld zijn, de omschrijving van de beleidsdoelstelling en van de prioritaire acties;
- 2) per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties aan gekoppeld zijn en per prioritaire actie, de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering;
- 3) per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties aan gekoppeld zijn, het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de niet-prioritaire acties voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.

Daarnaast geeft de strategische nota een overzicht van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties aan gekoppeld zijn. Verder is er een overzicht ter beschikking met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van de ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 op de website van de gemeente Kasterlee:

<https://www.kasterlee.be/download.ashx?id=63583>

## SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolnummers: 51111

Gemeente Kasterlee (0207.502.596)  
Markt 1, 2460 Kasterlee  
Algemeen directeur: Tom De Munter

OCMW Kasterlee (0212.223.726)  
Leistraat 83, 2460 Kasterlee  
Financieel directeur: Ann Noyens

### Prioritaire Inhoudstabel:: I: Kasterlee

Kasterlee

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	21.764.711	23.287.734	27.703.554	30.735.014	30.823.715	31.390.693
Ontvangsten	27.583.328	29.026.163	29.616.312	32.472.599	31.646.653	32.404.235
Saldo	5.818.617	5.738.429	1.912.758	1.737.585	822.939	1.013.542
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	6.579.908	9.214.565	10.747.340	9.165.764	6.122.868	7.258.711
Ontvangsten	3.188.598	2.658.785	1.675.383	2.297.022	2.274.160	42.100
Saldo	-3.391.311	-6.555.780	-9.071.956	-6.868.742	-3.848.708	-7.216.611
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	63.484	74.987	97.065	111.949	226.833	241.717
Ontvangsten	930.007	105.873	234.738	2.234.738	234.738	4.234.738
Saldo	866.523	30.886	137.673	2.122.789	7.905	3.993.021

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Kasterlee organiseert moderne en klantvriendelijke dienstverlening i.f.v. de noden van de inwoners.

Kasterlee organiseert een moderne en klantvriendelijke dienstverlening in functie van de noden van de inwoners.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	41.707	40.336	68.750	130.666	145.352	143.112
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-41.707	-40.336	-68.750	-130.666	-145.352	-143.112
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	75.043	43.997	165.213	191.200	72.500	69.400
Ontvangsten	0	0	0	34.000	0	0
Saldo	-75.043	-43.997	-165.213	-157.200	-72.500	-69.400
<b>Financiering</b>						

### Prioritair actieplan: AP000001: Het huidige dienstverleningsconcept wordt geëvalueerd en bijgestuurd waar mogelijk en nodig.

Het huidige dienstverleningsconcept wordt geëvalueerd en bijgestuurd waar mogelijk en nodig.

Op basis van evaluatie van de huidige werking, stuurt Kasterlee de dienstverlening periodiek bij. Daarnaast wil Kasterlee het dienstverleningsconcept voor de toekomst op lange termijn uittekenen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.630	7.481	16.700	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.630	-7.481	-16.700	-20.000	-20.000	-20.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: AC000004: Kasterlee evalueert het huidige dienstverleningsconcept en doet een marktverkenning.**

Kasterlee evalueert het huidige dienstverleningsconcept en doet een marktverkenning.

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

**Toelichting:** *Kasterlee heeft een eerder traditioneel dienstverleningsconcept met loketdiensten, een ticketing-systeem en een vrije inloop van burgers. Een aantal diensten proberen meer afspraakgericht te werken, zeker voor meer complexe dossiers. De klanttevredenheid is goed volgens de gemeentemonitor, maar wordt door het gemeentebestuur niet systematisch bevraagd. Er wordt een systeem uitgewerkt voor tevredenheidsbevraging bij klanten.*  
*In binnen- en buitenland zijn er voorbeelden van besturen die hun werking gemoderniseerd hebben, zoals een uitsluitend of hoofdzakelijk afspraakgestuurde werking, een maximale digitale dienstverlening, eventueel gecombineerd met dienstverlening aan huis,... Kasterlee doet een marktverkenning om na te gaan welke mogelijkheden er zijn en bepaalt een langetermijnvisie op het dienstverleningsconcept.*  
*Door de coronacrisis zijn we overgeschakeld naar werken op afspraak en een systeem van thuiswerk.*

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.630	7.481	16.700	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.630	-7.481	-16.700	-20.000	-20.000	-20.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	37.077	32.855	52.050	110.666	125.352	123.112
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-37.077	-32.855	-52.050	-110.666	-125.352	-123.112
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	75.043	43.997	165.213	191.200	72.500	69.400
Ontvangsten	0	0	0	34.000	0	0
Saldo	-75.043	-43.997	-165.213	-157.200	-72.500	-69.400
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Kasterlee geeft alle inwoners de kans om te participeren in het beleid.**

Kasterlee geeft alle inwoners de kans om te participeren in het beleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	41.213	31.997	79.600	78.200	73.200	73.200
Ontvangsten	948	2.118	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	-40.265	-29.819	-77.600	-76.200	-71.200	-71.200
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	16.499	70.000	75.000	36.000	0
Ontvangsten	0	15.000	0	0	0	0
Saldo	0	-1.499	-70.000	-75.000	-36.000	0
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: AP000007: Kasterlee betreft burgers bij projecten en beleid.**

Kasterlee betreft burgers bij projecten en beleid via aangepaste kanalen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.675	2.460	12.900	13.000	13.000	13.000
Ontvangsten	948	2.118	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	-2.727	-342	-10.900	-11.000	-11.000	-11.000
Investerings						
Financiering						

**Prioritaire actie: AC000020: Kasterlee voorziet in werkbare communicatiestructuren bij projecten.**

Kasterlee voorziet in werkbare communicatiestructuren bij projecten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2021

**Toelichting:** *Kasterlee maakt communicatieplannen op per project. De communicatiedienst maakt hiervoor gebruik van de planningstool Trello.*

**Prioritaire actie: AC000022: Kasterlee betreft de adviesraden.**

Kasterlee betreft de adviesraden.

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

**Toelichting:** *De gemeenteraad heeft gekozen om ook in de nieuwe legislatuur adviesraden op te richten. De gemeenteraad heeft vervolgens het kader goedgekeurd waarbinnen erkende adviesraden moeten werken. Volgende adviesraden worden voorzien: jeugdraad, cultuurraad, sportraad, mobiliteitsraad, intergemeentelijke gecoro, milieuraad, landbouwraad, lokale economie & toerisme, solidariteitsraad, welzijnsraad en seniorenraad. Kasterlee vraagt advies aan de adviesraden over het gemeentelijke beleid.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.512	296	5.400	5.500	5.500	5.500
Ontvangsten	948	2.118	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	-564	1.821	-3.400	-3.500	-3.500	-3.500
Investerings						
Financiering						

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.163	2.163	7.500	7.500	7.500	7.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.163	-2.163	-7.500	-7.500	-7.500	-7.500
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	37.538	29.477	66.700	65.200	60.200	60.200
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-37.538	-29.477	-66.700	-65.200	-60.200	-60.200
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	16.499	70.000	75.000	36.000	0
Ontvangsten	0	15.000	0	0	0	0
Saldo	0	-1.499	-70.000	-75.000	-36.000	0
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Kasterlee blijft een financieel gezond lokaal bestuur.**

Kasterlee blijft een financieel gezond lokaal bestuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	276.886	290.228	441.769	560.152	719.908	892.490
Ontvangsten	19.662.023	20.133.132	21.032.669	23.468.442	22.995.942	23.769.052
Saldo	19.385.136	19.842.904	20.590.900	22.908.291	22.276.034	22.876.562
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	46.331	16.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.331	-16.000	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	100.000	100.000
Ontvangsten	10.000	0	0	2.000.000	0	4.000.000
Saldo	10.000	0	0	2.000.000	-100.000	3.900.000

**Prioritair actieplan: AP000008: Kasterlee beheert de ontvangsten op een efficiënte wijze.**

Kasterlee beheert de ontvangsten op een efficiënte wijze in de mate dat Kasterlee hier zelf een invloed op kan uitoefenen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	115.309	109.108	130.650	156.009	147.674	151.977
Ontvangsten	19.501.230	19.978.323	20.905.648	23.318.213	22.780.351	23.516.045
Saldo	19.385.921	19.869.215	20.774.998	23.162.204	22.632.677	23.364.068
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	45.581	16.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.581	-16.000	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.000	0	0	0	0	0
Saldo	10.000	0	0	0	0	0

### Prioritaire actie: AC000023: Kasterlee int haar belastingen.

Kasterlee int haar belastingen.

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

**Toelichting:** *De milieubelasting wordt opgeheven vanaf 1/1/2022. Er is wel een nieuwe belasting op afval in het kader van de invoering van Diftar. De geraamde ontvangsten uit de opcentiemen van de onroerende voorheffing zijn hoger dan verwacht in het huidige meerjarenplan.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	69.121	66.635	67.420	88.609	80.274	84.477
Ontvangsten	13.017.058	13.116.431	13.971.165	16.128.088	15.362.586	15.852.196
Saldo	12.947.937	13.049.796	13.903.745	16.039.479	15.282.312	15.767.719
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire actie: AC000024: Kasterlee int diverse ontvangsten.

Kasterlee int diverse ontvangsten.

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

**Toelichting:** *Het gemeentefonds en de aanvullende dotaties vormen een belangrijke inkomstenbron voor Kasterlee. De inkomsten uit het gemeentefonds gaan voor 8% rechtstreeks naar het OCMW. Daarnaast betreft het onder meer de opbrengsten van beleggingen, spaarrekeningen en dividenden uit participaties. Vanaf 2020 ontvangt de gemeente een tussenkomst van de Vlaamse overheid uit de zogenaamde middelen voor de open ruimte. Het gaat om een algemene werkingssubsidie, dus zonder aanvraag-, bestedings- of verantwoordingsverplichtingen.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	46.188	42.473	63.230	67.400	67.400	67.500
Ontvangsten	6.484.173	6.861.892	6.934.483	7.190.125	7.417.765	7.663.849
Saldo	6.437.984	6.819.418	6.871.253	7.122.725	7.350.365	7.596.349
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	45.581	16.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.581	-16.000	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.000	0	0	0	0	0
Saldo	10.000	0	0	0	0	0

Geen niet-prioritaire acties



Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	161.577	181.119	311.119	404.143	572.234	740.513
Ontvangsten	160.792	154.809	127.021	150.229	215.591	253.007
Saldo	-785	-26.310	-184.098	-253.914	-356.643	-487.506
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	750	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-750	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0	2.000.000	0	4.000.000
Saldo	0	0	0	2.000.000	-100.000	3.900.000

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Kasterlee is een goede werkgever.**

Kasterlee is een goede werkgever.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	10.044.491	10.452.213	11.729.027	13.205.500	13.350.140	13.529.482
Ontvangsten	1.442.243	1.402.095	1.399.777	1.489.737	1.426.502	1.427.023
Saldo	-8.602.249	-9.050.118	-10.329.250	-11.715.762	-11.923.638	-12.102.460
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	22.764	73.278	76.019	64.500	26.000	21.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.764	-73.278	-76.019	-64.500	-26.000	-21.000
<b>Financiering</b>						

**Prioritair actieplan: AP000013: Kasterlee zorgt voor correcte loon- en arbeidsvoorwaarden voor de werknemers.**

Kasterlee zorgt voor correcte loon- en arbeidsvoorwaarden voor de werknemers.

Uitgangspunt hierbij is de juiste persoon op de juiste plaats.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	8.959.426	9.377.191	10.366.704	11.625.483	11.817.424	12.021.961
Ontvangsten	1.389.276	1.335.895	1.307.322	1.301.322	1.301.322	1.301.322
Saldo	-7.570.151	-8.041.296	-9.059.382	-10.324.161	-10.516.102	-10.720.639
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.500	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.500	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: AC000037: Kasterlee voorziet middelen voor de terugkerende personeelskosten.**

Kasterlee voorziet middelen voor de terugkerende personeelskosten.

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

**Toelichting:** *De personeelskosten voor gans de werking zijn in deze actie opgenomen, uitgezonderd voor de scholen.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	8.405.580	8.720.358	9.609.405	11.034.006	11.221.582	11.413.967
Ontvangsten	1.385.883	1.332.471	1.304.322	1.298.322	1.298.322	1.298.322
Saldo	-7.019.697	-7.387.887	-8.305.083	-9.735.684	-9.923.260	-10.115.645
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	553.846	656.833	757.299	591.477	595.842	607.993
Ontvangsten	3.392	3.424	3.000	3.000	3.000	3.000
Saldo	-550.454	-653.410	-754.299	-588.477	-592.842	-604.993
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.500	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.500	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.085.065	1.075.022	1.362.323	1.580.017	1.532.717	1.507.522
Ontvangsten	52.967	66.200	92.455	188.415	125.180	125.701
Saldo	-1.032.098	-1.008.822	-1.269.868	-1.391.602	-1.407.536	-1.381.821
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	19.264	73.278	76.019	64.500	26.000	21.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.264	-73.278	-76.019	-64.500	-26.000	-21.000
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Kasterlee voert een sociaal lokaal beleid om het welzijn van haar inwoners te bevorderen.**

Kasterlee voert een sociaal lokaal beleid om het welzijn van haar inwoners te bevorderen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.183.860	4.934.602	5.789.823	6.279.494	6.315.385	6.396.351
Ontvangsten	3.857.584	4.851.092	4.736.482	4.919.368	4.857.164	4.853.874
Saldo	-326.276	-83.510	-1.053.341	-1.360.126	-1.458.221	-1.542.477
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	30.611	42.565	294.221	25.000	18.600	19.750
Ontvangsten	0	949.465	15.500	0	0	0
Saldo	-30.611	906.901	-278.721	-25.000	-18.600	-19.750
<b>Financiering</b>						

**Prioritair actieplan: AP000019: Kasterlee zet zich in om elke inwoner een menswaardig en kansrijk leven te bieden.**

Kasterlee zet zich in om elke inwoner een menswaardig en kansrijk leven te bieden, met specifieke aandacht voor kansengroepen en nieuwkomers.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.013.705	1.109.690	1.407.718	1.606.007	1.582.259	1.659.767
Ontvangsten	1.020.154	1.156.287	1.034.027	1.017.038	980.209	988.544
Saldo	6.449	46.597	-373.691	-588.969	-602.050	-671.223
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	5.348	4.600	0	0	0
Ontvangsten	0	949.465	0	0	0	0
Saldo	0	944.117	-4.600	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: AC000063: Kasterlee bouwt aan een menswaardig bestaan d.m.v. begeleiding en financiële ondersteuning.**

Kasterlee bouwt aan een menswaardig bestaan d.m.v. begeleiding en financiële ondersteuning.

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

**Toelichting:** *Kasterlee verzekert een aantal maatschappelijke dienstverleningen om zo een menswaardig bestaan mogelijk te maken. Hiertoe organiseren we, al dan niet financiële, hulp op het vlak van medische zorg, tewerkstelling, psychosociale hulp, leefloon, rechtsbijstand, advies op verschillende levensdomeinen, crisisopvang, voorschotten op inkomsten, socio- culturele participatie, huisvesting (lokaal opvang initiatief voor asielzoekers en crisiswoning(en)) enz.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	869.332	908.297	1.144.000	1.286.595	1.246.299	1.331.222
Ontvangsten	956.957	1.071.347	954.527	942.538	905.709	914.044
Saldo	87.625	163.050	-189.473	-344.057	-340.590	-417.178
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: AC000172: Kasterlee evalueert haar sociale woningenbestand.**

Kasterlee evalueert haar sociale woningenbestand.

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

**Toelichting:** *Het OCMW van Kasterlee heeft momenteel een aantal woningen die ingezet worden als crisiswoningst er voor het LOI. Kasterlee voorziet de sloop van de woning Lichtaartsebaan 2 en voorziet budget voor het inhuren van crisiswoningen.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	5.348	4.600	0	0	0
Ontvangsten	0	949.465	0	0	0	0
Saldo	0	944.117	-4.600	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	144.373	201.393	263.718	319.411	335.960	328.545
Ontvangsten	63.196	84.941	79.500	74.500	74.500	74.500
Saldo	-81.176	-116.453	-184.218	-244.911	-261.460	-254.045
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.170.155	3.824.912	4.382.105	4.673.488	4.733.127	4.736.584
Ontvangsten	2.837.430	3.694.804	3.702.455	3.902.330	3.876.955	3.865.330
Saldo	-332.725	-130.107	-679.650	-771.158	-856.172	-871.254
Investerings						
Uitgaven	30.611	37.216	289.621	25.000	18.600	19.750
Ontvangsten	0	0	15.500	0	0	0
Saldo	-30.611	-37.216	-274.121	-25.000	-18.600	-19.750
Financiering						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008: Een globale en duurzame visie vormen een rode draad doorheen het beleid van Kasterlee.**

Een globale en duurzame visie vormen een rode draad doorheen het beleid van Kasterlee.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	862.147	1.212.477	1.870.941	1.638.053	1.567.467	1.573.105
Ontvangsten	0	21.964	76.769	87.670	0	0
Saldo	-862.147	-1.190.513	-1.794.172	-1.550.383	-1.567.467	-1.573.105
Investerings						
Uitgaven	1.151.904	3.010.629	1.450.780	1.343.100	994.200	845.000
Ontvangsten	0	628.600	0	1.200.000	0	0
Saldo	-1.151.904	-2.382.029	-1.450.780	-143.100	-994.200	-845.000
Financiering						

**Prioritair actieplan: AP000026: Kasterlee zorgt voor een duurzaam patrimoniumbeheer en neemt daarbij een voorbeeldrol op.**

Kasterlee zorgt voor een duurzaam patrimoniumbeheer en neemt daarbij een voorbeeldrol op binnen de gemeente. Dit zowel op het vlak van dagdagelijks beheer als op lange termijn.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	849.000	1.168.901	1.733.034	1.440.548	1.431.447	1.443.085
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-849.000	-1.168.901	-1.733.034	-1.440.548	-1.431.447	-1.443.085
Investerings						
Uitgaven	1.151.904	2.968.268	1.450.780	1.243.100	994.200	827.000
Ontvangsten	0	616.976	0	1.200.000	0	0
Saldo	-1.151.904	-2.351.292	-1.450.780	-43.100	-994.200	-827.000
Financiering						

**Prioritaire actie: AC000091: Kasterlee voert het masterplan uit voor OC Lichtaart.**

Kasterlee voert het masterplan uit voor OC Lichtaart.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2024

**Toelichting:** *De afwerking werd afgerond in 2022.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	39.943	1.248.782	95.835	0	22.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-39.943	-1.248.782	-95.835	0	-22.000	0
Financiering						

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	849.000	1.168.901	1.733.034	1.440.548	1.431.447	1.443.085
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-849.000	-1.168.901	-1.733.034	-1.440.548	-1.431.447	-1.443.085
Investeringen						
Uitgaven	1.111.961	1.719.487	1.354.945	1.243.100	972.200	827.000
Ontvangsten	0	616.976	0	1.200.000	0	0
Saldo	-1.111.961	-1.102.510	-1.354.945	-43.100	-972.200	-827.000
Financiering						

***Prioritair actieplan: AP000027: Kasterlee garandeert een milieuverantwoorde consumptie en materialenverbruik.***

Kasterlee garandeert een milieuverantwoorde consumptie en materialenverbruik en neemt hierbij een voorbeeldrol op binnen de gemeente zoals het engagement aangegaan in het burgemeestersconvenant.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.201	20.717	104.987	169.885	112.400	112.400
Ontvangsten	0	21.964	76.769	87.670	0	0
Saldo	-7.201	1.247	-28.218	-82.215	-112.400	-112.400
Investeringen						
Uitgaven	0	42.360	0	100.000	0	18.000
Ontvangsten	0	11.624	0	0	0	0
Saldo	0	-30.736	0	-100.000	0	-18.000
Financiering						

**Prioritaire actie: AC000097: Kasterlee voert het burgemeestersconvenant 2030 uit om de nieuwe klimaatdoelstellingen te realiseren**

Kasterlee voert het burgemeestersconvenant 2030 uit om de nieuwe klimaatdoelstellingen te realiseren.

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

**Toelichting:** *Met de ondertekening van het burgemeestersconvenant 2030 engageert Kasterlee zich om een daling van de CO2-uitstoot op het grondgebied te realiseren. Kasterlee onderschreef ook Kempen2030, zijnde een samenwerking tussen lokale overheden, burgers, scholen, bedrijven, organisaties om te bouwen aan een klimaatvriendelijke regio waar het aangenaam is om te vertoeven zonder negatieve impact op het klimaat. Kasterlee heeft een klimaatactieplan goedgekeurd en voert dit uit. De gemeenteraad keurde eind 2022 het energie- en klimaatpact goed.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	14.847	21.100	43.285	29.300	29.300
Ontvangsten	0	21.964	13.650	0	0	0
Saldo	0	7.117	-7.450	-43.285	-29.300	-29.300
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	42.360	0	100.000	0	18.000
Ontvangsten	0	11.624	0	0	0	0
Saldo	0	-30.736	0	-100.000	0	-18.000
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: AC000183: Kasterlee voert verder de acties uit het burgemeestersconvenant 2020 uit.**

Kasterlee voert verder de acties uit het burgemeestersconvenant 2020 uit.

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

**Toelichting:** *Door informatie, educatie en sensibiliserende acties worden milieu en duurzaamheid ingeburgerd bij de scholen, de verenigingen, de bedrijven en bij de bevolking in het algemeen. Kasterlee werkt hiervoor samen met IOK.*

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.201	5.870	83.887	126.600	83.100	83.100
Ontvangsten	0	0	63.119	87.670	0	0
Saldo	-7.201	-5.870	-20.768	-38.930	-83.100	-83.100
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	5.945	22.858	32.920	27.620	23.620	17.620
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.945	-22.858	-32.920	-27.620	-23.620	-17.620
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009: Kasterlee is een leefbare, mooie en groene gemeente met aandacht voor open ruimte.**

Kasterlee is een leefbare, mooie en groene gemeente met aandacht voor open ruimte.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.862.197	2.790.069	3.790.984	4.273.622	4.053.575	4.076.999
Ontvangsten	1.832.035	1.684.572	1.421.202	1.418.487	1.383.844	1.389.255
Saldo	-1.030.162	-1.105.496	-2.369.782	-2.855.135	-2.669.731	-2.687.744
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4.181.901	967.690	4.017.697	6.278.379	3.897.879	1.815.879
Ontvangsten	3.185.513	1.019.228	833.292	845.802	1.917.560	42.100
Saldo	-996.388	51.539	-3.184.405	-5.432.577	-1.980.319	-1.773.779
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	63.484	74.987	92.065	111.949	126.833	141.717
Ontvangsten	920.007	103.151	234.738	234.738	234.738	234.738
Saldo	856.523	28.164	142.673	122.789	107.905	93.021

**Prioritair actieplan: AP000032: Kasterlee investeert in de aanleg, het onderhoud en het in stand houden van het openbaar domein.**

Kasterlee investeert in de aanleg, het onderhoud en het in stand houden van de onderdelen van het openbaar domein, door het voorzien van degelijke infrastructuur voor onder andere weggebruikers, waterhuishouding, ...

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.017.679	924.267	1.678.336	2.100.969	1.912.791	1.922.908
Ontvangsten	1.147.541	1.152.738	1.174.500	1.188.230	1.193.230	1.198.230
Saldo	129.862	228.470	-503.836	-912.739	-719.561	-724.678
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.839.218	826.769	3.583.710	6.258.379	3.872.879	1.770.879
Ontvangsten	3.185.513	838.520	833.292	845.802	1.917.560	42.100
Saldo	-653.705	11.751	-2.750.418	-5.412.577	-1.955.319	-1.728.779
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	63.484	74.987	92.065	111.949	126.833	141.717
Ontvangsten	920.007	103.151	234.738	234.738	234.738	234.738
Saldo	856.523	28.164	142.673	122.789	107.905	93.021

**Prioritaire actie: AC000127: Kasterlee legt vrije fietspaden aan aan Olensteenweg (fase 2).**

Kasterlee legt vrije fietspaden aan aan Olensteenweg (fase 2).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

**Toelichting:** De laatste fase van de werken aan Olensteenweg werden in 2020 voltooid.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.332.180	6.546	18.000	0	0	0
Ontvangsten	741.674	0	0	0	0	0
Saldo	-590.507	-6.546	-18.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: AC000131: Kasterlee realiseert het masterplan Molenstraat voor de buitensportinfrastructuur.**

Kasterlee realiseert het masterplan Molenstraat voor de buitensportinfrastructuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	20.682	32.734	46.000	178.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.682	-32.734	-46.000	-178.000	0	0
Financiering						

**Prioritaire actie: AC000133: Kasterlee past de weginfrastructuur aan i.f.v. de trage weggebruikers t.h.v. de Pastorijstraat.**

Kasterlee past de weginfrastructuur aan in functie van de trage weggebruikers ter hoogte van de Pastorijstraat.

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

**Toelichting:** *Kasterlee werkt samen met het studiebureau verder aan de plannen voor veiligere aanleg van de Pastorijstraat.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	19.034	183.066	50.000	1.447.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	800.000	0
Saldo	0	-19.034	-183.066	-50.000	-647.000	0
Financiering						

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.017.679	924.267	1.678.336	2.100.969	1.912.791	1.922.908
Ontvangsten	1.147.541	1.152.738	1.174.500	1.188.230	1.193.230	1.198.230
Saldo	129.862	228.470	-503.836	-912.739	-719.561	-724.678
Investeringen						
Uitgaven	2.486.355	768.456	3.336.644	6.030.379	2.425.879	1.770.879
Ontvangsten	2.443.839	838.520	833.292	845.802	1.117.560	42.100
Saldo	-42.516	70.065	-2.503.351	-5.184.577	-1.308.319	-1.728.779
Financiering						
Uitgaven	63.484	74.987	92.065	111.949	126.833	141.717
Ontvangsten	920.007	103.151	234.738	234.738	234.738	234.738
Saldo	856.523	28.164	142.673	122.789	107.905	93.021

**Totaal niet-prioritaire actieplannen:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.844.518	1.865.801	2.112.648	2.172.653	2.140.784	2.154.091
Ontvangsten	684.494	531.835	246.702	230.257	190.614	191.025
Saldo	-1.160.024	-1.333.967	-1.865.946	-1.942.396	-1.950.170	-1.963.066
Investeringen						
Uitgaven	342.683	140.921	433.987	20.000	25.000	45.000
Ontvangsten	0	180.708	0	0	0	0
Saldo	-342.683	39.787	-433.987	-20.000	-25.000	-45.000
Financiering						



**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013: Via een aantal infrastructuurprojecten wil Kasterlee de leefomgeving van haar inwoners verbeteren.**

Via een aantal grote infrastructuurprojecten wil Kasterlee de leefomgeving van haar inwoners verbeteren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	303	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-303	0	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	445.215	4.537.869	4.088.937	125.000	185.000	4.110.000
Ontvangsten	0	0	769.468	183.000	0	0
Saldo	-445.215	-4.537.869	-3.319.469	58.000	-185.000	-4.110.000
<b>Financiering</b>						

**Prioritair actieplan: AP000042: Kasterlee realiseert masterplan de Met.**

Na de verwezenlijking van fase 1 van masterplan de Met in 2017, het ontmoetingscentrum in Kasterlee, realiseert de gemeente de volgende fase, de heraanleg van de markt en toegangswegen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	303	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-303	0	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	260.988	4.430.590	2.007.810	0	0	0
Ontvangsten	0	0	769.468	183.000	0	0
Saldo	-260.988	-4.430.590	-1.238.342	183.000	0	0
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: AC000160: Het gemeentebestuur voorziet in de vernieuwing van de dorpskern van deelgemeente Kasterlee.**

Het gemeentebestuur voorziet in de vernieuwing van de dorpskern van deelgemeente Kasterlee.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	303	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-303	0	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	164.289	2.335.874	1.363.226	0	0	0
Ontvangsten	0	0	35.468	0	0	0
Saldo	-164.289	-2.335.874	-1.327.758	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire actie: AC000161: Kasterlee legt een gescheiden rioleringsstelsel aan op de Markt.**

Kasterlee legt een gescheiden rioleringsstelsel aan op de Markt.

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

**Toelichting:** *De heraanleg van een gescheiden rioleringsnet in en rond de dorpskern Kasterlee (fase 2 masterplan de Met) werd in 2022 afgerond.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	96.700	2.094.716	644.584	0	0	0
Ontvangsten	0	0	734.000	183.000	0	0
Saldo	-96.700	-2.094.716	89.416	183.000	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

**Prioritair actieplan: AP000043: Kasterlee realiseert masterplan Bloemenwijk.**

Kasterlee realiseert de volgende fases van masterplan Bloemenwijk dat tot stand gekomen is in nauw overleg met een stuurgroep waarin bewonersparticipatie alle kansen heeft gekregen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	142.695	48.734	1.058.571	0	60.000	510.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-142.695	-48.734	-1.058.571	0	-60.000	-510.000
Financiering						

**Prioritaire actie: AC000162: Kasterlee voert werken uit in de Boterbloemlaan, Meibloemlaan, Margrietlaan en groenzones voortuinen**

Kasterlee voert werken uit in de Boterbloemlaan, Meibloemlaan, Margrietlaan en groenzones voortuinen.

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

**Toelichting:** *Kasterlee ontwikkelt en voert een masterplan uit voor de Bloemenwijk in Lichtaart. Het project wordt gefaseerd uitgewerkt en uitgevoerd. Fase 1 (Anjerlaan) en fase 2+3 (Boterbloemlaan, Meibloemlaan, Margrietlaan en groenzones) zijn voltooid.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	142.695	48.734	1.058.571	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-142.695	-48.734	-1.058.571	0	0	0
Financiering						

**Prioritaire actie: AC000194: Kasterlee voert werken uit in Kapelhof en Korenbloemlaan.**

Kasterlee voert werken uit in Kapelhof en Korenbloemlaan.

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

**Toelichting:** *Kasterlee ontwikkelt en voert een masterplan uit voor de Bloemenwijk in Lichtaart. Het project wordt gefaseerd uitgewerkt en uitgevoerd. Fase 1 (Anjerlaan) en fase 2+3 (Boterbloemlaan, Meibloemlaan, Margrietlaan en groenzones) zijn voltooid. Deze werken vormen fase 4 van het project.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	60.000	510.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-60.000	-510.000
Financiering						

**Prioritaire actie: AC000195: Kasterlee voert werken uit in de Lievevrouwestraat, De Bergen en Zandstraat.**

Kasterlee voert werken uit in de Lievevrouwestraat, De Bergen en Zandstraat.

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

**Toelichting:** *Kasterlee ontwikkelt en voert een masterplan uit voor de Bloemenwijk in Lichtaart. Het project wordt gefaseerd uitgewerkt en uitgevoerd. Fase 1 (Anjerlaan) en fase 2+3 (Boterbloemlaan, Meibloemlaan, Margrietlaan en groenzones) zijn voltooid. Deze werken vormen fase 5 van het project.*

Geen niet-prioritaire acties

**Prioritair actieplan: AP000044: Kasterlee realiseert een dorpskernvernieuwing Tiel.**

Kasterlee realiseert een dorpskernvernieuwing Tiel dat afgestemd is op het landelijke karakter van Tiel en rekening houdt met de noden en behoeften van de lokale gemeenschap.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	30.539	58.545	982.549	125.000	125.000	3.600.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.539	-58.545	-982.549	-125.000	-125.000	-3.600.000
Financiering						

**Prioritaire actie: AC000163: Kasterlee werkt een masterplan uit voor dorpskern Tielen.**

Kasterlee werkt verder aan een plan van aanpak voor een masterplan voor dorpskern Tielen.

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

**Toelichting:** *Na een eerste inspraakronde zijn er nieuwe pistes opgedoken die in samenwerking met het studie bureau verder onderzocht worden. Ook de samenwerking met derde partijen, zoals de inrichtende macht van de school De Omnibus, worden verder uitgewerkt. In afwachting van de realisatie van het masterplan is een tijdelijke oplossing uitgewerkt voor de BKO.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	30.539	29.993	274.468	125.000	125.000	3.600.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.539	-29.993	-274.468	-125.000	-125.000	-3.600.000
Financiering						

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	28.552	708.081	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-28.552	-708.081	0	0	0
Financiering						

**Prioritair actieplan: AP000045: Kasterlee bouwt een nieuw recyclagepark.**

Kasterlee bouwt een nieuw recyclagepark aangezien het huidige recyclagepark niet meer voldoet aan de huidige normen en verwachtingen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	10.993	0	40.007	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.993	0	-40.007	0	0	0
Financiering						

**Prioritaire actie: AC000166: Kasterlee werkt een toekomstvisie uit voor het gemeentelijk recyclagepark.**

Kasterlee werkt een toekomstvisie uit voor het gemeentelijk recyclagepark.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

**Toelichting:** *Kasterlee onderzoekt de mogelijkheden voor de lokalisatie en inrichting van een nieuw gemeentelijk recyclagepark, dat voldoet aan de huidige normen en voorwaarden en met het oog op minder hinder en optimalisatie. Uit locatieonderzoek is de site Hoge Rielen 1A als meest geschikte naar voor gekomen. Dit wordt nu verder uitgezocht in samenwerking met IOK Afvalbeheer.*

**Prioritaire actie: AC000167: Kasterlee voorziet de nodige grondverwervingen voor de realisatie van een nieuw recyclagepark.**

Kasterlee voorziet de nodige grondverwervingen voor de realisatie van een nieuw recyclagepark.

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

**Toelichting:** *Kasterlee bekijkt de mogelijkheden voor een locatie voor het nieuwe recyclagepark.*

**Prioritaire actie: AC000168: Kasterlee ontwerpt zo nodig een RUP voor een recyclagepark en de herbesteding van de huidige site.**

Kasterlee ontwerpt indien nodig een RUP voor de verwezenlijking van een gemeentelijk recyclagepark en de herbesteding van de huidige site.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2023

**Toelichting:** *Dit zit in de fase van de raadplegingsronde. De adviezen bij de vereiste adviesinstanties werden opgevraagd. Gezien het negatief advies van de provincie Antwerpen, worden terug alternatieve locaties gezocht.*

**Prioritaire actie: AC000196: Kasterlee bereidt de uitbating van het nieuwe recyclagepark voor.**

Kasterlee bereidt de uitbating van het nieuwe recyclagepark voor.

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

**Toelichting:** *Samen met IOK Afvalbeheer worden de mogelijkheden onderzocht voor de organisatie van de uitbating van het nieuwe recyclagepark. Na een negatief advies van de provincie Antwerpen, moet de zoektocht naar ene geschikte locatie hernomen worden.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	10.993	0	40.007	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.993	0	-40.007	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

**Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:**

- BD000011: Kasterlee is een veilige gemeente.
- BD000010: Kasterlee creëert mogelijkheden voor ondernemers, met aandacht voor landbouw en toerisme.
- BD000012: Kasterlee voert een duurzaam mobiliteitsbeleid.
- BD000007: Via een ruim aanbod aan vrijetijds mogelijkheden kunnen inwoners zich ontplooiën.
- BD000006: Sociale cohesie en betrokkenheid versterken, ondersteunen burgers, vrijwilligers, verenigingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.451.907	3.535.873	3.932.660	4.569.328	4.598.687	4.705.953
Ontvangsten	788.495	931.191	947.413	1.086.896	981.201	963.031
Saldo	-2.663.412	-2.604.682	-2.985.247	-3.482.432	-3.617.486	-3.742.922
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	626.139	506.038	584.474	1.063.585	892.689	377.682
Ontvangsten	3.085	46.491	57.123	34.220	356.600	0
Saldo	-623.054	-459.547	-527.351	-1.029.365	-536.089	-377.682
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	5.000	0	0	0
Ontvangsten	0	2.723	0	0	0	0
Saldo	0	2.723	-5.000	0	0	0

**Niet-prioritaire Inhoudstabel:**

Geen niet-prioritaire Inhoudstabel:

## 2 Aangepaste financiële nota

De financiële nota bevat de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota en verduidelijkt hoe het financiële evenwicht in de periode van 2020 tot en met 2025 wordt gehandhaafd. Ze bestaat uit de volgende onderdelen:

- 1) het financiële doelstellingenplan (schema M1);
- 2) de staat van het financieel evenwicht (schema M2);
- 3) het overzicht van de kredieten (schema M3).

### 2.1 Het aangepast financiële doelstellingenplan (schema M1)

Het financiële doelstellingenplan geeft de samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven weer volgens de invalshoek van de beleidsdoelstellingen. Het bevat per jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen, de volgende elementen:

- 1) de verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties of actieplannen aan gekoppeld zijn;
- 2) de verwachte ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties of actieplannen aan gekoppeld zijn;
- 3) de verwachte ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor zijn geformuleerd.



Goed voor elkaar.

# M1: Financieel doelstellingenplan

Journalvolnummers: 51111

Gemeente Kasterlee (0207.502.596)

Markt 1, 2460 Kasterlee

Algemeen directeur:: Tom De Munter

2020-2025

OCMW Kasterlee (0212.223.726)

Leistraat 83, 2460 Kasterlee

Financieel directeur: Ann Noyens

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001:Kasterlee organiseert moderne en klantvriendelijke dienstverlening i.f.v. de noden van de inwoners.

Kasterlee organiseert een moderne en klantvriendelijke dienstverlening in functie van de noden van de inwoners.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	41.707	40.336	68.750	130.666	145.352	143.112
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-41.707	-40.336	-68.750	-130.666	-145.352	-143.112
<b>Investering</b>						
Uitgave	75.043	43.997	165.213	191.200	72.500	69.400
Ontvangst	0	0	0	34.000	0	0
Saldo	-75.043	-43.997	-165.213	-157.200	-72.500	-69.400
<b>Financiering</b>						

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002:Kasterlee geeft alle inwoners de kans om te participeren in het beleid.

Kasterlee geeft alle inwoners de kans om te participeren in het beleid.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	41.213	31.937	79.600	78.200	73.200	73.200
Ontvangst	948	2.118	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	-40.265	-29.819	-77.600	-76.200	-71.200	-71.200
<b>Investering</b>						
Uitgave	0	16.499	70.000	75.000	36.000	0
Ontvangst	0	15.000	0	0	0	0
Saldo	0	-1.499	-70.000	-75.000	-36.000	0
<b>Financiering</b>						



### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003:Kasterlee blijft een financieel gezond lokaal bestuur.

Kasterlee blijft een financieel gezond lokaal bestuur.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	276.886	290.228	441.769	560.152	719.908	892.490
Ontvangst	19.662.023	20.133.132	21.032.669	23.468.442	22.995.942	23.769.052
Saldo	19.385.136	19.842.904	20.590.900	22.908.291	22.276.034	22.876.562
<b>Investering</b>						
Uitgave	46.331	16.000	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.331	-16.000	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgave	0	0	0	0	100.000	100.000
Ontvangst	10.000	0	0	2.000.000	0	4.000.000
Saldo	10.000	0	0	2.000.000	-100.000	3.900.000

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:Kasterlee is een goede werkgever.

Kasterlee is een goede werkgever.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	10.044.491	10.452.213	11.729.027	13.205.500	13.350.140	13.529.482
Ontvangst	1.442.243	1.402.095	1.399.777	1.489.737	1.426.502	1.427.023
Saldo	-8.602.249	-9.050.118	-10.329.250	-11.715.762	-11.923.638	-12.102.460
<b>Investering</b>						
Uitgave	22.764	73.278	76.019	64.500	26.000	21.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.764	-73.278	-76.019	-64.500	-26.000	-21.000
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005:Kasterlee voert een sociaal lokaal beleid om het welzijn van haar inwoners te bevorderen.**

Kasterlee voert een sociaal lokaal beleid om het welzijn van haar inwoners te bevorderen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	4.183.860	4.934.602	5.789.823	6.279.494	6.315.385	6.396.351
Ontvangst	3.857.584	4.851.092	4.736.482	4.919.368	4.857.164	4.853.874
Saldo	-326.276	-83.510	-1.053.341	-1.360.126	-1.458.221	-1.542.477
<b>Investering</b>						
Uitgave	30.611	42.565	294.221	25.000	18.600	19.750
Ontvangst	0	949.465	15.500	0	0	0
Saldo	-30.611	906.901	-278.721	-25.000	-18.600	-19.750
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008:Een globale en duurzame visie vormen een rode draad doorheen het beleid van Kasterlee.**

Een globale en duurzame visie vormen een rode draad doorheen het beleid van Kasterlee.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	862.147	1.212.477	1.870.941	1.638.053	1.567.467	1.573.105
Ontvangst	0	21.964	76.769	87.670	0	0
Saldo	-862.147	-1.190.513	-1.794.172	-1.550.383	-1.567.467	-1.573.105
<b>Investering</b>						
Uitgave	1.151.904	3.010.629	1.450.780	1.343.100	994.200	845.000
Ontvangst	0	628.600	0	1.200.000	0	0
Saldo	-1.151.904	-2.382.029	-1.450.780	-143.100	-994.200	-845.000
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009:Kasterlee is een leefbare, mooie en groene gemeente met aandacht voor open ruimte.**

Kasterlee is een leefbare, mooie en groene gemeente met aandacht voor open ruimte.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	2.862.197	2.790.069	3.790.984	4.273.622	4.053.575	4.076.999
Ontvangst	1.832.035	1.684.572	1.421.202	1.418.487	1.383.844	1.389.255
Saldo	-1.030.162	-1.105.496	-2.369.782	-2.855.135	-2.669.731	-2.687.744
<b>Investering</b>						
Uitgave	4.181.901	967.690	4.017.697	6.278.379	3.897.879	1.815.879
Ontvangst	3.185.513	1.019.228	833.292	845.802	1.917.560	42.100
Saldo	-996.388	51.539	-3.184.405	-5.432.577	-1.980.319	-1.773.779
<b>Financiering</b>						
Uitgave	63.484	74.987	92.065	111.949	126.833	141.717
Ontvangst	920.007	103.151	234.738	234.738	234.738	234.738
Saldo	856.523	28.164	142.673	122.789	107.905	93.021

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013:Via een aantal infrastructuurprojecten wil Kasterlee de leefomgeving van haar inwoners verbeteren.**

Via een aantal grote infrastructuurprojecten wil Kasterlee de leefomgeving van haar inwoners verbeteren.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	303	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-303	0	0	0	0	0
<b>Investering</b>						
Uitgave	445.215	4.537.869	4.088.937	125.000	185.000	4.110.000
Ontvangst	0	0	769.468	183.000	0	0
Saldo	-445.215	-4.537.869	-3.319.469	58.000	-185.000	-4.110.000
<b>Financiering</b>						

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	3.451.907	3.535.873	3.932.660	4.569.328	4.598.687	4.705.953
Ontvangst	788.495	931.191	947.413	1.086.896	981.201	963.031
Saldo	-2.663.412	-2.604.682	-2.985.247	-3.482.432	-3.617.486	-3.742.922
<b>Investering</b>						
Uitgave	626.139	506.038	584.474	1.063.585	892.689	377.682
Ontvangst	3.085	46.491	57.123	34.220	356.600	0
Saldo	-623.054	-459.547	-527.351	-1.029.365	-536.089	-377.682
<b>Financiering</b>						
Uitgave	0	0	5.000	0	0	0
Ontvangst	0	2.723	0	0	0	0
Saldo	0	2.723	-5.000	0	0	0

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	21.764.711	23.287.734	27.703.554	30.735.014	30.823.715	31.390.693
Ontvangst	27.583.328	29.026.163	29.616.312	32.472.599	31.646.653	32.404.235
Saldo	5.818.617	5.738.429	1.912.758	1.737.585	822.939	1.013.542
<b>Investering</b>						
Uitgave	6.579.908	9.214.565	10.747.340	9.165.764	6.122.868	7.258.711
Ontvangst	3.188.598	2.658.785	1.675.383	2.297.022	2.274.160	42.100
Saldo	-3.391.311	-6.555.780	-9.071.956	-6.868.742	-3.848.708	-7.216.611
<b>Financiering</b>						
Uitgave	63.484	74.987	97.065	111.949	226.833	241.717
Ontvangst	930.007	105.873	234.738	2.234.738	234.738	4.234.738
Saldo	866.523	30.886	137.673	2.122.789	7.905	3.993.021

## 2.2 De aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2)

De staat van het financieel evenwicht bevat per jaar de raming van het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge voor de periode van 2020 tot en met 2025. De staat van het financieel evenwicht van de gemeente en het OCMW bevat een overzicht van het geconsolideerde financieel evenwicht.

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.818.617</b>	<b>5.738.429</b>	<b>1.912.758</b>	<b>1.737.585</b>	<b>822.939</b>	<b>1.013.542</b>
a. Ontvangsten	27.583.328	29.026.163	29.616.312	32.472.599	31.646.653	32.404.235
b. Uitgaven	21.764.711	23.287.734	27.703.554	30.735.014	30.823.715	31.390.693
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-3.391.311</b>	<b>-6.555.780</b>	<b>-9.071.956</b>	<b>-6.868.742</b>	<b>-3.848.708</b>	<b>-7.216.611</b>
a. Ontvangsten	3.188.598	2.658.785	1.675.383	2.297.022	2.274.160	42.100
b. Uitgaven	6.579.908	9.214.565	10.747.340	9.165.764	6.122.868	7.258.711
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>2.427.306</b>	<b>-817.351</b>	<b>-7.159.198</b>	<b>-5.131.157</b>	<b>-3.025.769</b>	<b>-6.203.069</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>866.523</b>	<b>30.886</b>	<b>137.673</b>	<b>2.122.789</b>	<b>7.905</b>	<b>3.993.021</b>
a. Ontvangsten	930.007	105.873	234.738	2.234.738	234.738	4.234.738
b. Uitgaven	63.484	74.987	97.065	111.949	226.833	241.717
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>3.293.829</b>	<b>-786.465</b>	<b>-7.021.525</b>	<b>-3.008.368</b>	<b>-3.017.864</b>	<b>-2.210.048</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>18.307.723</b>	<b>21.601.553</b>	<b>20.815.088</b>	<b>13.793.563</b>	<b>10.785.195</b>	<b>7.767.330</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	18.307.723	21.601.553	20.815.088	13.793.563	10.785.195	7.767.330
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>21.601.553</b>	<b>20.815.088</b>	<b>13.793.563</b>	<b>10.785.195</b>	<b>7.767.330</b>	<b>5.557.282</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>4.575.071</b>	<b>5.093.487</b>	<b>5.093.487</b>	<b>5.093.487</b>	<b>5.093.487</b>	<b>5.093.487</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>17.026.481</b>	<b>15.721.601</b>	<b>8.700.076</b>	<b>5.691.708</b>	<b>2.673.843</b>	<b>463.796</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.818.617</b>	<b>5.738.429</b>	<b>1.912.758</b>	<b>1.737.585</b>	<b>822.939</b>	<b>1.013.542</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>53.484</b>	<b>74.987</b>	<b>92.065</b>	<b>111.949</b>	<b>226.833</b>	<b>241.717</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	63.484	74.987	92.065	111.949	226.833	241.717
b. Periodieke terugvordering leningen	10.000	0	0	0	0	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.765.133</b>	<b>5.663.442</b>	<b>1.820.693</b>	<b>1.625.636</b>	<b>596.106</b>	<b>771.825</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.765.133</b>	<b>5.663.442</b>	<b>1.820.693</b>	<b>1.625.636</b>	<b>596.106</b>	<b>771.825</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>63.484</b>	<b>6.465</b>	<b>21.290</b>	<b>29.760</b>	<b>-25.179</b>	<b>-10.927</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	63.484	74.987	92.065	111.949	226.833	241.717
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	0	68.522	70.775	82.189	252.012	252.644
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>5.828.617</b>	<b>5.669.907</b>	<b>1.841.983</b>	<b>1.655.396</b>	<b>570.927</b>	<b>760.898</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Gemeente en OCMW	17.026.481	15.721.601	8.700.076	5.691.708	2.673.843	463.796
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>17.026.481</b>	<b>15.721.601</b>	<b>8.700.076</b>	<b>5.691.708</b>	<b>2.673.843</b>	<b>463.796</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	5.765.133	5.663.442	1.820.693	1.625.636	596.106	771.825
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.765.133</b>	<b>5.663.442</b>	<b>1.820.693</b>	<b>1.625.636</b>	<b>596.106</b>	<b>771.825</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	5.828.617	5.669.907	1.841.983	1.655.396	570.927	760.898
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>5.828.617</b>	<b>5.669.907</b>	<b>1.841.983</b>	<b>1.655.396</b>	<b>570.927</b>	<b>760.898</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

/

## 2.3 Het aangepast overzicht van de kredieten (schema M3)

De ramingen die het bestuur voor het boekjaar 2021 in het meerjarenplan 2020-2025 inschrijft voor de exploitatie, de investeringen en de financiering, omvatten ook de kredieten voor dat jaar. Daarnaast worden in deze aanpassing van het meerjarenplan ook nog de kredieten voor het boekjaar 2021 gewijzigd. Het aangepaste overzicht van de kredieten (schema M3) bevat daarom zowel de bedragen voor het boekjaar 2021 als voor 2022.

Het schema van de gemeente en het OCMW bevat de kredieten voor elk van beide afzonderlijk. De uitgavenkredieten zijn limitatief op het niveau van het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen. Voor de financiering zijn de ontvangstenkredieten limitatief op het niveau van de rubriek voor de leningen en de leasings en zijn de uitgavenkredieten limitatief op het niveau van de rubrieken voor de toegestane leningen en het toegestane betalingsuitstel.

Door de marges op de verwachte investeringsuitgaven en de financiering daarvan terug te dringen, wordt de druk op het financiële evenwicht in het aangepaste meerjarenplan verlicht. De BBC gaat immers uit van een realistische inschatting van de omvang en de timing van de uitgaven, die nauwer aansluit bij de werkelijke transacties. Omdat de autorisatie voor de kredieten op een hoger niveau ligt, kunnen de besturen de onderliggende ramingen dichter bij de realiteit laten aansluiten en kunnen ze die veel vlotter aanpassen dan vroeger als dat nodig is.



### M3: Overzicht van de kredieten



Goed voor elkaar.

Journaalvolnummers: 51111  
 Gemeente Kasterlee (0207.502.596)  
 Markt 1, 2460 Kasterlee  
 Algemeen directeur:: Tom De Munter

2020-2025

OCMW Kasterlee (0212.223.726)  
 Leistraat 83, 2460 Kasterlee  
 Financieel directeur: Ann Noyens

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>				
Exploitatie	23.883.294	27.436.684	26.566.587	30.143.349
Investerings	10.721.109	1.675.383	9.135.764	2.297.022
Financiering	97.065	234.738	111.949	2.234.738
Leningen en leasings	92.065	234.738	111.949	2.234.738
Toegestane leningen en betalingsuitstel	5.000	0	0	0
<b>- OCMW</b>				
Exploitatie	3.820.260	2.179.628	4.168.427	2.329.250
Investerings	26.231	0	30.000	0

### 3 De aangepaste toelichting

De toelichting bevat alle informatie over de verrichtingen in het meerjarenplan die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen. Ze bevat minstens de volgende informatie:

1. voor elk jaar van het meerjarenplan het overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de functionele indeling die is opgenomen in schema T1;
2. voor elk jaar van het meerjarenplan het overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de economische indeling die is opgenomen in schema T2;
3. de investeringsprojecten voor de investeringen die deel uitmaken van een prioritaire actie of een prioritair actieplan (schema T3);
4. het overzicht van de financiële schulden (schema T4);
5. het overzicht van de financiële risico's;
6. een beschrijving van de grondslagen en assumpties die het bestuur gehanteerd heeft voor de opmaak van het meerjarenplan en de ramingen die het heeft opgenomen;
7. een verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie beschikbaar is.

#### 3.1 Aangepast overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)

Het overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard geeft een samenvatting van de ramingen van de ontvangsten en uitgaven, ingedeeld volgens de beleidsdomeinen die de raad heeft vastgesteld en het verplichte beleidsdomein algemene financiering. Het bevat voor elk beleidsdomein per jaar van het meerjarenplan de verwachte ontvangsten en uitgaven, en het saldo tussen beide, voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.



Goed voor elkaar.

## T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: 51111

Gemeente Kasterlee (0207.502.596)

Markt 1, 2460 Kasterlee

Algemeen directeur: Tom De Munter

OCMW Kasterlee (0212.223.726)

Leistraat 83, 2460 Kasterlee

Financieel directeur: Ann Noyens

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemeen bestuur en administratie</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	8.323.355	8.792.066	10.172.106	12.001.470	12.259.411	12.449.029
Ontvangsten	613.888	463.632	482.838	738.679	624.622	604.319
Saldo	-7.709.468	-8.328.434	-9.689.268	-11.262.791	-11.634.789	-11.844.710
Investerings						
Uitgaven	1.234.972	1.924.057	1.699.806	1.511.725	709.889	709.082
Ontvangsten	0	15.700	0	34.000	0	0
Saldo	-1.234.972	-1.908.357	-1.699.806	-1.477.725	-709.889	-709.082
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	118.078	111.550	133.360	206.685	232.084	325.920
Ontvangsten	19.898.908	20.060.676	21.132.858	23.680.951	23.208.736	23.981.846
Saldo	19.780.830	19.949.126	20.999.498	23.474.266	22.976.652	23.655.926
Investerings						
Uitgaven	10.847	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	616.276	0	1.200.000	0	0
Saldo	-10.847	616.276	0	1.200.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	63.484	74.987	92.065	111.949	226.833	241.717
Ontvangsten	920.007	103.151	234.738	2.234.738	234.738	4.234.738
Saldo	856.523	28.164	142.673	2.122.789	7.905	3.993.021
<b>Grondgebiedszaken</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.761.925	4.794.335	5.950.638	6.549.900	6.324.495	6.494.213
Ontvangsten	2.943.678	2.809.487	2.384.744	2.314.310	2.191.712	2.197.123
Saldo	-1.818.247	-1.984.849	-3.565.894	-4.235.591	-4.132.783	-4.297.090
Investerings						
Uitgaven	4.050.993	5.446.244	7.477.756	6.518.389	4.667.879	5.953.879
Ontvangsten	3.185.513	850.144	1.602.760	1.028.802	2.267.560	42.100
Saldo	-865.481	-4.596.100	-5.874.996	-5.489.587	-2.400.319	-5.911.779

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Mens &amp; Maatschappij</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	6.242.505	7.100.640	8.471.815	8.935.205	8.936.316	9.007.881
Ontvangsten	4.034.293	5.523.077	5.294.202	5.418.548	5.299.359	5.296.590
Saldo	-2.208.212	-1.577.563	-3.177.613	-3.516.657	-3.636.957	-3.711.291
Investerings						
Uitgaven	129.730	159.069	1.027.674	318.550	70.300	442.250
Ontvangsten	0	949.465	15.500	0	0	0
Saldo	-129.730	790.396	-1.012.174	-318.550	-70.300	-442.250
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.000	0	0	0	0	0
Saldo	10.000	0	0	0	0	0
<b>Vrije tijd</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.318.847	2.489.142	2.975.636	3.041.754	3.071.409	3.113.650
Ontvangsten	92.562	169.291	321.670	320.112	322.223	324.357
Saldo	-2.226.285	-2.319.851	-2.653.966	-2.721.642	-2.749.185	-2.789.293
Investerings						
Uitgaven	1.153.366	1.685.195	542.104	817.100	674.800	153.500
Ontvangsten	3.085	227.199	57.123	34.220	6.600	0
Saldo	-1.150.281	-1.457.995	-484.980	-782.880	-668.200	-153.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	5.000	0	0	0
Ontvangsten	0	2.723	0	0	0	0
Saldo	0	2.723	-5.000	0	0	0

### 3.2 Aangepast overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)

Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard bevat meer gedetailleerde informatie over de samenstellende componenten van het geraamde budgettaire resultaat per jaar van het meerjarenplan. Het is ingedeeld volgens de klassieke soorten van ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering. De ontvangen en toegestane subsidies en de toegestane leningen worden bovendien verder uitgesplitst volgens het type van de betrokken tegenpartij.

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>21.750.763</b>	<b>23.285.817</b>	<b>27.690.344</b>	<b>30.674.138</b>	<b>30.729.105</b>	<b>31.206.450</b>
1. Goederen en diensten	6.043.824	6.406.183	8.775.674	9.224.807	8.913.645	8.901.528
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.460.406	12.473.575	13.828.273	15.515.548	15.848.555	16.137.846
a. Politiek personeel	413.502	411.065	431.358	439.462	442.253	453.329
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.905.382	2.996.423	3.056.057	3.173.870	3.392.443	3.505.174
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.415.483	5.681.873	6.556.430	7.919.098	8.024.489	8.183.607
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	9.481	14.764	9.400	5.400	5.400	5.400
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.150.000	2.809.666	3.050.000	3.250.000	3.250.000	3.250.000
f. Andere personeelskosten	407.409	394.192	527.352	531.088	533.307	535.561
g. Pensioenen	159.150	165.592	197.676	196.630	200.662	204.775
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	899.074	995.382	1.449.992	1.627.607	1.631.183	1.720.189
4. Toegestane werkingssubsidies	3.364.852	3.343.629	3.566.975	4.230.876	4.259.421	4.370.687
- aan welzijnsverenigingen	12.679	21.659	12.731	8.203	8.680	9.162
- aan de politiezone	1.969.881	2.034.895	2.223.059	2.542.862	2.593.720	2.645.595
- aan de hulpverleningszone	832.755	797.896	771.918	1.016.974	1.037.242	1.088.720
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	68.367	39.816	61.580	77.842	79.995	82.797
- aan besturen van de eredienst	2.483	2.495	13.882	10.022	28.423	29.368
- aan andere begunstigden	478.686	446.867	483.806	574.973	511.361	515.045
5. Andere operationele uitgaven	-17.394	67.048	69.430	75.300	76.300	76.200
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>13.948</b>	<b>1.918</b>	<b>13.210</b>	<b>60.876</b>	<b>94.610</b>	<b>184.243</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	2.053	1.916	2.200	49.866	83.600	173.233
- aan financiële instellingen	0	0	0	46.666	80.000	169.333
- aan andere entiteiten	2.053	1.916	2.200	3.200	3.600	3.900
2. Andere financiële uitgaven	11.895	1	11.010	11.010	11.010	11.010
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>26.660.539</b>	<b>28.193.909</b>	<b>29.017.582</b>	<b>31.932.324</b>	<b>31.106.663</b>	<b>31.864.245</b>
1. Ontvangsten uit de werking	2.677.095	2.431.594	2.196.133	2.259.495	2.156.923	2.159.885
2. Fiscale ontvangsten en boetes	13.032.730	13.120.005	13.992.465	16.339.088	15.552.986	16.021.996
a. Aanvullende belastingen	12.131.635	12.073.375	12.661.422	14.871.017	14.100.134	14.584.309

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>						
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.905.895	5.084.384	5.053.726	5.652.669	5.714.642	5.777.835
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.912.111	6.663.480	7.282.696	8.860.908	8.027.403	8.447.723
- Andere aanvullende belastingen	313.628	325.510	325.000	357.440	358.089	358.751
b. Andere belastingen en boetes	901.095	1.046.630	1.331.043	1.468.071	1.452.852	1.437.687
<b>3. Werkingsubsidies</b>	<b>10.603.704</b>	<b>12.239.185</b>	<b>12.254.483</b>	<b>12.889.265</b>	<b>12.946.053</b>	<b>13.227.888</b>
a. Algemene werkingssubsidies	6.561.675	6.753.533	7.133.542	7.465.912	7.749.199	8.032.699
- Gemeentefonds	4.924.877	5.082.878	5.241.977	5.406.093	5.575.945	5.751.900
- Andere algemene werkingssubsidies	1.636.798	1.670.656	1.891.565	2.059.819	2.173.254	2.280.799
- van de federale overheid	64.132	77.270	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.572.666	1.593.386	1.891.565	2.059.819	2.173.254	2.280.799
b. Specifieke werkingssubsidies	4.042.029	5.485.652	5.120.941	5.423.353	5.196.854	5.195.189
- van de federale overheid	1.044.966	1.052.210	1.283.877	1.385.638	1.273.809	1.282.144
- van de Vlaamse overheid	2.793.413	4.123.020	3.635.064	3.829.715	3.742.045	3.742.045
- van de provincie	3.640	3.750	0	0	0	0
- van de gemeente	22.836	4.152	4.500	4.500	3.500	3.500
- van andere entiteiten	177.174	302.520	197.500	203.500	177.500	167.500
<b>4. Recuperatie individuele hulpverlening</b>	<b>105.810</b>	<b>121.865</b>	<b>124.300</b>	<b>129.300</b>	<b>129.300</b>	<b>129.300</b>
<b>5. Andere operationele ontvangsten</b>	<b>241.200</b>	<b>281.260</b>	<b>450.201</b>	<b>315.176</b>	<b>321.401</b>	<b>325.176</b>
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>922.789</b>	<b>832.254</b>	<b>598.730</b>	<b>540.275</b>	<b>539.990</b>	<b>539.990</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.818.617</b>	<b>5.738.429</b>	<b>1.912.758</b>	<b>1.737.585</b>	<b>822.939</b>	<b>1.013.542</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Investeringsuitgaven</b>						
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>551.539</b>	<b>16.008</b>	<b>10</b>	<b>10</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	551.531	16.000	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	8	8	10	10	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>5.430.147</b>	<b>8.696.123</b>	<b>9.242.689</b>	<b>8.130.779</b>	<b>5.767.479</b>	<b>3.298.529</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.430.147	8.696.123	9.242.689	8.117.779	5.767.479	3.298.529
a. Terreinen en gebouwen	991.749	3.030.329	1.110.533	1.408.300	819.200	623.000
b. Wegen en andere infrastructuur	2.469.068	5.017.297	5.965.270	5.705.500	4.194.000	2.030.000
c. Roerende goederen	1.048.281	536.663	1.799.709	775.100	525.400	416.650
d. Leasing en soortgelijke rechten	920.007	103.151	228.202	228.879	228.879	228.879
e. Erfgoed	1.042	8.683	138.975	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	13.000	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	13.000	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>106.304</b>	<b>280.260</b>	<b>1.279.360</b>	<b>449.000</b>	<b>150.000</b>	<b>3.645.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>491.919</b>	<b>222.175</b>	<b>225.280</b>	<b>585.975</b>	<b>205.389</b>	<b>315.182</b>
- aan de politiezone	0	0	48.105	206.082	51.049	52.070

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- aan de hulpverleningszone	192.852	174.651	143.675	220.143	120.840	229.612
- aan besturen van de eredienst	0	0	2.500	3.750	2.500	2.500
- aan andere begunstigden	299.067	47.524	31.000	156.000	31.000	31.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>42.100</b>	<b>42.100</b>	<b>42.100</b>	<b>42.100</b>	<b>42.100</b>	<b>42.100</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>673.606</b>	<b>1.566.441</b>	<b>0</b>	<b>1.200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	616.276	0	1.200.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	616.276	0	1.200.000	0	0
2. Andere materiële vaste activa	673.606	950.165	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	673.606	949.465	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	700	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>2.472.892</b>	<b>1.050.244</b>	<b>1.633.283</b>	<b>1.054.922</b>	<b>2.232.060</b>	<b>0</b>
- van de federale overheid	0	466.702	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.728.133	502.427	1.560.660	930.922	1.882.060	0
- van de provincie	741.674	0	57.123	90.000	0	0
- van andere entiteiten	3.085	81.115	15.500	34.000	350.000	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-3.391.311</b>	<b>-6.555.780</b>	<b>-9.071.956</b>	<b>-6.868.742</b>	<b>-3.848.708</b>	<b>-7.216.611</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	<b>2.427.306</b>	<b>-817.351</b>	<b>-7.159.198</b>	<b>-5.131.157</b>	<b>-3.025.769</b>	<b>-6.203.069</b>

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>63.484</b>	<b>74.987</b>	<b>92.065</b>	<b>111.949</b>	<b>226.833</b>	<b>241.717</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	63.484	74.987	92.065	111.949	226.833	241.717
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0	0	5.000	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	5.000	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>920.007</b>	<b>103.151</b>	<b>234.738</b>	<b>2.234.738</b>	<b>234.738</b>	<b>4.234.738</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	2.000.000	0	4.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	920.007	103.151	234.738	234.738	234.738	234.738
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>2.723</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	10.000	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	10.000	0	0	0	0	0
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>866.523</b>	<b>30.886</b>	<b>137.673</b>	<b>2.122.789</b>	<b>7.905</b>	<b>3.993.021</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	<b>3.293.829</b>	<b>-786.465</b>	<b>-7.021.525</b>	<b>-3.008.368</b>	<b>-3.017.864</b>	<b>-2.210.048</b>

### 3.3 Investeringsprojecten (schema T3)

De investeringsprojecten moeten de raadsleden een totaalbeeld geven van de geplande en uitgevoerde investeringsuitgaven en -ontvangsten voor de prioritaire acties of actieplannen. De periode van een investeringsproject is niet beperkt tot die van het meerjarenplan. Een project kan ook investeringen bevatten die zijn gedaan of gepland buiten de periode van het meerjarenplan. De regelgeving koppelt geen kredietbewaking aan de investeringsprojecten.

Minstens per prioritaire actie moet een afzonderlijk investeringsproject worden opgemaakt. Voor de investeringen die niet gekoppeld zijn aan prioritaire acties, kiest het bestuur zelf of en hoe gedetailleerd het die vertaalt naar investeringsprojecten.



### T3: Investeringsproject

2020-2025

Goed voor elkaar.

Journalvolnummers: 51111

Gemeente Kasterlee (0207.502.596)

Markt 1, 2460 Kasterlee

Algemeen directeur: Tom De Munter

OCMW Kasterlee (0212.223.726)

Leistraat 83, 2460 Kasterlee

Financieel directeur: Ann Noyens

#### PRIO IP-127 Olenstw: Fietspaden Olensteenweg

#### AC000127: Kasterlee legt vrije fietspaden aan aan Olensteenweg (fase 2).

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>1.408.446</b>	<b>1.356.686</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>2.765.172</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>1.408.446</b>	<b>1.356.686</b>	<b>0</b>	<b>40</b>	<b>0</b>	<b>2.765.172</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.408.446	1.356.686	0	40	0	2.765.172
b. Wegen en andere infrastructuur	1.408.446	1.356.686	0	40	0	2.765.172
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>78.898</b>	<b>741.674</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>820.572</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>78.898</b>	<b>741.674</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>820.572</b>

#### PRIO IP-131 Sportpark Molenstraat: Sportpark Molenstraat

#### AC000131: Kasterlee realiseert het masterplan Molenstraat voor de buitensportinfrastructuur.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>688.689</b>	<b>53.416</b>	<b>0</b>	<b>224.000</b>	<b>0</b>	<b>966.105</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>538.947</b>	<b>53.416</b>	<b>0</b>	<b>224.000</b>	<b>0</b>	<b>816.363</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	538.947	53.416	0	224.000	0	816.363
a. Terreinen en gebouwen	538.947	53.416	0	224.000	0	816.363
<b>D. Toegestane investeringsubsidies</b>	<b>149.742</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>149.742</b>

**PRIO IP-133 Pastorijstraat: Herinrichting Pastorijstraat**

**AC000133: Kasterlee past de weginfrastructuur aan i.f.v. de trage weggebruikers t.h.v. de Pastorijstraat.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	19.034	0	1.680.066	0	1.699.100
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	1.447.000	0	1.447.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.447.000	0	1.447.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	1.447.000	0	1.447.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	0	19.034	0	233.066	0	252.100
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	0	0	800.000	0	800.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	0	0	800.000	0	800.000

**PRIO IP-160 Project de Met: fase 2: Project de Met: fase 2**

**AC000160: Het gemeentebestuur voorziet in de vernieuwing van de dorpskern van deelgemeente Kasterlee.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	319.649	3.211.622	0	651.768	0	4.183.038
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	319.649	3.211.622	0	651.768	0	4.183.038
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	319.649	3.211.622	0	651.768	0	4.183.038
a. Terreinen en gebouwen	319.649	0	0	0	0	319.649
b. Wegen en andere infrastructuur	0	3.186.333	0	651.768	0	3.838.100
c. Roerende goederen	0	25.289	0	0	0	25.289
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	10.000	0	25.468	0	35.468
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	10.000	0	25.468	0	35.468

**PRIO IP-161 Riolering De Met: Project de Met: rioleringswerken**

**AC000161: Kasterlee legt een gescheiden rioleringsstelsel aan op de Markt.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	417.351	2.626.118	0	209.882	0	3.253.351
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	417.351	2.626.118	0	209.882	0	3.253.351
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	417.351	2.626.118	0	209.882	0	3.253.351
b. Wegen en andere infrastructuur	417.351	2.626.118	0	209.882	0	3.253.351
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	734.000	0	183.000	0	917.000
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	734.000	0	183.000	0	917.000

**PRIO IP-162 Bloem fase 2: Bloemenwijk: Boterbloemlaan, Meibloemlaan, Margrietlaan**  
**AC000162: Kasterlee voert werken uit in de Boterbloemlaan, Meibloemlaan, Margrietlaan en groenzones voortuinen**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>1.089.731</b>	<b>1.124.358</b>	<b>0</b>	<b>125.642</b>	<b>0</b>	<b>2.339.730</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>1.004.970</b>	<b>1.124.358</b>	<b>0</b>	<b>125.642</b>	<b>0</b>	<b>2.254.970</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.004.970	1.124.358	0	125.642	0	2.254.970
b. Wegen en andere infrastructuur	1.004.970	1.124.358	0	125.642	0	2.254.970
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>84.761</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>84.761</b>

**PRIO IP-163 MP Tielen: Masterplan Tielen**  
**AC000163: Kasterlee werkt een masterplan uit voor dorpskern Tielen.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>102.464</b>	<b>0</b>	<b>4.082.536</b>	<b>0</b>	<b>4.185.000</b>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>102.464</b>	<b>0</b>	<b>4.082.536</b>	<b>0</b>	<b>4.185.000</b>

**PRIO IP-172 Sociale woningen: Kasterlee evalueert haar sociale woningenbestand.**  
**AC000172: Kasterlee evalueert haar sociale woningenbestand.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>5.348</b>	<b>0</b>	<b>4.600</b>	<b>0</b>	<b>9.948</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>5.348</b>	<b>0</b>	<b>4.600</b>	<b>0</b>	<b>9.948</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.348	0	4.600	0	9.948
c. Roerende goederen	0	5.348	0	4.600	0	9.948
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>949.465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>949.465</b>
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>949.465</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>949.465</b>
2. Andere materiële vaste activa	0	949.465	0	0	0	949.465
a. Onroerende goederen	0	949.465	0	0	0	949.465

**PRIO IP-194 Bloem fase 3: Bloemenwijk: Kapelhof en Korenbloemlaan.**  
**AC000194: Kasterlee voert werken uit in Kapelhof en Korenbloemlaan.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>570.000</b>	<b>0</b>	<b>570.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>570.000</b>	<b>0</b>	<b>570.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	570.000	0	570.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	570.000	0	570.000

**PRIO IP-195 Bloem fase 4: Bloemenwijk: Lievevrouwestraat, De Bergen en Zandstraat.**  
**AC000195: Kasterlee voert werken uit in de Lievevrouwestraat, De Bergen en Zandstraat.**

**PRIO IP-196 Recyclagepark: Recyclagepark**  
**AC000196: Kasterlee bereidt de uitbating van het nieuwe recyclagepark voor.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>28.717</b>	<b>10.993</b>	<b>0</b>	<b>40.007</b>	<b>0</b>	<b>79.717</b>
C. Investerings in immateriële vaste activa	28.717	10.993	0	40.007	0	79.717

**PRIO IP-24 Diverse ontvangsten: Diverse ontvangsten**  
**AC000024: Kasterlee int diverse ontvangsten.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>61.581</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>61.581</b>
A. Investerings in financiële vaste activa	0	61.581	0	0	0	61.581
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	61.581	0	0	0	61.581

**PRIO IP-91 MP OC L: Masterplan OC Lichtaart**  
**AC000091: Kasterlee voert het masterplan uit voor OC Lichtaart.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>145.295</b>	<b>1.356.560</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>1.551.855</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>145.295</b>	<b>1.356.560</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>1.551.855</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	145.295	1.356.560	0	50.000	0	1.551.855
a. Terreinen en gebouwen	145.295	1.309.950	0	49.908	0	1.505.153
c. Roerende goederen	0	46.610	0	92	0	46.702

**PRIO IP-97 COM: Burgemeestersconvenant 2030**

**AC000097: Kasterlee voert het burgemeestersconvenant 2030 uit om de nieuwe klimaatdoelstellingen te realiseren**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	42.360	0	118.000	0	160.360
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	42.360	0	118.000	0	160.360
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	42.360	0	118.000	0	160.360
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	100.000	0	100.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	18.000	0	18.000
c. Roerende goederen	0	42.360	0	0	0	42.360
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	11.624	0	0	0	11.624
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	11.624	0	0	0	11.624

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 51111*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 44132 Alg. 4040075171*

*JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 87840 Alg. 4042079428*

*Q\_ORIGINEEL\_2022\_Q3 2022: Budg. 93680 Alg. 4044042285*

### 3.4 Evolutie financiële schulden (schema T4)

Het schema over de financiële schulden moet de raadsleden inzicht verschaffen in de evolutie van de financiële schulden in de periode van 2020 tot 2025. Het bevat de schulden op korte termijn (algemene rekeningen van rubriek 43), de schulden op lange termijn (algemene rekeningen van rubriek 171 tot 174) en de schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen (algemene rekeningen van rubriek 421 tot 424).

De financiële schulden omvatten zowel de leningen als de leasings.



## T4: Evolutie van de financiële schulden



Goed voor elkaar.

Journalvolnummers: 51111  
 Gemeente Kasterlee (0207.502.596)  
 Markt 1, 2460 Kasterlee  
 Algemeen directeur: Tom De Munter

2020-2025

OCMW Kasterlee (0212.223.726)  
 Leistraat 83, 2460 Kasterlee  
 Financieel directeur: Ann Noyens

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>774.342</b>	<b>808.165</b>	<b>930.954</b>	<b>2.938.859</b>	<b>2.931.880</b>	<b>6.724.901</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	0	774.342	808.165	930.954	2.938.859	2.931.880
2. Nieuwe leningen	920.007	103.151	234.738	2.234.738	234.738	4.234.738
4. Overboekingen	-145.665	-69.328	-111.949	-226.833	-241.717	-441.717
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>82.181</b>	<b>76.522</b>	<b>96.406</b>	<b>211.290</b>	<b>226.174</b>	<b>426.174</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	0	82.181	76.522	96.406	211.290	226.174
2. Aflossingen	-63.484	-74.987	-92.065	-111.949	-226.833	-241.717
3. Overboekingen	145.665	69.328	111.949	226.833	241.717	441.717
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>856.523</b>	<b>884.687</b>	<b>1.027.360</b>	<b>3.150.149</b>	<b>3.158.054</b>	<b>7.151.075</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_4\_BEGINKREDIET\_2023 2022: Alg. 51111

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 44132 Alg. 4040075171

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 87840 Alg. 4042079428

### 3.5 Wijzigingen aan de financiële risico's

Op het financieel vlak is het belangrijk om de gemeentelijke financiële basis te versterken en deze minstens aan te passen aan het ambitieniveau van het bestuur. Het overzicht van de financiële risico's bevat een omschrijving van de wijzigingen aan de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om zich tegen die risico's in te dekken. Het spreekt voor zich dat het onmogelijk is om alle risico's in kaart te brengen.

### 3.6 Risico's inzake het schuldbeheer

Het gemeentebestuur heeft haar lopende leningen bij financiële instellingen de vorige legislatuur volledig afgebouwd. Ook voor 2022 staat geen opname van een nieuwe lening meer gepland.

In het aangepaste meerjarenplan 2020-2025 zijn er voor 2 miljoen euro minder aan leningen ingeschreven, dus in totaal voor 6 miljoen euro. Dit houdt nog steeds een renterisico in, namelijk het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving. Er is rekening gehouden met een vaste rentevoet van 4% op 20 jaar. Daarnaast is er ook een aflossingsrisico, het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen of hogere aflossingen omwille van de wijzigende omgeving.

Om dit op te volgen heeft het bestuur geopteerd om niet enkel jaarlijks een positieve autofinancieringsmarge te volgen, maar ook te voldoen aan een positieve gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Uit het verleden is gebleken dat omwille van een positieve rekeninguitslag het niet nodig was om de leningen op te nemen. We gaan er nu vanuit dat een deel van de leningen in de praktijk ook niet opgenomen zal moeten worden. Er wordt immers geleend op het moment van een thesauriebehoefte.

#### 3.6.1 Risico's inzake het thesauriebeheer

De negatieve rente heeft ook een weerslag op het bestuur. Sedert 2020 rekenen banken een negatieve rente aan indien bepaalde grensbedragen worden overschreden. Er werden een aantal doorlopende opdrachten ingesteld om deze negatieve rentes te vermijden. Sedert september 2022 zijn deze grensbedragen echter niet meer van toepassing. Toekomstgericht moeten we dit toch in de gaten blijven houden.

#### 3.6.2 Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

De gemeente Kasterlee haalt haar exploitatieontvangsten op de eerste plaats uit fiscale ontvangsten en boetes. De fiscale ontvangsten bestaan grotendeels uit de aanvullende belasting op de personenbelasting (APB) en uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing. Daarnaast vormt het gemeentefonds belangrijke bron van exploitatieontvangsten.

##### *Ontvangsten uit aanvullende personenbelasting*

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting vormen dus een zeer belangrijke bron van inkomsten voor de gemeente. Het tarief voor de aanvullende personenbelasting is sinds 01/01/2020 7,3%. Vanaf het aanslagjaar 2023 wordt het tarief voor de aanvullende

personenbelasting verlaagd naar 7,0%. Hierdoor kan de gemeente Kasterlee zijn inwoners tegemoet komen in de stijgende levensduurte. Daarmee gaat Kasterlee licht onder het Vlaams gemiddelde van 7.18% van het laatst gekende cijfer van 2022.

De impact van de corona-, energie- en Oekraïne-crisis is moeilijk in te schatten. Wijzigingen in de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting kunnen een grote impact hebben. Ook het inkohieringsritme waarop het bestuur geen vat heeft, speelt hierbij een belangrijke rol. Voor 2023 worden er 14 maanden ingekohierd, op basis van de gegevens die ons door Fod financiën werden.

Voor het begrotingsjaar 2022 heeft het bestuur begin november een herraaming ontvangen. Voor 2023 – 2025 hebben we intussen ook nieuwe ramingen ontvangen, die berekend zijn op het nieuwe tarief van 7,0%. Er is dan ook met deze nieuwe ramingen rekening gehouden.

#### *Ontvangsten uit andere belastingen*

Bij de hernieuwing van de andere belasting- en retributiereglementen zijn de meeste tarieven gekoppeld aan de gezondheidsindex. In de cijfers in het meerjarenplan worden deze mee opgenomen.

#### *Toepassen van retributiereglementen*

Een retributie is een billijke vergoeding voor een prestatie of een dienst geleverd door de gemeente. Het is belangrijk dat de juiste prijs gevraagd / gefactureerd wordt voor het juiste product of dienst. Daarnaast 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 te zijn.

#### *Ontvangsten uit subsidies*

Voor een aantal ontvangen subsidies dient ook een bestedingsverantwoording voorzien te worden. Indien deze onvoldoende is, riskeert het bestuur de ontvangen subsidies te moeten terugbetalen.

Er is geopteerd om in te stappen op het pakket 'subsiemanager' voor o.m. de controle op de toekenning, bestedings- en rapporteringsmodaliteiten van subsidiestromen.

#### *Implementatie van GAS 5*

Het verzameldecreet van 7 oktober 2020 geeft gemeenten de mogelijkheid om lichte snelheidsovertredingen via GAS af te handelen (GAS 5). Het politiecollege regio Turnhout heeft zich principieel akkoord verklaard met de invoering van GAS 5 en met een billijke verdeelsleutel van de kosten.

De implementatie heeft gevolgen op budgettair vlak die zich uiten in een stijging van de loon- en werkingskosten van de GAS-dienst enerzijds en een stijging van de inkomsten uit de boetes anderzijds. Zowel de stijging van de uitgaven, als de raming van de stijging van de inkomsten zijn voorzien in het meerjarenplan.

Bovendien berust hier nog een extra risico dat op termijn de politiezone haar ontvangsten uit het verkeersveiligheidsfonds mogelijk ziet dalen, waardoor de gemeentelijke bijdrage aan de politiezone mogelijk nog zal stijgen.

## *Wanbetalingen*

Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers. Daarnaast neemt de sociale armoede toe. In het organisatiebeheersingssysteem is een debiteurenbeheer uitgewerkt. In oktober 2021 is er een nieuw softwarepakket voor de opvolging van de debiteuren in gebruik genomen. De mogelijke stijging in (tijdelijke) werkloosheid en de economische effecten van de coronacrisis kunnen ook een impact hebben op een stijging in het aantal wanbetalingen.

### 3.6.3 Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

#### *Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen*

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen vormen de grootste exploitatie-uitgavenpost. Omwille van de impact worden de budgetten voor het meerjarenplan dan ook jaarlijks nauwgezet opnieuw berekend door de personeelsdienst. Er is rekening gehouden met 3 indexaanpassingen in 2023. Daarnaast is er een jaarlijkse stijging voorzien van 2% voor 2024-2025.

De impact van de pensioenregelgeving op de meerjarenplanning wordt door de responsabiliseringsbijdrage in het kader van statutaire tewerkstelling steeds groter. Tegelijkertijd zijn er verschillende initiatieven genomen om het verschil tussen contractuele en statutaire tewerkstelling te verkleinen. Het Vlaams regeerakkoord zet in op het verder wegwerken van dit verschil op het vlak van onder andere ontslagregeling.

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd indien de pensioenlast voor de gewezen statutaire personeelsleden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die Kasterlee voor datzelfde jaar betaalt. In het aangepaste meerjarenplan is rekening gehouden met geactualiseerde gegevens van de responsabiliseringsbijdrage.

Voor tijdelijke invullingen via uitzendkrachten is er geen apart budget opgenomen. De bedoeling is om dit te voorzien via een verschuiving vanuit de budgetten voor bezoldigingen. Bij langdurige of een duurdere invulling kan dit mogelijks tot hogere kosten leiden.

#### *Goederen en diensten*

Alle diensten hebben de opdracht gekregen om kritisch naar de geraamde budgetten te kijken.

De sterke toename van de gas- en elektriciteitsstarieven hebben ook een grote invloed op het meerjarenplan. Er is rekening gehouden met geactualiseerde cijfers, maar sterke schommelingen zijn nog steeds mogelijk. Voor 2023 is rekening gehouden met de slechtste prognoses op basis van de prijzen van september. En voor 2024 en 2025 is er geopteerd om een verhoging in te schrijven tot de helft van de verhoging van 2023.

### 3.6.4 Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Het gemeentebestuur staat nog steeds borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties. Kasterlee heeft in het verleden een aantal borgstellingen goedgekeurd:

- Gemeenteraad 28/8/2007 voor het Gielsbos vzw voor 100.000 euro
- Gemeenteraad 22/6/2010 voor IKA voor 68.675,22 euro
- Gemeenteraad 24/1/2012 voor de Kastelse Tennisclub voor 250.000 euro
- Gemeenteraad 25/6/2019 voor de Kastelse Tennisclub voor 600.000 euro

In het geval de gemeente op zijn borgstelling wordt aangesproken, heeft dit niet onmiddellijk een impact op het resultaat op kasbasis en de autofinancieringsmarge. Artikel 2028 en 2029 van het burgerlijk wetboek bepalen dat degene die de borg betaald heeft, verhaal heeft op de schuldenaar en in alle rechten treedt die de schuldeiser had tegen de schuldenaar.

Het risico neemt toe naarmate de gemeente minder zicht of impact heeft op het financieel beheer van de organisatie waarvoor er borg verleend wordt en is nooit helemaal weg.

### 3.6.5 Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

Bij de opmaak van de meerjarenplanning worden niet enkel de eigen ontvangsten en uitgaven tegen het licht gehouden, maar tevens die van de 'verbonden entiteiten'. Binnen de beperkingen van de beschikbare financiële middelen moeten ook deze partnerbesturen in samenspraak weloverwogen keuzes maken. We denken hierbij onder meer aan de kerkfabrieken, intercommunales, politie- en hulpverleningszones.

Ook deze verbonden partijen hebben hun meerjarenplannen bijgestuurd. De gewijzigde gegevens zijn opgenomen in het aangepaste meerjarenplan.

### 3.6.6 Andere risico's

Daarnaast zijn er nog heel wat andere risico's te onderschrijven die een blijvende aandacht vergen, zoals kosten die gepaard gaan met de vergrijzing van de bevolking en kosten ten gevolge van lopende betwistingen en rechtszaken.

#### *Aanwending subsidies voor inzameling van afvalwater*

De gemeente moet erop toezien dat de saneringsbijdragen die ontvangen worden van de inwoners via de drinkwaterfactuur aangewend worden voor de organisatie van opvang van afvalwater. Indien de gemeentelijke afrekening een surplus zou vertonen, loopt de gemeente het risico dat de geïnde saneringsbijdragen terugbetaald moeten worden. Indien er bekeken wordt om de inzameling van afvalwater uit te besteden, moet hiermee ook rekening gehouden worden.

#### *Billijke schadevergoeding*

De realisatie van de bouwshift vormt een grote uitdaging. De Vlaamse overheid werkt aan een nieuwe beleidsvisie op de ruimtelijke ordening. Een mogelijkheid om het overaanbod aan slecht gelegen bouwgronden te doen verdwijnen is de herbestemming ervan naar een meer gepaste bestemming. Hiervoor moet de overheid een schadevergoeding (planschade) aan de eigenaars betalen. Een nieuwe planschaderegeling betekent echter mogelijk een enorme verhoging van de factuur voor de gemeenten.

#### *Gerechtskosten*

Omwille van een lopende rechtszaak, zijn er mogelijke financiële risico's verbonden in het kader van een mogelijk vonnis en gerechtskosten. Deze kosten zijn niet voorzien in het meerjarenplan.

#### *BTW-ruling*

In 2016 is er een ruling met de BTW-administratie bekomen voor de bouw van het nieuwe ontmoetingscentrum in Kasterlee. Het gemeentebestuur heeft zo van een besparing van zo'n 1,8 miljoen euro kunnen genieten. Dit houdt evenwel een financieel risico in. Enerzijds is het belangrijk dat de gemeente zaken uitvoert zoals opgenomen in de overeenkomst van de ruling. Anderzijds is het gemeentebestuur ook afhankelijk van een aantal veronderstellingen en hypothesen waarover we pas na een langere ingebruikname zekerheid kunnen krijgen.

#### *Decreet Buitenschoolse Opvang en Activiteiten*

Met het decreet Buitenschoolse Opvang en Activiteiten (BOA) krijgt het lokaal bestuur de regie in handen voor een betere afstemming tussen buitenschoolse opvang en activiteiten voor kinderen en gezinnen. Om de nieuwe opdrachten rond BOA te ondersteunen, kent de Vlaamse regering een subsidie toe aan elk lokaal bestuur dat vanaf 1 januari 2026 al deze acties rond BOA opneemt. Er zal dan niet langer een subsidie toegekend worden aan organisatoren van de buitenschoolse opvang, maar de opdracht ligt dan bij het lokaal bestuur. Tot en met 2025 is er een overgangstermijn voorzien om dit traject aan te pakken.

#### *Oekraïne-crisis*

Er is momenteel geen zicht op hoelang de oorlog in Oekraïne gaat duren, daarom zijn de gevolgen momenteel enkel ingecalculeerd voor 2023.

## Crisiswoningen

De staat van de crisiswoningen en de nood aan crisiswoningen wordt momenteel geëvalueerd. Voor 2023 wordt er extra budget voorzien om crisiswoningen te huren.

## PFAS/PFOS

Kasterlee heeft in samenspraak met de HVZ budgetten ingeschreven voor het onderzoek van potentiële PFOS/PFAS vervuilingen. Eventuele maatregelen zullen uit het onderzoek moeten blijken.

## 3.7 Grondslagen en assumpties

Om de inhoud van het meerjarenplan goed te kunnen beoordelen, is het nodig dat de raadsleden voldoende informatie krijgen over de belangrijkste uitgangspunten en hypothesen die het bestuur gebruikt heeft bij de opmaak van de ramingen die erin zijn opgenomen. Voor die grondslagen en assumpties bestaat er geen exhaustieve lijst.

### 3.7.1 Grondslagen en assumpties m.b.t. uitgaven

#### *Personeelsuitgaven*

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen vormen de grootste exploitatie-uitgavenpost. Omwille van de impact zijn de budgetten voor het meerjarenplan dan ook nauwgezet opnieuw berekend geweest door de personeelsdienst. Er is rekening gehouden met 3 indexaanpassingen in 2023. Daarnaast is er een jaarlijkse stijging voorzien van 2% voor 2024-2025.

Daarnaast is er ook rekening gehouden met een aantal voorziene en te verwachten pensioneringen, waarbij er rekening is gehouden met het pensioen van drie gedetacheerde personeelsleden bij het OCMW die niet zullen vervangen worden.

De ramingen voor de responsabiliseringsbijdragen zijn gebaseerd op de geactualiseerde gegevens die het bestuur in 2022 van de federale pensioendienst ter beschikking heeft gekregen.

#### *Aankoop van goederen en diensten*

Om tot een budgettering te komen die zo veel mogelijk aansluit bij de realiteit is er geopteerd om te ramen op basis van de beschikbare jaarrekeningcijfers. Bovendien is er bij de opmaak van de ramingen rekening gehouden met de hoge inflatie.

Voor dienstverlening op basis van samenwerkingen, zijn de bijdragen geactualiseerd op basis van de nieuwe gegevens van de partners.

Voor de tarieven van gas en elektriciteit is er een herberekening gebeurd op basis van prijzen van september 2022. Er is rekening gehouden met een verhoging van 438.000 euro in 2022, 675.000 voor 2023 en telkens 462.000 euro voor 2024 en 2025.

Voor het OCMW wordt er in 2023 75.000 extra uitgetrokken voor het leefloon. Aangezien er nog geen duidelijkheid is over de duurtijd van de Oekraïene- en energiecrisis is dit nog niet doorgetrokken naar de volgende jaren.

### *Toegestane subsidies*

De subsidies voor de politiezone regio Turnhout, de hulpverleningszone Taxandria en Regio In Transitie (RIT) zijn ingeschreven op basis van de aangepaste meerjarenplannen van deze entiteiten. Voor de RIT is voor het eerst een werkingstoelage ingeschreven op basis van het goedgekeurde meerjarenplan.

### *Financiële uitgaven*

In het aangepaste meerjarenplan 2020-2025 staan er voor 6 miljoen euro aan leningen ingeschreven. Er is rekening gehouden met een vaste rentevoet van 4% op 20 jaar.

### *Verschuivingsbudget voor uitgaven*

Om in te kunnen spelen op onverwachte gebeurtenissen, of wijzigende situaties is er in 2023 bij exploitatie een verschuivingsbudget voorzien van 75.000 euro bij de gemeente en 18.500 euro bij het OCMW.

### *Investeringsuitgaven*

Vanuit de dienst grondgebiedszaken wordt er een verhoging van 20% voorzien op de projecten die reeds stonden ingeschreven in het meerjarenplan, dit omwille van de stijgende prijzen en daarvoor geen geactualiseerde prijsraming beschikbaar was.

## 3.7.2 Grondslagen en assumpties m.b.t. ontvangsten

Voor het gemeentefonds, de financieringslijn voor het beheer en de vrijwaring van de open ruimte en de tussenkomst voor de responsabiliseringsbijdrage zijn de geactualiseerde bedragen, die in 2022 terug te vinden zijn op de website van het Agentschap van Binnenlands Bestuur, opgenomen in de aanpassing van het meerjarenplan. Ook de nieuwe subsidie ter compensatie van minderontvangsten uit dividenden, ten gevolge van de nieuwe tariefmethodologie door de Vlaamse Regulator van de Elektriciteits- en Gasmarkt (VREG), is opgenomen.

De nieuwe subsidie in het kader van het lokaal klimaat- en energiepact is voor 2023 ingeschreven.

Voor het begrotingsjaar 2022 heeft het bestuur begin november een herraming ontvangen van de aanvullende personenbelasting. Voor 2023-2025 zijn de nieuwe ramingen toegepast op basis van het verlaagde APB tarief van 7%. Er is dan ook met deze nieuwe ramingen rekening gehouden.

Voor de opcentiemen op de onroerende voorheffing is de raming voor 2022 gebaseerd op de ramingen die we van de Vlaamse belastingdienst hebben ontvangen. Daarnaast is er rekening gehouden met een stijging van 1% van de belastingbasis voor de andere jaren.



### 3.8 Documentatie

Volgende bijkomende documentatie bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 is digitaal toegevoegd aan het agendapunt van de gemeenteraad en raad voor maatschappelijk welzijn betreffende de vaststelling van het aangepaste meerjarenplan 2020-2025 in meeting.net en aldaar raadpleegbaar:

1. de meest actuele versie van de omgevingsanalyse;
2. het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijbehorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van de ontvangsten en uitgaven;
3. een overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies (per jaar);
4. het overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
5. een overzicht van alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten (bijvoorbeeld extern verzelfstandigde agentschappen, verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn, politie- of hulpverleningszones, besturen voor de eredienst);
6. een overzicht van de personeelsinzet waarvan het bestuur is uitgegaan voor de ramingen van de personeelsuitgaven die in het meerjarenplan zijn ingeschreven;
7. een overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van belasting die het bestuur heft;
8. andere relevante info.

## 4 Motivering van de wijzigingen

### 4.1 Inhoudelijke wijzigingen

*Nieuwe acties bij bestaande actieplannen:*

- AC000223 Kasterlee rolt hoppin punten uit.
- AC000224 Kasterlee rolt een deelwagenproject uit.
- AC000225 Kasterlee ondersteunt een bezoek van Palestijnse studenten.
- AC000227 Kasterlee rolt de Uitpas Kempen uit.
- AC000228 Kasterlee gaat samenwerken met RIT.
- AC000229 Kasterlee zet in op sociale economie via RIT.
- AC000230 Kasterlee start een renovatiedossier voor het erfgoedhuis.
- AC000231 Kasterlee brengt PFOS/PFAS-vervuiling in kaart.
- AC000232 Kasterlee maakt belevenisvolle pleisterplekken voor de vallei van de Kleine Nete.
- AC000233 Kasterlee vernieuwt het eekhoortjespad in Lichtaart.
- AC000234 Kasterlee investeert in een rioleringsnetwerk voor Grootreesdijk.
- AC000235 Kasterlee investeert in een rioleringsnetwerk voor Terlo Zuid en Dungenen.

### 4.2 Rubriek exploitatie

Doordat de limieten van de kredieten op het niveau van het totaal exploitatie-uitgaven liggen, kunnen er verschuivingen van de ramingen gebeuren. Een aantal projecten zijn bijgestuurd op het vlak van timing of zijn er budgetten bijgestuurd op basis van nieuwe gekende cijfers.

Zo zijn er op het vlak van de exploitatie-uitgaven er bijstellingen gebeurd op basis van de nieuwe gegevens van externe partners (politiezone, hulpverleningszone, Welzijnszorg Kempen (WZK), Neteland Welzijn & Zorg, Landelijke kinderopvang en IOK).

In het kader van de sterke stijging van de energietarieven is er een herberekening gebeurd wat resulteerde in een sterke stijging van de te voorziene budgetten.

Daarnaast zijn er ook een aantal nieuwe uitgaven voorzien zoals:

- RIT basiswerking en sociale economie
- Bezoek Palestijnse studenten aan Kasterlee
- Uitpas Kempen
- Autodelen
- Warmteplan
- Project burgers participeren aan klimaat
- Tuinrangers
- Intergemeentelijk loket wonen – energie
- E-inclusie
- Jobbeurs
- Huur kerstverlichting
- Lease werkkledij
- Uitbesteding lay-out vakantiebrochures
- Onderhoudskosten laadpalen
- Onderhoud tribune OC Kasterlee
- Aanpassing naar multicriteria detectoren OC's
- Uitbreiding licenties cultuurconnect (o.a. e-boeken)

- RIFD innamesysteem bibliotheek
- Digitale cadeaubon
- Nominatieve subsidie biervereniging nav Molenfeesten
- Nominatieve subsidie Kempens Landschap ifv het bouwhistorisch onderzoek van het kasteel van Tielen

Op het vlak van personeel is voor de lopende personeelskosten met de voorziene indexaties op basis van de prognoses van het planbureau Er zijn volgende nieuwe functies voorzien: voltijds zaalverantwoordelijke, halftijdse communicatiedienst, halftijdse ICT helpdeskmedewerker. Daarnaast is er ook enkel voor 2023 een halftijdse administratief medewerker vrije tijd en twee halftijdse medewerker bibliotheek voorzien. In 2022 werd in samenwerking met een extern bureau een functiewaardering uitgevoerd als fase 1 van de uitvoering wordt een verhoging van E naar D niveau mogelijk gemaakt.

Op het vlak van exploitatie-ontvangsten zijn volgende nieuwe zaken opgenomen:

- Verlaging aanvullende personenbelasting
- Subsidie septemberverklaring
- Extra subsidie lokaal klimaat en energiepact

Volgende ontvangsten zijn uit het meerjarenplan geschrapt:

- Ontvangsten werking bib omwille van boetevrije werking
- Verkoop houthak

Daarnaast is er een actualisatie gebeurd van de ontvangsten van onder meer de aanvullende personenbelasting, de opcentiemen op de onroerende voorheffing, subsidie responsabiliseringsbijdrage, ontvangsten dividenden elektriciteit....

### 4.3 Rubriek investeringen

Aan de raad wordt een detailoverzicht van de wijzigingen van de investeringen bezorgd. Deze wijzigingen hebben grotendeels te maken met de timing van projecten en aldus een verschuiving naar een later tijdstip, onder meer omwille van de toenemende werkdruk of een duidelijker zicht op de uitvoering en kosten van de projecten.

Er zijn ook een aantal nieuwe projecten bij de uitgaven opgenomen voor de volgende jaren, zoals:

- ICT: Firewall
- RIFD zelf uitleen bibliotheek
- Samenwerking Wise (bibliotheek)
- Klankmuren De Vlieger
- Afdak gaanderij, isoleren blok B De Vlieger
- Aankoop grond bossen of om te bebossen
- Condiestaatmeting Tielen ikv vastgoedplan
- Politie aanpassen onthaal
- Opmaak EPC
- OC Kasterlee; zone achter podium als tentoonstellingsruimte geschikt maken.
- Uitrusting sporthallen
- Werken nav wateroverlast Breemackers
- Aanpassing stedenbouwkundige verordening
- Renovatiewerken kantine VOBAGO
- Heraanleg petanqueveld Tielen

- Kaliebaan uitbreiding richting Roeykens
- Poorteffect Lamstraat/Tielensteenweg
- Heraanleg Heesakkers – Dijkstraat
- Crisiswoning Lichtaartsebaan sloop
- OC Kasterlee badgesysteem en koelcel foyer
- Gemeentehuis aanstraling
- Nieuwe huisraad met nieuwe huisstijl
- Vernieuwing eekhoortjespad Lichtaart
- Venusberg Kempense Heuvelrug, vistrap Kasterlee, parking Waaiberg
- Studiekosten kerk Kasterlee
- Digitale cadeaubonnen
- Autodelen
- Aquafin; Terlo zuid en Dungenen/verfraaiingswerken Lage Rielen/Grootreesdijk studie
- Bodemonderzoeken
- Hoppinpunten KLT

Bij de ontvangsten zijn volgende nieuwe zaken opgenomen:

- Subsidie digitale cadeaubon
- Schenking AED toestellen
- Subsidie 'Venusberg Kempense Heuvelrug, vistrap Kasterlee, parking Waaiberg'
- Subsidie Eekhoortjespad via Vlaamse landmaatschappij
- Uitrol van Hoppinpunten KLT

Volgende investeringsontvangsten zijn niet meer voorzien:

#### 4.4 Rubriek financiering

De opname van de leningen is bijgestuurd. In het oorspronkelijk meerjarenplan was er een opname van 6 miljoen euro in de loop van 2020-2025 voorzien. In de eerste aanpassing meerjarenplan 2020 - 2025 was er nog 4 miljoen aan leningen ingeschreven. Bij de tweede herziening van de aanpassing van het meerjarenplan is er nog voor 4 miljoen euro extra aan leningen ingeschreven, waardoor het totaal op 8 miljoen euro komt. Bij de huidige aanpassing meerjarenplan 2020 - 2025 is er voor 2 miljoen euro aan leningen geschrapt waardoor we nu terug op een totaal van 6 miljoen euro zitten.