|  |  |
| --- | --- |
| Afbeelding met tekst, illustratie  Automatisch gegenereerde beschrijving | **Documentatie bij de aanpassing meerjarenplan2020 – 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 Actuele versie van de omgevingsanalyse 3](#_Toc87953782)

[2 Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties 4](#_Toc87953783)

[3 Toegestane werkings- en investeringssubsidies 5](#_Toc87953784)

[4 Samenstelling beleidsdomeinen 8](#_Toc87953785)

[5 Overzicht verbonden entiteiten 11](#_Toc87953786)

[6 Personeelsinzet 12](#_Toc87953787)

[7 Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort 13](#_Toc87953788)

[8 Andere relevante informatie 13](#_Toc87953789)

[8.1 Aanpassingen ramingen 13](#_Toc87953790)

# Actuele versie van de omgevingsanalyse

De gemeentelijke administratie heeft naar aanleiding van de gemeenteraadsverkiezingen van 2018 een uitgebreid ambtelijk memorandum uitgewerkt.

Dit ambtelijk memorandum is ook gebruikt voor de oorspronkelijke omgevingsanalyse bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025.

De coronacrisis is momenteel gaan liggen, en we voorzien niet direct nog nieuwe gevolgen ervan in 2023.

Maar in het voorjaar van 2022 is de oorlog in Oekraïne losgebarsten, met daaraan gekoppeld de energiecrisis.

De instroom van Oekraïense inwoners heeft operationeel en financieel een grote impact: de huisvesting en de ondersteuning door de sociale dienst is een zware extra werklast. Kasterlee heeft geprobeerd om de sociale dienst hiervoor te versterken en andere personeelsleden tijdelijk deels vrij te stellen van hun andere taken.

Ook de energiecrisis heeft voor de gemeente een grote impact. Er valt te verwachten dat ook hier de werklast van de sociale dienst stevig gaat toenemen, maar ook voor de gemeentelijke financiën heeft de crisis ernstige gevolgen: de loonkost stijgt snel door de opeenvolgende loonindexeringen, een verhoging die met vertraging kan gecompenseerd worden door een verhoogde opbrengst van de aanvullende personenbelasting. Voor de volgende jaren van deze meerjarenplanning wordt momenteel een afvlakking van de inflatie voorzien, waardoor het aantal loonindexeringen volgens de prognoses van het planbureau in 2023 vermindert. Naast de loonkosten, zijn ook de energiekosten geëxplodeerd. De vooruitzichten op de verdere evolutie van deze energiekosten zijn niet eenduidig. Daarnaast zorgen deze gestegen energie- en loonkosten, samen met de uitvoering van beleidsplannen, ook voor verhogingen van toelages aan politie en hulpverleningszone. Tot slot vertaalt de inflatie zich ook in het algemeen in stijgende materiaalkosten, waardoor Kasterlee in de aanpassing van de meerjarenplanning ervoor geopteerd heeft om de eerder geraamde investeringskosten met 20% te verhogen (tenzij er recente meer accurate ramingen beschikbaar zijn.)

De krapte op de arbeidsmarkt wordt een grote uitdaging, hoewel Kasterlee er over het algemeen nog redelijk goed in slaagt de juiste kandidaten aan te werven voor openstaande functies. Het aangekondigde besluit rechtspositieregeling van de Vlaamse regering gaat een onderlinge concurrentie tussen lokale besturen op het vlak van loon- en arbeidsvoorwaarden creëren. Voor een gemeente als Kasterlee, gelegen tussen 3 steden, is dit een extra risico.

Ondanks dit alles, wordt ernaar gestreefd om geplande investeringsprojecten geen onnodige vertraging te laten oplopen. Op dit moment is de vertraging op geplande acties en projecten relatief beperkt en zijn er ook een aantal nieuwe investeringsprojecten ingepland.

De beschikbare informatie wijst momenteel niet concreet op een belangrijk financieel risico voor Kasterlee, dat nog steeds een financieel zeer gezond lokaal bestuur is. De crisissen en de inflatie vertalen zich ook in stijgende rentetarieven. Maar aangezien Kasterlee momenteel leningenvrij is, zijn de gevolgen hiervan momenteel beperkt, namelijk tot de rentelast van de nieuw geplande leningen.

Tenslotte blijft ook de impact van de verschillende opeenvolgende crisissen op het welzijn van onze medewerkers een belangrijk aandachtspunt voor Kasterlee als werkgever. Er wordt extra ingezet op teambuilding en op veerkracht.

# Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

Dit omvat 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. Dit overzicht staat ter beschikking op de website van de gemeente Kasterlee:

<https://www.kasterlee.be/download.ashx?id=51548>

# Toegestane werkings- en investeringssubsidies

Dit biedt een overzicht van de budgetten voorzien voor toegestane werkings- en investeringssubsidies (per jaar).







# Samenstelling beleidsdomeinen

Deze lijst bevat een overzicht van de beleidsdomeinen en de actieve beleidsvelden die er deel van uitmaken.

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Beleidsdomein** | **Beleidsveld code** | **Beleidsveld omschrijving** |
|  |  |  |
| **AB&A - Algemeen bestuur en administratie** | **0100** | Politieke organen |
|  | **0110** | Secretariaat |
|  | **0111** | Fiscale en financiële diensten |
|  | **0112** | Personeelsdienst en vorming |
|  | **0113** | Archief |
|  | **0114** | Organisatiebeheersing |
|  | **0115** | Welzijn op het werk |
|  | **0119** | Overige algemene diensten |
|  | **0171** | Gemeentelijk /stedelijk wijkoverleg |
|  | **0190** | Overig algemeen bestuur |
|  | **0400** | Politiediensten |
|  | **0410** | Brandweer |
|  | **0440** | Overige hulpdiensten |
|  | **0480** | Bestuurlijke preventie (incl. GAS) |
|  | **0500** | Handel en middenstand |
|  | **0660** | Communicatievoorzieningen |
|  | **0991** | Crematoria |
| **AF - Algemene financiering** | **0010** | Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus |
|  | **0020** | Fiscale aangelegenheden |
|  | **0030** | Financiële aangelegenheden |
|  | **0040** | Transacties in verband met de openbare schuld |
|  | **0050** | Patrimonium zonder maatschappelijk doel |
|  | **0090** | Overige algemene financiering |
| **GGZ - Grondgebiedszaken** | **0200** | Wegen |
|  | **0210** | Openbaar vervoer |
|  | **0220** | Parkeren |
|  | **0290** | Overige mobiliteit en verkeer |
|  | **0300** | Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval |
|  | **0309** | Overig afval- en materialenbeheer |
|  | **0310** | Beheer van regen- en afvalwater |
|  | **0319** | Overig waterbeheer |
|  | **0320** | Sanering van bodemverontreiniging |
|  | **0329** | Overige vermindering van milieuverontreiniging |
|  | **0340** | Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos |
|  | **0349** | Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem |
|  | **0350** | Klimaat en energie |
|  | **0470** | Dierenbescherming |
|  | **0530** | Land-, tuin- & bosbouw |
|  | **0600** | Ruimtelijke planning |
|  | **0610** | Gebiedsontwikkeling |
|  | **0620** | Grondbeleid voor wonen |
|  | **0621** | Bestrijding van krotwoningen |
|  | **0629** | Overig woonbeleid |
|  | **0630** | Watervoorziening |
|  | **0640** | Elektriciteitsvoorziening |
|  | **0650** | Gasvoorziening |
|  | **0670** | Straatverlichting |
|  | **0680** | Groene ruimte |
|  | **0690** | Overige nutsvoorzieningen |
|  | **0720** | Monumentenzorg |
|  | **0721** | Archeologie |
|  | **0990** | Begraafplaatsen |
| **M&M - Mens & Maatschappij** | **0130** | Administratieve dienstverlening |
|  | **0150** | Internationale relaties |
|  | **0160** | Hulp aan het buitenland |
|  | **0550** | Werkgelegenheid |
|  | **0790** | Erediensten |
|  | **0791** | Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen |
|  | **0800** | Gewoon basisonderwijs |
|  | **0801** | Buitengewoon basisonderwijs |
|  | **0815** | Buitengewoon secundair onderwijs |
|  | **0820** | Deeltijds kunstonderwijs |
|  | **0869** | Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs |
|  | **0870** | Sociale voordelen |
|  | **0879** | Andere voordelen |
|  | **0889** | Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid |
|  | **0900** | Sociale bijstand |
|  | **0901** | Voorschotten |
|  | **0902** | Integratie van personen met vreemde herkomst |
|  | **0903** | Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers |
|  | **0904** | Activering van tewerkstelling |
|  | **0905** | Dienst voor juridische informatie en advies |
|  | **0909** | Overige verrichtingen inzake sociaal beleid |
|  | **0910** | Woningen voor personen met een handicap |
|  | **0911** | Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap |
|  | **0930** | Sociale huisvesting |
|  | **0941** | Gezinsvervangende tehuizen |
|  | **0943** | Gezinshulp |
|  | **0944** | Preventieve gezinsondersteuning |
|  | **0945** | Kinderopvang |
|  | **0946** | Thuisbezorgde maaltijden |
|  | **0947** | Klusjesdienst |
|  | **0948** | Poetsdienst |
|  | **0949** | Overige gezinshulp |
|  | **0950** | Ouderenwoningen |
|  | **0951** | Dienstencentra |
|  | **0954** | Dagzorgcentra |
|  | **0959** | Overige verrichtingen betreffende ouderen |
|  | **0985** | Gezondheidspromotie en ziektepreventie |
|  | **0986** | Eerstelijnsgezondheidszorg |
|  | **0989** | Overige dienstverlening inzake volksgezondheid |
| **VT - Vrije tijd** | **0520** | Toerisme - Onthaal en promotie |
|  | **0521** | Toerisme - Sectorondersteuning |
|  | **0522** | Toerisme - Infrastructuur |
|  | **0529** | Overige activiteiten inzake toerisme |
|  | **0701** | Cultuurcentrum |
|  | **0702** | Schouwburg, concertgebouw, opera |
|  | **0703** | Openbare bibliotheken |
|  | **0705** | Gemeenschapscentrum |
|  | **0709** | Overige culturele instellingen |
|  | **0710** | Feesten en plechtigheden |
|  | **0719** | Overige evenementen |
|  | **0729** | Overig beleid inzake het erfgoed |
|  | **0739** | Overig kunst- en cultuurbeleid |
|  | **0740** | Sportsector- en verenigingsondersteuning |
|  | **0741** | Sportpromotie en -evenementen |
|  | **0742** | Sportinfrastructuur |
|  | **0749** | Overig sportbeleid |
|  | **0750** | Jeugdsector- en verenigingsondersteuning |
|  | **0751** | Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren |
|  | **0752** | Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren    |
|  | **0759** | Overige activiteiten met betrekking tot jeugd |

# Overzicht verbonden entiteiten

Dit zijn alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in de verliezen of tekorten.

* Kerkfabriek Sint Willibrordus Kasterlee
* Kerkfabriek O.L. Vrouw Lichtaart
* Kerkfabriek Sint Margarita Tielen
* Verenigde Protestantse Kerk in Turnhout
* Hulpverleningszone Taxandria
* Politiezone Turnhout
* Intercommunale van de Ontwikkeling van de Kempen (IOK)
* IOK Afvalbeheer
* Kempense financieringsintercommunale IKA
* Welzijnszorg Kempen
* Neteland Welzijn & Zorg
* Sociaal verhuurkantoor Neteland Welzijn & Zorg vzw
* FERM voor uitbating buitenschoolse kinderopvang in Kasterlee
* RIT Regio In Transitie

# Personeelsinzet

Een overzicht van de personeelsplanning waarvan het bestuur is uitgegaan voor de ramingen van de personeelsuitgaven die in het meerjarenplan zijn ingeschreven[[1]](#footnote-1):



INT = interne zaken

M&M = mens en maatschappij

VT = vrije tijd

GGZ = grondgebiedszaken

DK = decretaal kader

FIN = financiën

# Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Dit biedt een overzicht van de jaarlijkse gebudgetteerde opbrengst per soort van belasting die het bestuur heft. Voor 2021 zijn de jaarrekeningcijfers weergegeven.



# Andere relevante informatie

## Aanpassingen ramingen

Het college van burgemeester en schepenen en het vast bureau zijn bevoegd tot verschuiving van de ramingen binnen de limieten van de kredieten op het niveau van:

1. het totaal van de exploitatie-uitgaven;

2. het totaal van de investeringsuitgaven;

3. het totaal van de financieringsuitgaven voor toegestane leningen en betalingsuitstel;

4. het totaal van de ontvangsten uit leningen en leasings.

Het college van burgemeester en schepenen en het vast bureau kunnen de bevoegdheid tot verschuivingen van de ramingen delegeren. Momenteel gelden hierbij volgende regels:



1. Versie 7/11/2021 [↑](#footnote-ref-1)