

Gemeente Kasterlee  
Markt 1 - 2460 Kasterlee  
0207.502.596  
NISCODE: 13017

# aanpassing meerjarenplan 2020-2025

Herziening 5 - beginkrediet 2024  
gemeente & OCMW Kasterlee

 Kasterlee

algemeen directeur: Tom De Munter  
financieel directeur: Ann Noyens

# Aanpassing meerjarenplan 2020 – 2025

Herziening 5 – beginkrediet 2024

Gemeente & OCMW Kasterlee

Gemeente Kasterlee  
Markt 1  
2460 Kasterlee  
NISCODE: 13017

Algemeen directeur: Tom De Munter

Financieel directeur: Ann Noyens

# Inhoudstafel

- 1 Wijzigingen van de strategische nota
- 2 Aangepaste financiële nota
  - 2.1 Het aangepast financiële doelstellingenplan (schema M1)
  - 2.2 De aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2)
  - 2.3 Het aangepast overzicht van de kredieten (schema M3)
- 3 De aangepaste toelichting
  - 3.1 Aangepast overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
  - 3.2 Aangepast overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
  - 3.3 Investeringsprojecten (schema T3)
  - 3.4 Evolutie financiële schulden (schema T4)
  - 3.5 Wijzigingen aan de financiële risico's
    - 3.5.1 Risico's inzake het schuldbeheer
    - 3.5.2 Risico's inzake het thesauriebeheer
    - 3.5.3 Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten
    - 3.5.4 Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven
    - 3.5.5 Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten
    - 3.5.6 Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen
    - 3.5.7 Andere risico's
  - 3.6 Grondslagen en assumpties
    - 3.6.1 Grondslagen en assumpties m.b.t. uitgaven
    - 3.6.2 Grondslagen en assumpties m.b.t. ontvangsten
  - 3.7 Documentatie
- 4 Motivering van de wijzigingen
  - 4.1 Inhoudelijke wijzigingen
  - 4.2 Rubriek exploitatie
  - 4.3 Rubriek investeringen
  - 4.4 Rubriek financiering

# 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=73655>

# SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolgnommern: 73229

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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	21.764.711	23.287.734	25.809.401	30.438.033	32.491.061	32.965.484
Ontvangsten	27.583.328	29.026.163	30.314.661	33.983.722	33.116.798	34.069.065
Saldo	5.818.617	5.738.429	4.505.261	3.545.688	625.737	1.103.581
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	6.579.908	9.214.565	5.902.017	10.097.913	10.086.887	7.333.021
Ontvangsten	3.188.598	2.658.785	1.565.996	411.785	2.513.921	1.651.905
Saldo	-3.391.311	-6.555.780	-4.336.020	-9.686.128	-7.572.966	-5.681.116
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	63.484	74.987	89.266	104.400	121.350	238.500
Ontvangsten	930.007	105.873	333.010	235.256	2.267.195	4.261.797
Saldo	866.523	30.886	243.745	130.856	2.145.845	4.023.297

### 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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	41.707	40.336	67.734	134.286	120.222	123.312
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-41.707	-40.336	-67.734	-134.286	-120.222	-123.312
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	75.043	43.997	116.767	167.913	207.100	59.400
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.043	-43.997	-116.767	-167.913	-207.100	-59.400
<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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.630	7.481	16.450	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.630	-7.481	-16.450	-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:** *Op basis van onder andere plaatsbezoeken bij verschillende lokale besturen en ondernemingen wordt in 2024 een analyse gemaakt ter voorbereiding voor het volgende meerjarenplan.*

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.630	7.481	16.450	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.630	-7.481	-16.450	-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	51.285	114.286	100.222	103.312
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-37.077	-32.855	-51.285	-114.286	-100.222	-103.312
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	75.043	43.997	116.767	167.913	207.100	59.400
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.043	-43.997	-116.767	-167.913	-207.100	-59.400
<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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	41.213	31.937	62.485	79.670	79.300	76.300
Ontvangsten	948	2.118	1.443	2.000	2.000	2.000
Saldo	-40.265	-29.819	-61.042	-77.670	-77.300	-74.300
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	16.499	59.757	153.000	50.000	0
Ontvangsten	0	15.000	0	0	0	0
Saldo	0	-1.499	-59.757	-153.000	-50.000	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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.675	2.460	7.933	14.470	13.500	13.500
Ontvangsten	948	2.118	1.443	2.000	2.000	2.000
Saldo	-2.727	-342	-6.490	-12.470	-11.500	-11.500
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## 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 31/12/2027

**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, landbouwwaad, lokale economie & toerisme, solidariteitsraad, welzijnsraad en seniorenraad. Kasterlee vraagt advies aan de adviesraden over het gemeentelijke beleid. Een nieuwe adviesraad 'Lokaal Overleg Kinderopvang' wordt opgericht.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.512	296	1.104	5.500	6.000	6.000
Ontvangsten	948	2.118	1.443	2.000	2.000	2.000
Saldo	-564	1.821	339	-3.500	-4.000	-4.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.163	2.163	6.829	8.970	7.500	7.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.163	-2.163	-6.829	-8.970	-7.500	-7.500
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	37.538	29.477	54.552	65.200	65.800	62.800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-37.538	-29.477	-54.552	-65.200	-65.800	-62.800
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	16.499	59.757	153.000	50.000	0
Ontvangsten	0	15.000	0	0	0	0
Saldo	0	-1.499	-59.757	-153.000	-50.000	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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	276.886	290.228	293.777	538.041	654.844	870.892
Ontvangsten	19.662.023	20.133.132	21.514.557	24.538.510	23.561.570	24.753.719
Saldo	19.385.136	19.842.904	21.220.780	24.000.470	22.906.726	23.882.827
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	46.331	16.000	0	130.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.331	-16.000	0	-130.000	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	100.000
Ontvangsten	10.000	0	0	0	2.000.000	4.000.000
Saldo	10.000	0	0	0	2.000.000	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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	115.309	109.108	98.456	184.320	161.400	167.500
Ontvangsten	19.501.230	19.978.323	21.364.835	24.389.411	23.365.041	24.517.499
Saldo	19.385.921	19.869.215	21.266.379	24.205.091	23.203.641	24.349.999
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	45.581	16.000	0	130.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.581	-16.000	0	-130.000	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 31/12/2027

**Toelichting:** *De ramingsmethodiek van de Vlaamse Belastingdienst voor de ontvangsten uit de opcentiemen onroerende voorheffing is vanaf dit jaar iets anders. De raming is deze keer gebaseerd op het belastbaar Kadastraal Inkomen en niet meer op de reeds gerealiseerde ontvangsten uit het verleden. Zo wordt er ook rekening gehouden met de bedragen die nog moeten ingekohierd (en dus ook ontvangen) worden. Er is voor de eerste keer ook een meerjarenraming aan toegevoegd.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	69.121	66.635	72.314	95.000	80.000	86.000
Ontvangsten	13.017.058	13.116.431	14.142.629	17.003.166	15.964.196	16.888.746
Saldo	12.947.937	13.049.796	14.070.314	16.908.166	15.884.196	16.802.746
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						



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

Kasterlee int diverse ontvangsten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**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. We hebben nieuwe ramingen ontvangen die lager liggen dan voorzien. Met de septemberverklaring is er beslist om de aanvullende dotatie in kader van Elia af te bouwen, in 2026 wordt deze gehalveerd, om vanaf 2027 volledig te verdwijnen. 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. We hebben nieuwe ramingen ontvangen die lager liggen dan voorzien.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	46.188	42.473	26.142	89.320	81.400	81.500
Ontvangsten	6.484.173	6.861.892	7.222.207	7.386.245	7.400.845	7.628.753
Saldo	6.437.984	6.819.418	7.196.065	7.296.925	7.319.445	7.547.253
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	45.581	16.000	0	130.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.581	-16.000	0	-130.000	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	195.321	353.721	493.444	703.392
Ontvangsten	160.792	154.809	149.721	149.099	196.529	236.220
Saldo	-785	-26.310	-45.600	-204.622	-296.915	-467.172
<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	0	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	2.000.000	4.000.000
Saldo	0	0	0	0	2.000.000	3.900.000

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

Kasterlee is een goede werkgever.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	10.044.491	10.452.213	11.399.036	13.027.661	13.804.611	13.884.977
Ontvangsten	1.442.243	1.402.095	1.436.510	1.514.737	1.596.202	1.496.723
Saldo	-8.602.249	-9.050.118	-9.962.526	-11.512.924	-12.208.409	-12.388.254
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	22.764	73.278	58.229	80.137	51.000	36.000
Ontvangsten	0	0	0	976	0	0
Saldo	-22.764	-73.278	-58.229	-79.161	-51.000	-36.000
<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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	8.959.426	9.377.191	10.195.718	11.509.183	12.074.233	12.300.821
Ontvangsten	1.389.276	1.335.895	1.317.373	1.386.322	1.361.022	1.361.022
Saldo	-7.570.151	-8.041.296	-8.878.345	-10.122.861	-10.713.211	-10.939.799
<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 31/12/2027

**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	9.501.741	10.827.121	11.404.181	11.602.097
Ontvangsten	1.385.883	1.332.471	1.313.732	1.383.322	1.358.022	1.358.022
Saldo	-7.019.697	-7.387.887	-8.188.009	-9.443.799	-10.046.159	-10.244.075
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### **Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	553.846	656.833	693.977	682.062	670.052	698.724
Ontvangsten	3.392	3.424	3.641	3.000	3.000	3.000
Saldo	-550.454	-653.410	-690.336	-679.062	-667.052	-695.724
<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	1.203.318	1.518.478	1.730.378	1.584.156
Ontvangsten	52.967	66.200	119.137	128.415	235.180	135.701
Saldo	-1.032.098	-1.008.822	-1.084.181	-1.390.063	-1.495.197	-1.448.455
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	19.264	73.278	58.229	80.137	51.000	36.000
Ontvangsten	0	0	0	976	0	0
Saldo	-19.264	-73.278	-58.229	-79.161	-51.000	-36.000
<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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.183.860	4.934.602	5.629.373	6.711.093	7.211.587	7.204.916
Ontvangsten	3.857.584	4.851.092	5.048.070	5.498.054	5.515.941	5.419.074
Saldo	-326.276	-83.510	-581.302	-1.213.039	-1.695.646	-1.785.842
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	30.611	42.565	212.143	87.511	73.600	25.000
Ontvangsten	0	949.465	0	27.266	125.000	0
Saldo	-30.611	906.901	-212.143	-60.245	51.400	-25.000
<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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.013.705	1.109.690	1.220.215	1.554.511	1.811.584	1.836.172
Ontvangsten	1.020.154	1.156.287	1.093.753	1.115.829	1.110.186	1.068.444
Saldo	6.449	46.597	-126.462	-438.682	-701.398	-767.728
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	5.348	0	4.600	0	0
Ontvangsten	0	949.465	0	0	125.000	0
Saldo	0	944.117	0	-4.600	125.000	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 31/12/2027

**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	999.493	1.262.185	1.408.564	1.487.187
Ontvangsten	956.957	1.071.347	969.769	1.041.329	1.006.109	1.013.944
Saldo	87.625	163.050	-29.723	-220.856	-402.455	-473.243
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

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

Kasterlee evalueert haar sociale woningenbestand.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

**Toelichting:** *Het OCMW van Kasterlee heeft momenteel een aantal woningen die ingezet worden als crisiswoning en voor het LOI. Kasterlee voorziet budget voor het inhuren van crisiswoningen.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	5.348	0	4.600	0	0
Ontvangsten	0	949.465	0	0	125.000	0
Saldo	0	944.117	0	-4.600	125.000	0
<b>Financiering</b>						

## Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	144.373	201.393	220.723	292.325	403.021	348.985
Ontvangsten	63.196	84.941	123.984	74.500	104.077	54.500
Saldo	-81.176	-116.453	-96.739	-217.825	-298.944	-294.485
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.170.155	3.824.912	4.409.157	5.156.583	5.400.003	5.368.744
Ontvangsten	2.837.430	3.694.804	3.954.317	4.382.225	4.405.755	4.350.630
Saldo	-332.725	-130.107	-454.840	-774.358	-994.248	-1.018.114
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	30.611	37.216	212.143	82.911	73.600	25.000
Ontvangsten	0	0	0	27.266	0	0
Saldo	-30.611	-37.216	-212.143	-55.645	-73.600	-25.000
<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.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	862.147	1.212.477	1.622.815	1.685.055	1.741.394	1.635.593
Ontvangsten	0	21.964	74.411	87.670	89.840	80.063
Saldo	-862.147	-1.190.513	-1.548.404	-1.597.385	-1.651.554	-1.555.530
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.151.904	3.010.629	784.638	1.788.016	1.705.000	1.470.500
Ontvangsten	0	628.600	0	311.000	900.000	0
Saldo	-1.151.904	-2.382.029	-784.638	-1.477.016	-805.000	-1.470.500
<b>Financiering</b>						

### **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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	849.000	1.168.901	1.549.339	1.608.720	1.493.635	1.497.573
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-849.000	-1.168.901	-1.549.339	-1.608.720	-1.493.635	-1.497.573
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.151.904	2.968.268	784.638	1.788.016	1.705.000	1.470.500
Ontvangsten	0	616.976	0	311.000	900.000	0
Saldo	-1.151.904	-2.351.292	-784.638	-1.477.016	-805.000	-1.470.500
<b>Financiering</b>						

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

Kasterlee voert het masterplan uit voor OC Lichtaart.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	39.943	1.248.782	81.755	20.500	22.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-39.943	-1.248.782	-81.755	-20.500	-22.000	0
<b>Financiering</b>						

### **Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	849.000	1.168.901	1.549.339	1.608.720	1.493.635	1.497.573
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-849.000	-1.168.901	-1.549.339	-1.608.720	-1.493.635	-1.497.573
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.111.961	1.719.487	702.883	1.767.516	1.683.000	1.470.500
Ontvangsten	0	616.976	0	311.000	900.000	0
Saldo	-1.111.961	-1.102.510	-702.883	-1.456.516	-783.000	-1.470.500
<b>Financiering</b>						

## **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 aangegeven in het burgemeestersconvenant.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.201	20.717	61.311	41.998	222.073	118.400
Ontvangsten	0	21.964	74.411	87.670	89.840	80.063
Saldo	-7.201	1.247	13.101	45.673	-132.233	-38.337
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	42.360	0	0	0	0
Ontvangsten	0	11.624	0	0	0	0
Saldo	0	-30.736	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### **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 31/12/2027

**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	18.154	25.785	26.800	34.300
Ontvangsten	0	21.964	10.839	0	0	0
Saldo	0	7.117	-7.315	-25.785	-26.800	-34.300
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	42.360	0	0	0	0
Ontvangsten	0	11.624	0	0	0	0
Saldo	0	-30.736	0	0	0	0
<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	43.157	16.213	195.273	84.100
Ontvangsten	0	0	63.572	87.670	89.840	80.063
Saldo	-7.201	-5.870	20.415	71.458	-105.433	-4.037
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	5.945	22.858	12.166	34.338	25.686	19.620
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.945	-22.858	-12.166	-34.338	-25.686	-19.620
<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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.862.197	2.790.069	2.963.252	3.679.732	3.891.186	3.912.993
Ontvangsten	1.832.035	1.684.572	1.331.144	1.370.137	1.314.844	1.319.255
Saldo	-1.030.162	-1.105.496	-1.632.108	-2.309.596	-2.576.342	-2.593.738
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4.181.901	967.690	1.040.381	5.167.064	6.752.515	3.309.557
Ontvangsten	3.185.513	1.019.228	813.293	72.543	1.176.633	1.401.905
Saldo	-996.388	51.539	-227.088	-5.094.521	-5.575.882	-1.907.652
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	63.484	74.987	84.266	104.400	121.350	138.500
Ontvangsten	920.007	103.151	331.610	233.576	265.515	261.557
Saldo	856.523	28.164	247.345	129.176	144.165	123.057

### **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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.017.679	924.267	1.097.814	1.488.719	1.505.091	1.510.608
Ontvangsten	1.147.541	1.152.738	1.074.698	1.143.230	1.143.230	1.143.230
Saldo	129.862	228.470	-23.117	-345.489	-361.861	-367.378
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.839.218	826.769	920.581	4.843.553	6.682.515	3.284.557
Ontvangsten	3.185.513	838.520	813.293	72.543	1.174.083	1.401.905
Saldo	-653.705	11.751	-107.288	-4.771.010	-5.508.432	-1.882.652
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	63.484	74.987	84.266	104.400	121.350	138.500
Ontvangsten	920.007	103.151	331.610	233.576	265.515	261.557
Saldo	856.523	28.164	247.345	129.176	144.165	123.057

**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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.332.180	6.546	17.960	0	0	0
Ontvangsten	741.674	0	0	0	0	0
Saldo	-590.507	-6.546	-17.960	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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	20.682	32.734	0	224.000	154.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.682	-32.734	0	-224.000	-154.000	-20.000
<b>Financiering</b>						

**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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	19.034	0	264.566	930.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	463.345
Saldo	0	-19.034	0	-264.566	-930.000	463.345
<b>Financiering</b>						

**Totaal niet-prioritaire acties:**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.017.679	924.267	1.097.814	1.488.719	1.505.091	1.510.608
Ontvangsten	1.147.541	1.152.738	1.074.698	1.143.230	1.143.230	1.143.230
Saldo	129.862	228.470	-23.117	-345.489	-361.861	-367.378
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	2.486.355	768.456	902.621	4.354.987	5.598.515	3.264.557
Ontvangsten	2.443.839	838.520	813.293	72.543	1.174.083	938.560
Saldo	-42.516	70.065	-89.328	-4.282.444	-4.424.432	-2.325.997
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	63.484	74.987	84.266	104.400	121.350	138.500
Ontvangsten	920.007	103.151	331.610	233.576	265.515	261.557
Saldo	856.523	28.164	247.345	129.176	144.165	123.057



## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.844.518	1.865.801	1.865.438	2.191.013	2.386.095	2.402.385
Ontvangsten	684.494	531.835	256.447	226.907	171.614	176.025
Saldo	-1.160.024	-1.333.967	-1.608.991	-1.964.107	-2.214.481	-2.226.360
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	342.683	140.921	119.800	323.511	70.000	25.000
Ontvangsten	0	180.708	0	0	2.550	0
Saldo	-342.683	39.787	-119.800	-323.511	-67.450	-25.000
<b>Financiering</b>						

## 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 31/12/2027

	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	3.203.725	1.415.580	390.000	1.503.000
Ontvangsten	0	0	746.000	0	206.468	0
Saldo	-445.215	-4.537.869	-2.457.725	-1.415.580	-183.532	-1.503.000
<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 31/12/2027

	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	1.525.764	446.647	0	0
Ontvangsten	0	0	746.000	0	206.468	0
Saldo	-260.988	-4.430.590	-779.764	-446.647	206.468	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 31/12/2027

	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	904.692	385.134	0	0
Ontvangsten	0	0	12.000	0	23.468	0
Saldo	-164.289	-2.335.874	-892.692	-385.134	23.468	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 31/12/2027

**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
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	96.700	2.094.716	621.071	61.513	0	0
Ontvangsten	0	0	734.000	0	183.000	0
Saldo	-96.700	-2.094.716	112.929	-61.513	183.000	0
<b>Financiering</b>						

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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	142.695	48.734	950.823	310.658	75.000	363.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-142.695	-48.734	-950.823	-310.658	-75.000	-363.000
<b>Financiering</b>						

## 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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	142.695	48.734	950.823	310.658	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-142.695	-48.734	-950.823	-310.658	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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	75.000	363.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-75.000	-363.000
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 31/12/2023

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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	30.539	58.545	727.139	658.275	315.000	1.140.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.539	-58.545	-727.139	-658.275	-315.000	-1.140.000
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 31/12/2027

**Toelichting:** *Na een eerste inspraakronde zijn er nieuwe pistes opgedoken die in samenwerking met het studiebureau 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						
Investerings						
Uitgaven	30.539	29.993	59.356	640.112	315.000	1.140.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.539	-29.993	-59.356	-640.112	-315.000	-1.140.000
Financiering						

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	28.552	667.783	18.164	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-28.552	-667.783	-18.164	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 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.993	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.993	0	0	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 en IOK afvalbeheer onderzoeken 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.*

## 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

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

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

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

**Toelichting:** *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 31/12/2027

**Toelichting:** *Samen met IOK Afvalbeheer worden de mogelijkheden onderzocht voor de organisatie van de uitbating van het nieuwe recyclagepark.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	10.993	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.993	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

**Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:**

- BD000011: Kasterlee is een veilige gemeente.
- BD000012: Kasterlee voert een duurzaam mobiliteitsbeleid.
- BD000010: Kasterlee creëert mogelijkheden voor ondernemers, met aandacht voor landbouw en toerisme.
- BD000007: Via een ruim aanbod aan vrijetijds mogelijkheden kunnen inwoners zich ontplooien.
- 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	3.770.927	4.582.495	4.987.917	5.256.501
Ontvangsten	788.495	931.191	908.525	972.614	1.036.401	998.231
Saldo	-2.663.412	-2.604.682	-2.862.402	-3.609.881	-3.951.516	-4.258.270
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	626.139	506.038	426.377	1.108.692	857.672	929.564
Ontvangsten	3.085	46.491	6.704	0	105.820	250.000
Saldo	-623.054	-459.547	-419.673	-1.108.692	-751.852	-679.564
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	5.000	0	0	0
Ontvangsten	0	2.723	1.400	1.680	1.680	240
Saldo	0	2.723	-3.600	1.680	1.680	240

**Niet-prioritaire Inhoudstabel:**

Geen niet-prioritaire Inhoudstabel:

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
<https://www.kasterlee.be/download.ashx?id=73655>

## 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).

De periode van de aanpassing van het meerjarenplan blijft altijd de initiële periode van het meerjarenplan, maar de staat van het financieel evenwicht (schema M2), het overzicht van de ontvangsten en uitgaven volgens hun economische aard (schema T2) en het overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4) moeten altijd de financiële consequenties voor ten minste 3 toekomstige boekjaren beschrijven.

Bij de aanpassing van het meerjarenplan voor de vaststelling van de kredieten voor het boekjaar 2024 moet het bestuur in de schema's M2, T2 en T4 dus minstens de boekjaren 2020 tot 2026 opnemen.

### 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.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	41.707	40.336	67.734	134.286	120.222	123.312
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-41.707	-40.336	-67.734	-134.286	-120.222	-123.312
<b>Investering</b>						
Uitgave	75.043	43.997	116.767	167.913	207.100	59.400
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.043	-43.997	-116.767	-167.913	-207.100	-59.400
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: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	62.485	79.670	79.300	76.300
Ontvangst	948	2.118	1.443	2.000	2.000	2.000
Saldo	-40.265	-29.819	-61.042	-77.670	-77.300	-74.300
<b>Investering</b>						
Uitgave	0	16.499	59.757	153.000	50.000	0
Ontvangst	0	15.000	0	0	0	0
Saldo	0	-1.499	-59.757	-153.000	-50.000	0
<b>Financiering</b>						



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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	276.886	290.228	293.777	538.041	654.844	870.892
Ontvangst	19.662.023	20.133.132	21.514.557	24.538.510	23.561.570	24.753.719
Saldo	19.385.136	19.842.904	21.220.780	24.000.470	22.906.726	23.882.827
<b>Investering</b>						
Uitgave	46.331	16.000	0	130.000	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.331	-16.000	0	-130.000	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgave	0	0	0	0	0	100.000
Ontvangst	10.000	0	0	0	2.000.000	4.000.000
Saldo	10.000	0	0	0	2.000.000	3.900.000

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	10.044.491	10.452.213	11.399.036	13.027.661	13.804.611	13.884.977
Ontvangst	1.442.243	1.402.095	1.436.510	1.514.737	1.596.202	1.496.723
Saldo	-8.602.249	-9.050.118	-9.962.526	-11.512.924	-12.208.409	-12.388.254
<b>Investering</b>						
Uitgave	22.764	73.278	58.229	80.137	51.000	36.000
Ontvangst	0	0	0	976	0	0
Saldo	-22.764	-73.278	-58.229	-79.161	-51.000	-36.000
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: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	5.629.373	6.711.093	7.211.587	7.204.916
Ontvangst	3.857.584	4.851.092	5.048.070	5.498.054	5.515.941	5.419.074
Saldo	-326.276	-83.510	-581.302	-1.213.039	-1.695.646	-1.785.842
<b>Investering</b>						
Uitgave	30.611	42.565	212.143	87.511	73.600	25.000
Ontvangst	0	949.465	0	27.266	125.000	0
Saldo	-30.611	906.901	-212.143	-60.245	51.400	-25.000
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008: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	1.622.815	1.685.055	1.741.394	1.635.593
Ontvangst	0	21.964	74.411	87.670	89.840	80.063
Saldo	-862.147	-1.190.513	-1.548.404	-1.597.385	-1.651.554	-1.555.530
<b>Investering</b>						
Uitgave	1.151.904	3.010.629	784.638	1.788.016	1.705.000	1.470.500
Ontvangst	0	628.600	0	311.000	900.000	0
Saldo	-1.151.904	-2.382.029	-784.638	-1.477.016	-805.000	-1.470.500
<b>Financiering</b>						

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000009: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	2.963.252	3.679.732	3.891.186	3.912.993
Ontvangst	1.832.035	1.684.572	1.331.144	1.370.137	1.314.844	1.319.255
Saldo	-1.030.162	-1.105.496	-1.632.108	-2.309.596	-2.576.342	-2.593.738
<b>Investering</b>						
Uitgave	4.181.901	967.690	1.040.381	5.167.064	6.752.515	3.309.557
Ontvangst	3.185.513	1.019.228	813.293	72.543	1.176.633	1.401.905
Saldo	-996.388	51.539	-227.088	-5.094.521	-5.575.882	-1.907.652
<b>Financiering</b>						
Uitgave	63.484	74.987	84.266	104.400	121.350	138.500
Ontvangst	920.007	103.151	331.610	233.576	265.515	261.557
Saldo	856.523	28.164	247.345	129.176	144.165	123.057

**Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000013:Via een aantal 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	3.203.725	1.415.580	390.000	1.503.000
Ontvangst	0	0	746.000	0	206.468	0
Saldo	-445.215	-4.537.869	-2.457.725	-1.415.580	-183.532	-1.503.000
<b>Financiering</b>						

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	3.451.907	3.535.873	3.770.927	4.582.495	4.987.917	5.256.501
Ontvangst	788.495	931.191	908.525	972.614	1.036.401	998.231
Saldo	-2.663.412	-2.604.682	-2.862.402	-3.609.881	-3.951.516	-4.258.270
<b>Investering</b>						
Uitgave	626.139	506.038	426.377	1.108.692	857.672	929.564
Ontvangst	3.085	46.491	6.704	0	105.820	250.000
Saldo	-623.054	-459.547	-419.673	-1.108.692	-751.852	-679.564
<b>Financiering</b>						
Uitgave	0	0	5.000	0	0	0
Ontvangst	0	2.723	1.400	1.680	1.680	240
Saldo	0	2.723	-3.600	1.680	1.680	240

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

### Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	21.764.711	23.287.734	25.809.401	30.438.033	32.491.061	32.965.484
Ontvangst	27.583.328	29.026.163	30.314.661	33.983.722	33.116.798	34.069.065
Saldo	5.818.617	5.738.429	4.505.261	3.545.688	625.737	1.103.581
<b>Investering</b>						
Uitgave	6.579.908	9.214.565	5.902.017	10.097.913	10.086.887	7.333.021
Ontvangst	3.188.598	2.658.785	1.565.996	411.785	2.513.921	1.651.905
Saldo	-3.391.311	-6.555.780	-4.336.020	-9.686.128	-7.572.966	-5.681.116
<b>Financiering</b>						
Uitgave	63.484	74.987	89.266	104.400	121.350	238.500
Ontvangst	930.007	105.873	333.010	235.256	2.267.195	4.261.797
Saldo	866.523	30.886	243.745	130.856	2.145.845	4.023.297

## 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 2026. 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>4.505.261</b>	<b>3.545.688</b>	<b>625.737</b>	<b>1.103.581</b>
a. Ontvangsten	27.583.328	29.026.163	30.314.661	33.983.722	33.116.798	34.069.065
b. Uitgaven	21.764.711	23.287.734	25.809.401	30.438.033	32.491.061	32.965.484
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-3.391.311</b>	<b>-6.555.780</b>	<b>-4.336.020</b>	<b>-9.686.128</b>	<b>-7.572.966</b>	<b>-5.681.116</b>
a. Ontvangsten	3.188.598	2.658.785	1.565.996	411.785	2.513.921	1.651.905
b. Uitgaven	6.579.908	9.214.565	5.902.017	10.097.913	10.086.887	7.333.021
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>2.427.306</b>	<b>-817.351</b>	<b>169.240</b>	<b>-6.140.440</b>	<b>-6.947.229</b>	<b>-4.577.536</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>866.523</b>	<b>30.886</b>	<b>243.745</b>	<b>130.856</b>	<b>2.145.845</b>	<b>4.023.297</b>
a. Ontvangsten	930.007	105.873	333.010	235.256	2.267.195	4.261.797
b. Uitgaven	63.484	74.987	89.266	104.400	121.350	238.500
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>3.293.829</b>	<b>-786.465</b>	<b>412.985</b>	<b>-6.009.584</b>	<b>-4.801.384</b>	<b>-554.239</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>18.307.723</b>	<b>21.601.553</b>	<b>20.815.088</b>	<b>21.228.073</b>	<b>15.218.489</b>	<b>10.417.105</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	18.307.723	21.601.553	20.815.088	21.228.073	15.218.489	10.417.105
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>21.601.553</b>	<b>20.815.088</b>	<b>21.228.073</b>	<b>15.218.489</b>	<b>10.417.105</b>	<b>9.862.867</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>4.575.071</b>	<b>5.093.487</b>	<b>5.124.863</b>	<b>5.374.863</b>	<b>5.374.863</b>	<b>5.374.863</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>17.026.481</b>	<b>15.721.601</b>	<b>16.103.210</b>	<b>9.843.626</b>	<b>5.042.243</b>	<b>4.488.004</b>

Budgettair resultaat	2026
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.331.273</b>
a. Ontvangsten	34.751.067
b. Uitgaven	33.419.794
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-5.439.412</b>
a. Ontvangsten	80.000
b. Uitgaven	5.519.412
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-4.108.139</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-195.033</b>
a. Ontvangsten	260.067

Budgettair resultaat	2026
b. Uitgaven	455.100
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-4.303.172</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>9.862.867</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	9.862.867
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>5.559.695</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	<b>5.374.863</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>184.832</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.818.617</b>	<b>5.738.429</b>	<b>4.505.261</b>	<b>3.545.688</b>	<b>625.737</b>	<b>1.103.581</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>53.484</b>	<b>74.987</b>	<b>82.866</b>	<b>102.720</b>	<b>119.670</b>	<b>238.260</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	63.484	74.987	84.266	104.400	121.350	238.500
b. Periodieke terugvordering leningen	10.000	0	1.400	1.680	1.680	240
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.765.133</b>	<b>5.663.442</b>	<b>4.422.395</b>	<b>3.442.968</b>	<b>506.067</b>	<b>865.321</b>

Autofinancieringsmarge	2026
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.331.273</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>455.100</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	455.100
b. Periodieke terugvordering leningen	0
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>876.173</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.765.133</b>	<b>5.663.442</b>	<b>4.422.395</b>	<b>3.442.968</b>	<b>506.067</b>	<b>865.321</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>63.484</b>	<b>6.465</b>	<b>13.491</b>	<b>13.838</b>	<b>20.453</b>	<b>-33.930</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	63.484	74.987	84.266	104.400	121.350	238.500
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	0	68.522	70.775	90.563	100.897	272.430
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>5.828.617</b>	<b>5.669.907</b>	<b>4.435.886</b>	<b>3.456.806</b>	<b>526.521</b>	<b>831.391</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>876.173</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-139.174</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	455.100
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	594.274
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>736.999</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	16.103.210	9.843.626	5.042.243	4.488.004
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>17.026.481</b>	<b>15.721.601</b>	<b>16.103.210</b>	<b>9.843.626</b>	<b>5.042.243</b>	<b>4.488.004</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	5.765.133	5.663.442	4.422.395	3.442.968	506.067	865.321
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>5.765.133</b>	<b>5.663.442</b>	<b>4.422.395</b>	<b>3.442.968</b>	<b>506.067</b>	<b>865.321</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	5.828.617	5.669.907	4.435.886	3.456.806	526.521	831.391
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>5.828.617</b>	<b>5.669.907</b>	<b>4.435.886</b>	<b>3.456.806</b>	<b>526.521</b>	<b>831.391</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	
- Gemeente en OCMW	184.832
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>184.832</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>	
- Gemeente en OCMW	876.173
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>876.173</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	
- Gemeente en OCMW	736.999
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>736.999</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Dossiers van andere entiteiten:*

/



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

De ramingen die het bestuur voor het boekjaar 2024 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 2023 gewijzigd. Het aangepaste overzicht van de kredieten (schema M3) bevat daarom zowel de bedragen voor het boekjaar 2023 als voor 2024.

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.



Goed voor elkaar.

# M3: Overzicht van de kredieten

Journalvolnummers: 73229

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

2020-2026

	2023		2024	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Gemeente</b>				
Exploitatie	26.305.112	31.540.640	27.956.697	30.787.488
Investerings	9.977.868	411.785	10.086.887	2.388.921
Financiering	104.400	235.256	121.350	2.267.195
Leningen en leasings	104.400	233.576	121.350	2.265.515
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	1.680	0	1.680
<b>- OCMW</b>				
Exploitatie	4.132.921	2.443.082	4.534.364	2.329.310
Investerings	120.045	0	0	125.000

### 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.

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: 73229

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	9.523.039	11.846.591	12.315.197	12.696.415
Ontvangsten	613.888	463.632	552.032	623.679	838.122	717.819
Saldo	-7.709.468	-8.328.434	-8.971.007	-11.222.912	-11.477.075	-11.978.596
Investerings						
Uitgaven	1.234.972	1.924.057	956.377	2.592.193	1.663.172	988.964
Ontvangsten	0	15.700	0	976	0	0
Saldo	-1.234.972	-1.908.357	-956.377	-2.591.217	-1.663.172	-988.964
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	118.078	111.550	100.276	191.230	217.377	351.743
Ontvangsten	19.898.908	20.060.676	21.503.360	24.629.019	23.798.865	24.966.514
Saldo	19.780.830	19.949.126	21.403.084	24.437.789	23.581.488	24.614.771
Investerings						
Uitgaven	10.847	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	616.276	0	300.000	900.000	0
Saldo	-10.847	616.276	0	300.000	900.000	0
Financiering						
Uitgaven	63.484	74.987	84.266	104.400	121.350	238.500
Ontvangsten	920.007	103.151	331.610	233.576	2.265.515	4.261.557
Saldo	856.523	28.164	247.345	129.176	2.144.165	4.023.057
<b>Grondgebiedszaken</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.761.925	4.794.335	5.060.747	5.766.267	6.640.035	6.649.022
Ontvangsten	2.943.678	2.809.487	2.377.711	2.382.960	2.193.551	2.188.185
Saldo	-1.818.247	-1.984.849	-2.683.036	-3.383.308	-4.446.484	-4.460.837
Investerings						
Uitgaven	4.050.993	5.446.244	3.725.848	6.258.684	6.983.515	3.984.557
Ontvangsten	3.185.513	850.144	1.559.293	72.543	1.448.101	1.651.905
Saldo	-865.481	-4.596.100	-2.166.556	-6.186.141	-5.535.414	-2.332.652

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Mens &amp; Maatschappij</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	6.242.505	7.100.640	8.225.144	9.517.858	10.116.102	10.037.470
Ontvangsten	4.034.293	5.523.077	5.610.442	6.039.452	5.978.336	5.886.490
Saldo	-2.208.212	-1.577.563	-2.614.701	-3.478.406	-4.137.766	-4.150.980
Investerings						
Uitgaven	129.730	159.069	896.088	350.985	465.600	483.000
Ontvangsten	0	949.465	0	38.266	125.000	0
Saldo	-129.730	790.396	-896.088	-312.719	-340.600	-483.000
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	2.900.194	3.116.087	3.202.350	3.230.834
Ontvangsten	92.562	169.291	271.116	308.612	307.923	310.057
Saldo	-2.226.285	-2.319.851	-2.629.078	-2.807.475	-2.894.426	-2.920.777
Investerings						
Uitgaven	1.153.366	1.685.195	323.704	896.051	974.600	1.876.500
Ontvangsten	3.085	227.199	6.704	0	40.820	0
Saldo	-1.150.281	-1.457.995	-317.000	-896.051	-933.780	-1.876.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	5.000	0	0	0
Ontvangsten	0	2.723	1.400	1.680	1.680	240
Saldo	0	2.723	-3.600	1.680	1.680	240

### 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.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>							
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>21.750.763</b>	<b>23.285.817</b>	<b>25.808.047</b>	<b>30.420.923</b>	<b>32.424.884</b>	<b>32.770.941</b>	<b>33.159.594</b>
1. Goederen en diensten	6.043.824	6.406.183	7.378.873	8.893.900	9.583.149	9.274.593	9.290.918
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.460.406	12.473.575	13.664.764	15.702.331	16.435.240	16.734.044	17.060.800
a. Politiek personeel	413.502	411.065	418.846	439.462	481.814	492.410	501.025
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.905.382	2.996.423	3.062.290	3.257.609	3.463.087	3.563.838	3.723.405
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.415.483	5.681.873	6.413.694	7.593.642	8.065.551	8.248.032	8.400.370
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	9.481	14.764	12.180	5.400	7.000	7.100	7.200
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.150.000	2.809.666	3.179.066	3.650.000	3.650.000	3.650.000	3.650.000
f. Andere personeelskosten	407.409	394.192	408.446	559.588	572.789	573.764	576.800
g. Pensioenen	159.150	165.592	170.243	196.630	195.000	198.900	202.000
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	899.074	995.382	1.253.553	1.616.607	1.758.533	1.845.539	1.846.200
4. Toegestane werkingsubsidies	3.364.852	3.343.629	3.470.100	4.111.786	4.557.661	4.826.565	4.871.476
- aan welzijnsverenigingen	12.679	21.659	35.285	8.203	8.380	8.862	8.862
- aan de politiezone	1.969.881	2.034.895	2.223.059	2.542.862	2.762.573	2.976.030	3.039.574
- aan de hulpverleningszone	832.755	797.896	771.918	1.016.974	1.037.242	1.165.783	1.176.687
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	68.367	39.816	40.113	77.842	99.399	97.677	87.960
- aan besturen van de eredienst	2.483	2.495	12.733	10.022	10.906	33.868	33.858
- aan andere begunstigden	478.686	446.867	386.991	455.883	639.161	544.345	524.535
5. Andere operationele uitgaven	-17.394	67.048	40.757	96.300	90.300	90.200	90.200
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>13.948</b>	<b>1.918</b>	<b>1.353</b>	<b>17.110</b>	<b>66.177</b>	<b>194.543</b>	<b>260.200</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	2.053	1.916	1.352	6.100	55.167	183.533	249.200
- aan financiële instellingen	0	0	0	0	46.667	173.333	236.000
- aan andere entiteiten	2.053	1.916	1.352	6.100	8.500	10.200	13.200
2. Andere financiële uitgaven	11.895	1	1	11.010	11.010	11.010	11.000
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>							
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>26.660.539</b>	<b>28.193.909</b>	<b>29.625.086</b>	<b>33.240.947</b>	<b>32.577.059</b>	<b>33.544.326</b>	<b>34.235.078</b>
1. Ontvangsten uit de werking	2.677.095	2.431.594	2.231.886	2.273.945	2.266.523	2.153.485	2.169.880
2. Fiscale ontvangsten en boetes	13.032.730	13.120.005	14.173.431	17.069.166	16.214.596	17.118.546	17.762.038
a. Aanvullende belastingen	12.131.635	12.073.375	12.786.903	15.668.795	14.701.744	15.620.859	16.262.388

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.905.895	5.084.384	5.236.228	5.905.690	6.284.165	6.668.718	6.920.957
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.912.111	6.663.480	7.231.443	9.412.757	8.050.051	8.572.881	8.955.411
- Andere aanvullende belastingen	313.628	325.510	319.232	350.348	367.528	379.260	386.020
b. Andere belastingen en boetes	901.095	1.046.630	1.386.528	1.400.371	1.512.852	1.497.687	1.499.650
3. Werkingsubsidies	10.603.704	12.239.185	12.627.498	13.397.134	13.605.539	13.783.119	13.810.460
a. Algemene werkingssubsidies	6.561.675	6.753.533	7.186.395	7.410.677	7.702.968	7.961.067	8.069.842
- Gemeentefonds	4.924.877	5.082.878	5.167.024	5.328.519	5.495.659	5.668.802	5.705.546
- Andere algemene werkingssubsidies	1.636.798	1.670.656	2.019.372	2.082.158	2.207.309	2.292.265	2.364.296
- van de federale overheid	64.132	77.270	81.934	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.572.666	1.593.386	1.925.098	2.082.158	2.207.309	2.292.265	2.364.296
- van andere entiteiten	0	0	12.339	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	4.042.029	5.485.652	5.441.103	5.986.457	5.902.571	5.822.052	5.740.618
- van de federale overheid	1.044.966	1.052.210	1.264.322	1.417.129	1.324.809	1.357.144	1.361.073
- van de Vlaamse overheid	2.793.413	4.123.020	3.912.607	4.349.328	4.363.762	4.259.408	4.180.545
- van de provincie	3.640	3.750	0	0	0	0	0
- van de gemeente	22.836	4.152	0	4.500	3.500	3.500	3.500
- van andere entiteiten	177.174	302.520	264.174	215.500	210.500	202.000	195.500
4. Recuperatie individuele hulpverlening	105.810	121.865	140.500	139.300	139.300	139.300	139.300
5. Andere operationele ontvangsten	241.200	281.260	451.771	361.401	351.101	349.876	353.400
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>922.789</b>	<b>832.254</b>	<b>689.575</b>	<b>742.775</b>	<b>539.739</b>	<b>524.739</b>	<b>515.989</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>5.818.617</b>	<b>5.738.429</b>	<b>4.505.261</b>	<b>3.545.688</b>	<b>625.737</b>	<b>1.103.581</b>	<b>1.331.273</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>551.539</b>	<b>16.008</b>	<b>9</b>	<b>130.010</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	551.531	16.000	0	130.000	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	8	8	9	10	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>5.430.147</b>	<b>8.696.123</b>	<b>5.401.131</b>	<b>8.032.817</b>	<b>9.352.715</b>	<b>6.770.957</b>	<b>5.120.067</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.430.147	8.696.123	5.401.131	8.019.817	9.352.715	6.770.957	5.120.067
a. Terreinen en gebouwen	991.749	3.030.329	802.887	1.919.949	1.948.200	2.404.500	2.700.000
b. Wegen en andere infrastructuur	2.469.068	5.017.297	3.038.069	4.551.766	6.267.000	3.698.000	2.160.000
c. Roerende goederen	1.048.281	536.663	1.185.167	1.289.525	872.000	406.900	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	920.007	103.151	331.610	233.576	265.515	261.557	260.067
e. Erfgoed	1.042	8.683	43.398	25.000	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	13.000	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	13.000	0	0	0
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>106.304</b>	<b>280.260</b>	<b>332.379</b>	<b>1.301.191</b>	<b>328.000</b>	<b>45.000</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>491.919</b>	<b>222.175</b>	<b>168.499</b>	<b>633.895</b>	<b>406.172</b>	<b>517.064</b>	<b>399.345</b>



I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- aan de politiezone	0	0	0	254.187	251.832	253.952	253.952
- aan de hulpverleningszone	192.852	174.651	143.675	220.143	120.840	229.612	145.393
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	3.565	2.500	2.500	0
- aan andere begunstigden	299.067	47.524	24.824	156.000	31.000	31.000	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>42.100</b>	<b>42.100</b>	<b>42.100</b>	<b>43.076</b>	<b>42.100</b>	<b>42.100</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	976	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>673.606</b>	<b>1.566.441</b>	<b>0</b>	<b>300.000</b>	<b>1.025.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	616.276	0	300.000	900.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	616.276	0	300.000	900.000	0	0
2. Andere materiële vaste activa	673.606	950.165	0	0	125.000	0	0
a. Onroerende goederen	673.606	949.465	0	0	125.000	0	0
b. Roerende goederen	0	700	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>2.472.892</b>	<b>1.050.244</b>	<b>1.523.897</b>	<b>68.709</b>	<b>1.446.821</b>	<b>1.609.805</b>	<b>80.000</b>
- van de federale overheid	0	466.702	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.728.133	502.427	1.517.193	30.443	1.308.865	1.359.805	80.000
- van de provincie	741.674	0	0	11.000	72.956	0	0
- van andere entiteiten	3.085	81.115	6.704	27.266	65.000	250.000	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-3.391.311</b>	<b>-6.555.780</b>	<b>-4.336.020</b>	<b>-9.686.128</b>	<b>-7.572.966</b>	<b>-5.681.116</b>	<b>-5.439.412</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>2.427.306</b>	<b>-817.351</b>	<b>169.240</b>	<b>-6.140.440</b>	<b>-6.947.229</b>	<b>-4.577.536</b>	<b>-4.108.139</b>

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>63.484</b>	<b>74.987</b>	<b>84.266</b>	<b>104.400</b>	<b>121.350</b>	<b>238.500</b>	<b>455.100</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leaseings	63.484	74.987	84.266	104.400	121.350	238.500	455.100
<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>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0	0	5.000	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	5.000	0	0	0	0
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>920.007</b>	<b>103.151</b>	<b>331.610</b>	<b>233.576</b>	<b>2.265.515</b>	<b>4.261.557</b>	<b>260.067</b>
- opname van leningen en leaseings bij financiële instellingen	0	0	0	0	2.000.000	4.000.000	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	920.007	103.151	331.610	233.576	265.515	261.557	260.067
<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>	<b>0</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>10.000</b>	<b>0</b>	<b>1.400</b>	<b>1.680</b>	<b>1.680</b>	<b>240</b>	<b>0</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	10.000	0	1.400	1.680	1.680	240	0
a. Periodieke terugvorderingen	10.000	0	1.400	1.680	1.680	240	0
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>866.523</b>	<b>30.886</b>	<b>243.745</b>	<b>130.856</b>	<b>2.145.845</b>	<b>4.023.297</b>	<b>-195.033</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	<b>3.293.829</b>	<b>-786.465</b>	<b>412.985</b>	<b>-6.009.584</b>	<b>-4.801.384</b>	<b>-554.239</b>	<b>-4.303.172</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.

## 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>0</b>	<b>0</b>	<b>2.765.132</b>
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	<b>1.408.446</b>	<b>1.356.686</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.765.132</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.408.446	1.356.686	0	0	0	2.765.132
b. Wegen en andere infrastructuur	1.408.446	1.356.686	0	0	0	2.765.132
<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. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>78.898</b>	<b>741.674</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>820.572</b>

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>1.332.180</b>	<b>6.546</b>	<b>17.960</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	<b>1.332.180</b>	<b>6.546</b>	<b>17.960</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.332.180	6.546	17.960	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.332.180	6.546	17.960	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>741.674</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>741.674</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</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>398.000</b>	<b>0</b>	<b>1.140.105</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>538.947</b>	<b>53.416</b>	<b>0</b>	<b>398.000</b>	<b>0</b>	<b>990.363</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	538.947	53.416	0	398.000	0	990.363
a. Terreinen en gebouwen	538.947	53.416	0	398.000	0	990.363
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>149.742</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>149.742</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>20.682</b>	<b>32.734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224.000</b>	<b>154.000</b>	<b>20.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>20.682</b>	<b>32.734</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>224.000</b>	<b>154.000</b>	<b>20.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	20.682	32.734	0	0	224.000	154.000	20.000
a. Terreinen en gebouwen	20.682	32.734	0	0	224.000	154.000	20.000

**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>	<b>0</b>	<b>63.927</b>	<b>0</b>	<b>1.149.674</b>	<b>0</b>	<b>1.213.600</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>24.184</b>	<b>0</b>	<b>937.316</b>	<b>0</b>	<b>961.500</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.184	0	937.316	0	961.500
b. Wegen en andere infrastructuur	0	24.184	0	937.316	0	961.500
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>39.742</b>	<b>0</b>	<b>212.358</b>	<b>0</b>	<b>252.100</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>463.345</b>	<b>0</b>	<b>463.345</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>463.345</b>	<b>0</b>	<b>463.345</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>19.034</b>	<b>0</b>	<b>44.893</b>	<b>219.674</b>	<b>930.000</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>24.184</b>	<b>7.316</b>	<b>930.000</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	24.184	7.316	930.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	24.184	7.316	930.000	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>19.034</b>	<b>0</b>	<b>20.709</b>	<b>212.358</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>463.345</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>463.345</b>

**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>	<b>319.649</b>	<b>3.441.584</b>	<b>0</b>	<b>348.405</b>	<b>0</b>	<b>4.109.638</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>319.649</b>	<b>3.441.584</b>	<b>0</b>	<b>348.405</b>	<b>0</b>	<b>4.109.638</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	319.649	3.441.584	0	348.405	0	4.109.638
a. Terreinen en gebouwen	319.649	0	0	0	0	319.649
b. Wegen en andere infrastructuur	0	3.416.295	0	348.405	0	3.764.700
c. Roerende goederen	0	25.289	0	0	0	25.289
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>23.468</b>	<b>0</b>	<b>35.468</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>23.468</b>	<b>0</b>	<b>35.468</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>164.289</b>	<b>2.335.874</b>	<b>904.692</b>	<b>36.729</b>	<b>348.405</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>164.289</b>	<b>2.335.874</b>	<b>904.692</b>	<b>36.729</b>	<b>348.405</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	164.289	2.335.874	904.692	36.729	348.405	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	139.000	2.335.874	904.692	36.729	348.405	0	0
c. Roerende goederen	25.289	0	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.468</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>23.468</b>	<b>0</b>

**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>	<b>417.351</b>	<b>2.827.462</b>	<b>0</b>	<b>46.538</b>	<b>0</b>	<b>3.291.351</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>417.351</b>	<b>2.827.462</b>	<b>0</b>	<b>46.538</b>	<b>0</b>	<b>3.291.351</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	417.351	2.827.462	0	46.538	0	3.291.351
b. Wegen en andere infrastructuur	417.351	2.827.462	0	46.538	0	3.291.351
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>734.000</b>	<b>0</b>	<b>183.000</b>	<b>0</b>	<b>917.000</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>734.000</b>	<b>0</b>	<b>183.000</b>	<b>0</b>	<b>917.000</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>96.700</b>	<b>2.094.716</b>	<b>621.071</b>	<b>14.975</b>	<b>46.538</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>96.700</b>	<b>2.094.716</b>	<b>621.071</b>	<b>14.975</b>	<b>46.538</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	96.700	2.094.716	621.071	14.975	46.538	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	96.700	2.094.716	621.071	14.975	46.538	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>734.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>183.000</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>734.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>183.000</b>	<b>0</b>



**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>1.451.241</b>	<b>0</b>	<b>1.669</b>	<b>0</b>	<b>2.542.640</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>1.004.970</b>	<b>1.451.241</b>	<b>0</b>	<b>1.669</b>	<b>0</b>	<b>2.457.880</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.004.970	1.451.241	0	1.669	0	2.457.880
b. Wegen en andere infrastructuur	1.004.970	1.451.241	0	1.669	0	2.457.880
<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>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>142.695</b>	<b>48.734</b>	<b>950.823</b>	<b>308.990</b>	<b>1.669</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>142.695</b>	<b>48.734</b>	<b>950.823</b>	<b>308.990</b>	<b>1.669</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	142.695	48.734	950.823	308.990	1.669	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	142.695	48.734	950.823	308.990	1.669	0	0

**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>469.474</b>	<b>0</b>	<b>4.445.526</b>	<b>0</b>	<b>4.915.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>299.851</b>	<b>0</b>	<b>3.990.149</b>	<b>0</b>	<b>4.290.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	299.851	0	3.990.149	0	4.290.000
a. Terreinen en gebouwen	0	299.851	0	3.990.149	0	4.290.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>169.623</b>	<b>0</b>	<b>455.377</b>	<b>0</b>	<b>625.000</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>30.539</b>	<b>29.993</b>	<b>59.356</b>	<b>349.586</b>	<b>290.526</b>	<b>315.000</b>	<b>1.140.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>299.851</b>	<b>149</b>	<b>150.000</b>	<b>1.140.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	299.851	149	150.000	1.140.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	299.851	149	150.000	1.140.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>30.539</b>	<b>29.993</b>	<b>59.356</b>	<b>49.735</b>	<b>290.377</b>	<b>165.000</b>	<b>0</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>	0	5.348	0	4.600	0	9.948
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	5.348	0	4.600	0	9.948
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>	0	949.465	0	125.000	0	1.074.465
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	949.465	0	125.000	0	1.074.465
2. Andere materiële vaste activa	0	949.465	0	125.000	0	1.074.465
a. Onroerende goederen	0	949.465	0	125.000	0	1.074.465

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	5.348	0	0	4.600	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	5.348	0	0	4.600	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.348	0	0	4.600	0	0
c. Roerende goederen	0	5.348	0	0	4.600	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	949.465	0	0	0	125.000	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	949.465	0	0	0	125.000	0
2. Andere materiële vaste activa	0	949.465	0	0	0	125.000	0
a. Onroerende goederen	0	949.465	0	0	0	125.000	0

**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>	0	0	0	438.000	0	438.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	438.000	0	438.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	438.000	0	438.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	438.000	0	438.000

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	0	0	75.000	363.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	0	0	75.000	363.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	75.000	363.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	75.000	363.000

**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>0</b>	<b>0</b>	<b>39.710</b>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>28.717</b>	<b>10.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>39.710</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>10.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>10.993</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**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>130.000</b>	<b>0</b>	<b>191.581</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>61.581</b>	<b>0</b>	<b>130.000</b>	<b>0</b>	<b>191.581</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	61.581	0	130.000	0	191.581

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>45.581</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>45.581</b>	<b>16.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>130.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	45.581	16.000	0	0	130.000	0	0

**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>1.371.080</b>	<b>0</b>	<b>41.900</b>	<b>0</b>	<b>1.558.275</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>145.295</b>	<b>1.371.080</b>	<b>0</b>	<b>41.900</b>	<b>0</b>	<b>1.558.275</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	145.295	1.371.080	0	41.900	0	1.558.275
a. Terreinen en gebouwen	145.295	1.324.470	0	41.900	0	1.511.665
c. Roerende goederen	0	46.610	0	0	0	46.610

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>39.943</b>	<b>1.248.782</b>	<b>81.755</b>	<b>600</b>	<b>19.900</b>	<b>22.000</b>	<b>0</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>39.943</b>	<b>1.248.782</b>	<b>81.755</b>	<b>600</b>	<b>19.900</b>	<b>22.000</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	39.943	1.248.782	81.755	600	19.900	22.000	0
a. Terreinen en gebouwen	39.943	1.242.995	40.932	600	19.900	22.000	0
c. Roerende goederen	0	5.787	40.823	0	0	0	0

**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	0	0	42.360
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	42.360	0	0	0	42.360
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	42.360	0	0	0	42.360
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. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	11.624	0	0	0	11.624

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	42.360	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	42.360	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	42.360	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	42.360	0	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	11.624	0	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	0	11.624	0	0	0	0	0



*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Alg. 73229*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

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

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

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 111692 Alg. 4044060268*

*Q\_ORIGINEEL\_2023\_Q3 2023: Budg. 117274 Alg. 4046045246*

### 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 2026. 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.

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>1.035.801</b>	<b>1.148.027</b>	<b>3.175.042</b>	<b>6.981.499</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	0	774.342	808.165	1.035.801	1.148.027	3.175.042
2. Nieuwe leningen	920.007	103.151	331.610	233.576	2.265.515	4.261.557
4. Overboekingen	-145.665	-69.328	-103.974	-121.350	-238.500	-455.100
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>82.181</b>	<b>76.522</b>	<b>96.230</b>	<b>113.180</b>	<b>230.330</b>	<b>446.930</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	0	82.181	76.522	96.230	113.180	230.330
2. Aflossingen	-63.484	-74.987	-84.266	-104.400	-121.350	-238.500
3. Overboekingen	145.665	69.328	103.974	121.350	238.500	455.100
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>856.523</b>	<b>884.687</b>	<b>1.132.031</b>	<b>1.261.207</b>	<b>3.405.372</b>	<b>7.428.429</b>

Financiële schulden op 31 december	2026
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>6.786.466</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	6.981.499
2. Nieuwe leningen	260.067
4. Overboekingen	-455.100
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>446.930</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	446.930
2. Aflossingen	-455.100
3. Overboekingen	455.100
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>7.233.396</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Meerjarenplan:*

*MJP\_HERZIENING\_5\_BEGINKREDIET\_2024 2023: Alg. 73229*

*Jaarrekeningen:*

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

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

*JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 111692 Alg. 4044060268*

### 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.

#### 3.5.1 Risico's inzake het schuldbeheer

Het gemeentebestuur heeft haar lopende leningen bij financiële instellingen de vorige legislatuur volledig afgebouwd. Ook voor 2023 staat geen opname van een nieuwe lening meer gepland.

In het aangepaste meerjarenplan 2020-2025 zijn er nog steeds voor 6 miljoen euro leningen ingeschreven. 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.

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

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 een 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.

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 éénmalig 14 maanden ingekohierd, op basis van de gegevens die ons door FOD financiën werden bezorgd.

Voor de begrotingsjaren 2023-2026 heeft het bestuur begin november een herraming ontvangen. Er is dan ook met deze nieuwe ramingen rekening gehouden.

##### *Ontvangsten uit opcentiemen onroerende voorheffing*

Vanaf dit jaar hanteert Vlabel een nieuwe ramingsmethodiek voor de onroerende voorheffing: ze vertrekken vanaf nu voor aanslagjaar x van het niet-geïndexeerd kadastraal inkomen (KI) en niet langer van de werkelijke ontvangsten van aanslagjaar x-2. Dit zou een correctere/ vollediger raming moeten opleveren door het feit dat ze met deze methodiek niet meer afhankelijk zijn van het inkohieringsritme maar onmiddellijk het volledige niet-geïndexeerd KI per aanslagjaar in rekening brengen. Ze bezorgen voortaan ook een meerjarenraming, zowel voor de onroerende voorheffing als de verkeersbelastingen.

Door deze nieuwe ramingsmethodiek liggen de geraamde ontvangsten hoger.

#### *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. Dit geldt echter niet voor alle tarieven.

#### *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. Er moet bovendien ook gewaakt worden dat het juiste orgaan de juiste beslissing neemt inzake vrijstellingen en aanpassingen van tarieven.

#### *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. Het verloop van personeel kan ook een gevolg hebben op de opvolging van dossiers, zeker als deze lange tijd in beslag nemen (bv. Agionsubsidies onderwijs).

Een voorbeeld hiervan is de subsidie op de responsabiliseringsbijdrage. Het risico bestaat dat we deze nog terug moeten betalen, indien de te betalen responsabiliseringsbijdrage uiteindelijk minder is dan geraamd.

De Vlaamse regering besliste om de Elia-compensatie op termijn uit te laten doven. In 2026 ontvangen we nog slechts 50% van het huidige bedrag, vanaf 2027 niets meer.

#### *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.

Hier berust 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 zal stijgen.

Momenteel wordt bekeken of Crossborder<sup>1</sup> een alternatief kan bieden voor de GAS 5-overtredingen en zo het hoofd te bieden aan de technische, juridische en financiële hindernissen die tot op heden nog steeds aanwezig zijn.

Er wordt getracht een efficiënte oplossing te bieden voor de steden, gemeenten en politiezones bij het afhandelen van verkeersovertredingen die voldoen aan de GAS 5-criteria.

De voorgestelde oplossing bestaat uit het 'doorstortscenario', waarbij steden en gemeenten ervoor kunnen kiezen om deze overtredingen in het strafrecht te behouden, en deze op de bestaande wijze via het Crossborder-platform te laten afhandelen, waarna de boete-inkomsten worden doorgestort naar het lokale niveau. Dit zou echter ten vroegste 1/1/2025 in werking treden.

Om de verkeersveiligheid te verhogen wenst Kasterlee ook trajectcontroles in te voeren. De gemeente wenst een concessieovereenkomst af te sluiten met TM TaaS (Trajectcontrole as a Service) voor het controleren van snelheidsovertredingen via automatische vaststellingen. Dit is via een concessieovereenkomst, wat ook risico's kan inhouden indien niet aan de voorwaarden voldaan wordt.

### *Wanbetalingen*

Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers. Daarnaast neemt de sociale armoede toe. In het organisatiebeheersingssysteem is een debiteurenbeheer uitgewerkt. De mogelijke stijging in (tijdelijke) werkloosheid en economische effecten van de opeenvolgende crisissen kunnen ook een impact hebben op een stijging in het aantal wanbetalingen. Daarnaast weegt de stijging van de energieprijzen en de inflatie op heel wat gezinnen.

Kasterlee is in 2021 gestart met de software iController voor het debiteurenbeheer. iController is ondertussen overgenomen door de Amerikaanse firma Billtrust. De DPO is nog bezig met het bekijken naar veiligheid inzake GDPR.

### 3.5.3 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 2 indexaanpassingen in 2024. Daarnaast is er een jaarlijkse stijging voorzien van 2% voor 2025-2026.

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 heeft hier verder op in gezet, onder andere 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

---

<sup>1</sup> <https://www.politie.be/5998/nl/nieuws/crossborder-traffic-voor-de-vereenvoudiging-van-de-verkeersboetes>

met geactualiseerde gegevens van de responsabiliseringsbijdrage. De Federale Pensioendienst heeft in mei laten weten dat er een beperking zal zijn op de korting op de responsabiliseringsbijdrage voor de kosten van de tweede pensioenpijler voor contractuele personeelsleden.

Voor tijdelijke invullingen via vervanging of 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 van 2022 hebben zich niet doorgetrokken.. Er is rekening gehouden met geactualiseerde cijfers, maar sterke schommelingen zijn nog steeds mogelijk. De inflatie is dan ook minder fel dan een jaar geleden.

#### 3.5.4 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
- Gemeenteraad 23/5/2023 voor de Kastelse Tennisclub voor 140.000 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.

#### 3.5.5 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.

Voor de uitbating van de buitenschoolse kinderopvang heeft Kasterlee vanuit FERM nieuwe gegevens ontvangen, waarbij de impact van de stijging van de personeelskosten erg doorweegt op het resultaat.



De afgelopen jaren zagen we eveneens een sterke stijging van de exploitatietoelage bij de politiezone. In 2022 hebben we voor 2023 zo'n 20% extra krediet ingeschreven. Voor 2024 is er nog eens een extra stijging van zo'n 7%. Er is een studiekost voorzien ter voorbereiding van een project renovatie of nieuwbouw voor de gebouwen in Turnhout. Dit kan een grote stijging van de investeringstoelage in de volgende legislatuur met zich meebrengen.

### 3.5.6 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 herbesteding 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 heeft de gemeente 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 een groot financieel risico in, indien de gemeente zaken anders uitvoert dan opgenomen in de overeenkomst van de ruling.

Vanaf 1 januari 2023 zijn er wijzigingen in werking getreden met betrekking tot de btw-aftrekregels voor gemengde belastingplichtigen. Voor het toepassen van de methode van het werkelijk gebruik, moeten voortaan alle belastingplichtigen - en dus ook zij die reeds een akkoord hebben voor de toepassing van het werkelijk gebruik - een verklaring bij de btw-administratie indienen. Die verklaring volstaat evenwel niet. Daarnaast moet immers ook bepaalde informatie en documentatie aan de btw-administratie worden verstrekt waaruit moet blijken dat de methode van het werkelijk gebruik gerechtvaardigd is en correct wordt toegepast. Daarbij komt nog dat de btw-administratie desgevallend de toepassing van het werkelijk gebruik met terugwerkende kracht kan weigeren.

### *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.

Uit eerste cijfers blijkt dat de prognose een sterke daling inhoudt van de te ontvangen subsidies in de volgende legislatuur. In 2030 zou het om een halvering van de huidige subsidiebedragen gaan.

### *Oekraïne-crisis*

De oorlog in Oekraïne is nog steeds niet afgelopen, waarbij er zowel een macro-economische als ook een lokale impact is. Een aantal vluchtelingen verblijven in Kasterlee. Momenteel is het nog steeds niet helemaal duidelijk wat de impact op de organisatie en de gemeenschap gaat zijn.

### *Crisiswoningen*

Voor de komende jaren is er extra budget voorzien om crisiswoningen te huren. De woningen aan de Hofstraat en Lichtaartsebaan zullen gesloopt worden.

### *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. In Tielen kan dit een effect hebben voor de plannen van Masterplan Tielen op de site van de oude brandweerkazerne. Met eventuele saneringskosten voor PFOS/PFAS-vervuiling is nog geen rekening gehouden.

### *Masterplan Tielen*

Een masterplan is een werk van vele jaren en gaat over legislaturen heen en heeft dan ook effect op het volgende meerjarenplan. Het decretale kader bevat geen specifieke regels of normen voor (investerings)projecten/overeenkomsten met financiële gevolgen die de periode van het meerjarenplan overschrijden. Er zijn volgens het Agentschap Binnenlands Bestuur geen juridische instrumenten om beslissingen over projecten die gedurende een lange termijn financieel doorwerken (buiten de periode van 6 jaar van het meerjarenplan) absoluut te verbieden. Een dergelijke absolute regel inschrijven zou impliceren dat het voor de besturen quasi onmogelijk zou worden om langlopende projecten op te zetten.

### *Netebrug*

Een technische inspectie, die doorging bij een lagere waterstand van de Kleine Nete, toonde aan dat het funderingsmetselwerk van de Netebrug op de Olensteenweg in nog slechtere staat is dan tot nu toe gedacht. In de praktijk wil dit zeggen dat er een risico is dat de brug plots kan bezwijken, dat er dus een reëel instortingsgevaar is. In overleg met de stad Geel werd beslist om de brug af te sluiten en te bekijken wat de volgende stappen zijn. Er wordt onderzocht of herstellingswerken een optie zijn of dat enkel een nieuwe brug de oplossing is. Momenteel zijn er enkel kredieten voorzien in het meerjarenplan voor een studie.

### *Saneringskost kleiduifschieten*

Er is krediet voorzien voor een studie in het kader van de gevolgen van kleiduifschieten. Mogelijke volgt hiervoor een toekomstige saneringskost, die momenteel nog niet voorzien is in het meerjarenplan.

## 3.6 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.

### 3.6.1 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 2 indexaanpassingen in 2024. Daarnaast is er een jaarlijkse stijging voorzien van 2% voor 2025-2026.

Daarnaast is er ook rekening gehouden met een aantal voorziene en te verwachten pensioneringen die niet zullen vervangen worden.

De ramingen voor de responsabiliseringsbijdragen zijn gebaseerd op de geactualiseerde gegevens die het bestuur in oktober 2023 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.

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 2023.

Voor het OCMW wordt er in 2024-2026 160.000 extra uitgetrokken voor het leefloon.

Voor de nieuwe acties in het kader van zomerschool en trajectcontroles is er een gelijk bedrag aan uitgaven als aan ontvangsten voorzien.

#### *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 een opgesplitste werkingstoelage ingeschreven op basis van het goedgekeurde meerjarenplan.

### *Financiële uitgaven*

In het aangepaste meerjarenplan 2020-2025 staan er nog steeds voor 6 miljoen euro aan leningen ingeschreven. Er is rekening gehouden met een vaste rentevoet van 4% op 20 jaar. Voor 2026 is er nog geen nieuwe leningopname voorzien.

### *Verschuivingsbudget voor uitgaven*

Om in te kunnen spelen op onverwachte gebeurtenissen, of wijzigende situaties is er in 2024 bij exploitatie een verschuivingsbudget voorzien van 75.000 euro bij de gemeente en 25.000 euro bij het OCMW.

### *Investeringsuitgaven*

Op basis van nieuwe informatie zijn de voorziene kredieten voor een aantal projecten geactualiseerd. Daarnaast zijn een aantal nieuwe projecten opgenomen met actuele ramingen.

## 3.6.2 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 2023 terug te vinden zijn op de website van het Agentschap van Binnenlands Bestuur, opgenomen in de aanpassing van het meerjarenplan.

In het kader van het lokaal klimaat- en energiepact is er ook voor 2024-2025 een subsidiebedrag ingeschreven.

Voor de begrotingsjaren 2023-2026 heeft het bestuur begin november een herraming ontvangen. Er is dan ook met deze nieuwe ramingen rekening gehouden.

Vanaf dit jaar hanteert Vlabel een nieuwe ramingsmethodiek voor de onroerende voorheffing: ze vertrekken vanaf nu voor aanslagjaar x van het niet-geïndexeerd kadastraal inkomen (KI) en niet langer van de werkelijke ontvangsten van aanslagjaar x-2. Dit zou een correctere/ vollediger raming moeten opleveren door het feit dat ze met deze methodiek niet meer afhankelijk zijn van het inkohieringsritme maar onmiddellijk het volledige niet-geïndexeerd KI per aanslagjaar in rekening brengen. Ze bezorgen voortaan ook een meerjarenraming, zowel voor de onroerende voorheffing als de verkeersbelastingen.

Voor de compensatie van de Eliaheffing is er in 2026 rekening gehouden dat er nog slechts 50% van het subsidiebedrag ontvangen zal worden.

Voor de nieuwe acties in het kader van zomerschool en trajectcontroles is er een gelijk bedrag aan uitgaven als aan ontvangsten voorzien.

### 3.7 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:*

- Kasterlee organiseert een zomerschool.
- Kasterlee zet in op trajectcontroles.

### 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, Ferm, IOK en RIT).

In het kader van de wijziging van de energietarieven is er een herberekening gebeurd wat resulteerde in een daling van de voorziene budgetten.

Daarnaast zijn er ook een aantal nieuwe uitgaven voorzien zoals:

- Project Tuinstraten
- Gebiedswerker Kleine Nete
- Concessievergoeding TaaS (trajectcontrole)
- Consultancy opstart power BI
- Project onthaal nieuwe medewerkers
- Module contractbeheer 3P
- 0,3 noodplanningsambtenaar i.s.m. Turnhout
- Organisatie zomerschool
- Begeleiding Thomas More processen sociale dienst
- E-inclusie POD MI
- E-inclusie 'iedereen digitaal 2'
- Foodsavers
- Tekenacademie: drukken flyers
- Proefproject huur bakfiets BKO
- Adviesraad LOK
- Ontwerp doeboek i.k.v. dementie
- Gezondheidsevent eerstelijnszorgmedewerkers
- Thuis in Tielen: acties i.k.v. ontmoeting
- Receptie 30 jaar bib
- Verhoging vrijwilligersvergoeding animatoren
- Aankoop muziekinstallatie speelvogels en AED Rulheyde
- Bebloemingsactie
- Prestaties derden voor huldingingenboek
- Aankoop 2 luiertafels sporthallen

Een aantal uitgaven zijn niet langer meer opgenomen, dit gaat voornamelijk om posten i.k.v. de uitbating van het recyclagepark, aangezien het beheer ervan in de loop van 2023 is overgedragen naar IOK en verder ook nog subsidies voor waardevol erfgoed en Hotspot.

Op het vlak van personeel is voor de lopende personeelskosten met de voorziene indexaties op basis van de prognoses van het planbureau rekening gehouden. Daarnaast zijn er volgende functies voorzien: 0,8 administratief medewerker mens & maatschappij, 1 administratief medewerker burgerzaken, 0,5 administratief medewerker vrije tijd, 2 x 0,5 zaalwachter, 2 x 0,5 medewerker bibliotheek, verlenging opdrachthouderschap bibliotheek tot 31 mei, 0,25 administratief medewerker mobiliteit. Dit gaat om een bestendinging van functies die vandaag reeds voorzien zijn voor bepaalde duur. Verder is ook nog voorzien in een nieuwe functie van 0,5 stafmedewerker voor de Uitpas voor bepaalde duur van 1 jaar en kredieten voor het uitwerken van een wachtdienst.

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. Dit heeft een financiële weerslag vanaf 2024. Een volgende fase is de implementatie van D naar C en ten slotte de wijzigingen bij niveau B en A. Deze beide fases hebben een financiële impact die is meegenomen vanaf 2025.

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

- Ontvangsten uit de trajectcontrole: momenteel zijn de ontvangsten gelijkgesteld aan de uitgaven;
- Subsidie voor de organisatie van de zomerschool;
- Ontvangsten voor een doeboek i.k.v. dementie
- Subsidie voor e-inclusie 'iedereen digitaal 2'

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

### 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:

- Software afsprakensysteem & meeting.burger meldingen en bekendmakingen;
- Hardware: biometrie, conferentie-installatie
- Onderwijs: aankoop slaginstrument, ontharding speelplaats
- OC Lichtaart: aankoop partytafels, transportkar en rokken
- OC Tienen: vervangen branddetectoren
- Sporthal Tienenhei: nieuwe vloerbeschermingsmatten, vernieuwen stookplaats loges
- Sporthal Duineneind: vervangen buitenschrijnwerk kantine, dakbedekking en relighting
- Vervanging verlichting A-terrein Duineneind
- Vervangen ramen en brander aan lokalen Molenstraat
- Gemeentehuis: aanpassing evacuatiealarm en aankoop screens
- Aankoop bakfiets
- Sloop: Gierlebaan 50, oude site Hukkelbergse Hondenvrienden
- De Hese: herstel wegenis
- Inrichting natuurbegraafplaats
- Vernieuwen tunnel Kabouterberg

Bij de ontvangsten zijn volgende nieuwe zaken opgenomen:

- Subsidies i.k.v. onthardingsproject
- Verkoop grond Hofstraat 49

De te ontvangen subsidie voor digitale cadeaubonnen is 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. Net zoals in 2023 is er nog steeds voor 6 miljoen euro aan leningen voorzien. De timing van de opname is gewijzigd: 2 miljoen euro in 2024 en 4 miljoen euro in 2025. Voor 2026 is er momenteel geen lening voorzien.