

meerjarenplan 2026-2031

Kasterlee

Niscode 13017

Gemeente Kasterlee - Markt 1 - 2460 Kasterlee
OCMW Kasterlee - Leistraat 83 - 2460 Kasterlee

Algemeen directeur: Tom De Munter
Financieel directeur: Ann Noyens

Inhoudstafel

1. De strategische nota	2
1.1. Beleidsverklaring	2
1.2. Overzicht beleidsdoelstellingen	11
1.3. De prioritaire acties	13
2. Financiële nota	21
2.1. Het financiële doelstellingenplan (schema M1)	21
2.2. De staat van het financieel evenwicht (schema M2)	24
2.3. Het overzicht van de kredieten (schema M3)	27
3. Toelichting	29
3.1. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	29
3.2. Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	31
3.3. Financiële schulden (schema T3)	36
3.4. Globaal overzicht investeringen	38
3.5. Financiële risico's	44
3.6. Personeelsinzet	47
3.7. Verbonden entiteiten	49
3.8. Grondslagen en assumpties	51
3.9. Documentatie	54

1. De strategische nota

De strategische nota geeft de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties geïntegreerd weer voor het extern en intern te voeren beleid in de periode van 2026 tot en met 2031. Ze bevat per jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen, de volgende elementen:

1. een beleidsverklaring met een beknopte beschrijving van het geplande beleid en de financiële kerncijfers voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;
2. het overzicht met de beschrijving van alle beleidsdoelstellingen;
3. de omschrijving van de prioritaire acties en de bijbehorende verwachte ontvangsten en uitgaven voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft, met een verwijzing naar de beleidsdoelstelling waarbij ze aansluiten;

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 het meerjarenplan 2026-2031 op de website van de gemeente Kasterlee: <https://mjp.kasterlee.be>

1.1. Beleidsverklaring

De twee grootste fracties in de gemeenteraad van Kasterlee, cd&v team KLT en N-VA, hebben na de verkiezingen van 2024 een coalitie gevormd om Kasterlee te besturen en een krachtig dorpenbeleid te voeren. De financiële slagkracht van de Vlaamse gemeente staat onder druk. Dit betekent dat niet alle plannen kunnen worden uitgevoerd en dat er scherpe keuzes moeten worden gemaakt om de beschikbare middelen gericht en efficiënt in te zetten.

Het ambitieuze masterplan 'Beleef Tienen' dat al vele jaren intensief wordt voorbereid gaan we effectief realiseren. Daarnaast dragen we goed zorg voor ons patrimonium van meer dan 220 km gemeentewegen en meer dan 60 gebouwen en voor ons erfgoed. In Lichtaart maken we werk van een 'dorpshart' en omwille van een gezond leefmilieu blijven we ons rioleringsnet uitbreiden en goed onderhouden.

Een gemeente maken we samen. Dat doen we met verkozen politici en toegewijde medewerkers, met adviesraden en vrijwilligers maar ook met al onze inwoners, verenigingen en bedrijven. We rekenen op de verantwoordelijkheidszin van elkeen om op vele wijzen een steentje bij te dragen aan een verzorgde, veilige en warme lokale gemeenschap. De zaken waarin we als gemeentebestuur via personeelsinzet, gemeentelijke subsidies en investeringsbudgetten zelf het voortouw willen nemen in de periode 2026-2031 hebben we hieronder voor u uitgeschreven.

1. Gezellige dorpskernen

Masterplan Tielen realiseren

- We bouwen in 2027 het centrum van Tielen een nieuw ontmoetingscentrum voor ontmoeting, optredens, evenementen en fuiven.
- We ontwikkelen er een lokaal dienstencentrum waar mensen elkaar kunnen ontmoeten en bij een tas koffie een babbel kunnen slaan en dorpsnieuwtjes uitwisselen. Ook het sociaal restaurant wordt daar georganiseerd.
- Een nieuwe horecazaak met een aantrekkelijk terras moet de belevingswaarde in het centrum verhogen.
- Een bibpunt geeft toegang tot een ruim boekenaanbod en garandeert een moderne bibliotheekwerking
- De goede werking van Jeti op de huidige locatie wordt gevrijwaard.

Aan de Kasteeldreef komt een nieuwe leer- en jeugdcampus (2029)

- Naast de nieuw op te richten school bouwen we een nieuwe BKO
- We voorzien er lokalen voor de tekenacademie en de muziekacademie.

We creëren een dorpshart voor Lichtaart

- Aan het Bobbejaan Schoepenplein willen we een horecazaak koppelen die zorgt voor meer Rock & Roll in het centrum
- We werken in breed overleg een visie uit voor de gewenste infrastructuurwerken en dienstverlening met aandacht voor groen en de zachte weggebruikers.
- We organiseren elk jaar een nieuwjaarsreceptie en een 11 juli viering en faciliteren evenementen zoals kermissen en braderijen.

2. Organiseren vereenvoudigen

- We vereenvoudigen de aanvraagprocedures voor evenementen en subsidies met één gebruiksvriendelijke tool.
- We vullen het aanbod aan uitleenmaterialen verder aan
- We verbeteren de zichtbaarheid van de provinciale uitleendienst en onderzoeken de integratie ervan in gemeentelijke tools.
- We ondersteunen de veiligheid en toegankelijkheid van evenementen

3. Investeren in sport

- We zorgen voor goede sportmogelijkheden door
 - te investeren in extra kunstgrasvelden
 - afspraken te maken met onderwijsinstellingen over het gebruik van sportzalen na de schooluren
 - onze indoor sportinfrastructuur in Kasterlee en Tielen en outdoor sportinfrastructuur in Lichtaart goed te onderhouden
 - samen te werken met sportclubs die zelf investeren in de uitbreiding van sportinfrastructuur
 - tegen een lage huurprijs gemeentelijke sportinfrastructuur ter beschikking te stellen
 - de openingsuren van de infrastructuur te verruimen met een badgesysteem
- We schenken bijzondere aandacht aan jeugdsport, senioren sport en G-sport.

4. Investeren in cultuur

- We streven naar een maximale benutting van de bestaande infrastructuur en pleiten voor het gedeeld gebruik van verenigingslokalen.
- De gemeentelijke culturele ambassadeur is een uithangbord om cultuur lokaal te beleven in al zijn facetten.
- Het Erfgoedhuis, het Heemerf, Keeses Molen, de luchtwortels op Kabouterberg, de erfgoedborden, de kerken en onze tientallen kapelletjes zijn samen met Kempense landschappen en oude ambachten erfgoedmateriaal dat we koesteren en in stand willen houden.
- We geven kansen aan de beoefenaars van amateurkunsten.

5. Burgerparticipatie

- We richten opnieuw adviesraden op wanneer voldoende belangstellende burgers zich hiervoor willen engageren.
- Een burgertraject is een participatietraject waar context wordt gegeven aan de deelnemers. Dit vraagt extra zorg om een groepje geïnteresseerde en geëngageerde burgers (bijv. Jonge Wegweters) bijeen te brengen, maar onze ervaring leert dat daar heel waardevolle en toepasbare ideeën uit komen.

6. Dorpse identiteit bewaren in ruimtelijke ordening

- We nemen maatregelen om ons dorps karakter te behouden door de bouwhoogte beperkt te houden tot drie woon/bouwlagen.
- In de gehuchten kiezen we voor vrijstaande landelijke woningen.
- Voor ons onroerend erfgoed werken we samen met Erfgoed Noorderkempen.
- Bij nieuwe ontwikkelingsplannen voorzien we voldoende trage wegen, rust- en ontmoetingsplekken, speelpleintjes en ruimte voor groenvoorzieningen.
- We introduceren de 3-30-300 regel.
- We gebruiken het Beleidsplan Ruimte om de open ruimte te vrijwaren.
- We herzien onze algemene stedenbouwkundige verordening, om deze in lijn te brengen met de noden van vandaag
- We herzien het RUP kern Tielen in functie van 'Beleef Tielen, we herzien het RUP kern Lichtaart en maken een RUP om Ark van Noë meer ontwikkelingskansen te geven.

7. Zorg, ontmoeting en gelijke kansen

- We steunen twee buurtbijeenkomsten per jaar. Je burens kennen, draagt bij tot meer samenhang en een betere sociale veiligheid.
- We stimuleren het gebruik van de UiTpas in diverse domeinen. Ook voor het dorpsrestaurant en de wekelijkse trefpunten. Zo kunnen inwoners met een beperkt inkomen op een discrete manier aan een kleine prijs deelnemen aan sociale activiteiten.
- We sensibiliseren om op alle leeftijden te blijven deelnemen aan culturele, sportieve en sociale activiteiten.
- We werven een tweede seniorenconsulent aan.
- We promoten de European Disability Card-kaart en werken hiervoor als gemeente zelf voordelen uit.

8. Voldoende en betaalbare kinderopvang

- We werken samen met Kordia en Huis van het Kind rond kinderopvanginitiatieven en activiteiten voor deze leeftijdsgroep.
- In elk dorp is er voldoende plek voor de kinderen in de BKO.
- Kasterlee en Lichtaart beschikken over een moderne BKO, en in Tielen bouwen we in 2029 een nieuwe kinderopvang.
- Met Speelvogels bieden we een gratis aanbod vakantieopvang aan.
- Wij werken outreachend en drempelverlagend om het ruime aanbod voor iedereen bekend en toegankelijk te maken,
- We investeren in een grondige BOA-studie (buitenschoolse opvang en activiteiten) en we stemmen alle lokale aanbod op elkaar af.

9. Sterrenkinderen

- In samenwerking met de werkgroep Sterrenkinderen werden een reeks voorstellen uitgewerkt zoals een sterrenboom in elk dorp, een sterrenregister en het hijsen van de Koestervlag in onze 3 dorpen. Deze initiatieven blijven we koesteren

10. Goed wonen

- We stimuleren door duidelijke gemeentelijke richtlijnen en informatiebundeling omtrent cohousing, intergenerationeel wonen, seniorenwoningen en andere nieuwe woonvormen.
- We willen kopen haalbaarder maken door te informeren over innovatieve koopvormen zoals gesplitst kopen of spaarhuren.
- Wij zetten in op een huisvestingscoördinator die fungeert als centraal aanspreekpunt om deze initiatieven te versnellen en te begeleiden en die werk maakt van een sociaal en jong woonbeleid.

11. Veilig en thuis

- Veiligheid begint bij elkaar kennen, een 'goeiedag' zeggen, weten wie je burens zijn. Daarom ondersteunen we buurtontmoetingen, investeren we in speelpleintjes en werken we mee aan nette en verzorgde openbare ruimten.
- We houden veiligheid dichtbij door te blijven zorgen voor een goed uitgeruste brandweerkazerne en een lokaal politiekantoor in onze gemeente. We koesteren onze brandweervrijwilligers. We investeren in een betere toegankelijkheid van de politiewijkpost.
- Verslavingen (h)erkennen en steun bij herstel moet voor ons lokaal mogelijk zijn. Daarom voorzien wij in het sociaal huis wekelijks een verslavingswerker bij wie inwoners terecht kunnen met al hun vragen over allerlei verslavingen, en zijn er wekelijks een aantal zelfhulpgroepen in onze gemeente.
- Kasterlee wil een veilige en inclusieve gemeenschap zijn waar mensen anders mogen zijn en anders mogen denken. Oudkomers en nieuwkomers vormen samen Kasterlee. Voor vijanddenken, discriminatie of racisme is er bij ons geen plaats.

12. Levenslang leren

- In ons dorpenbeleid passen uiteraard dorpsscholen. Kwalitatief onderwijs op wandel- of fietsafstand waar kinderen zich thuis voelen en van waaruit ze de wijdere wereld kunnen ontdekken.
- We zetten in op een sterk flankerend onderwijsbeleid voor iedereen: schoolzwemmen, middagtoezicht of meerdaagse uitstappen, theatervoorstellingen, scholencross of cultuurdagen.
- We ondersteunen elke school bij opmaak van een eigen armoedebeleid op maat.
- Wij organiseren een zomerschool om leerverlies op een speelse manier aan te pakken en kinderen voor te bereiden op het nieuwe schooljaar.
- Samen met Kordia blijven we gratis digipunten organiseren voor wie assistentie of uitleg wil bij het gebruik van gsm, computer, bankapps, sociale media, mail, ...

13. Vrijwilligers waarderen

- Wie voor onze gemeente vrijwilligerswerk doet, wordt goed verzekerd, krijgt een contract met rechten en plichten en desgevallend een vrijwilligersvergoeding.
- We zorgen geregeld voor een bedankje voor onze gemeentelijke vrijwilligers.
- Via de vrijwilligersdatabank brengen we de vraag (van gemeentebestuur en verenigingen) en het aanbod van kandidaat-vrijwilligers samen.

14. Nabijheid gemeentelijke dienstverlening

- Goede ICT infrastructuur is onontbeerlijk voor een goede dienstverlening. We blijven stevig investeren in hardware en software en informatieveiligheid.
- We willen de moderne technologie ook inzetten om zowel in Lichtaart als in Tielen wekelijks loketten in te richten waar onze inwoners terecht kunnen zonder dat ze zich naar het gemeentehuis moeten verplaatsen.
- Wij behouden de mogelijkheid van persoonlijke dienstverlening voor wie zich niet thuis voelt in de digitale wereld.

15. Warme internationale contacten

- Met Plaffeien in Zwitserland en Murgesti in Roemenië bestaan al decennia vriendschapsbanden. We onderhouden deze vriendschapsbanden actief.
- We steunen als gemeente ontwikkelingsprojecten in het zuiden en de sensibilisering rond de noord-zuid thema's in onze gemeente.
- We zetten de samenwerking met de Wereldwinkel verder.
- De engagementen van 'Vredesgemeente', 'Faire Gemeente' en 'Schone Kleren' geven we verder invulling.

16. Duurzame investeringen in het gemeentelijk patrimonium

- We voorzien elk jaar aanzienlijke budgetten om ons patrimonium van meer dan 60 gebouwen en meer dan 220 km gemeentewegen te onderhouden en te vernieuwen
- Samen met Pidpa en Aquafin blijven we ons rioleringsnetwerk uitbreiden. Volgende projecten staan op de planning: Pastorijstraat (2026), Lage Rielen-Zandhoef (2027), Terlo Zuid (2028), Grootreesdijk (2029).
- We maken in 2026 een nieuw natuurbeheerplan op voor onze gemeentelijke bossen.

- Omwille van PFAS en loodverontreiniging zullen er aanzienlijke budgetten naar bodemsanering moeten gaan.
- Het gemeentelijke Energie- en Klimaatactieplan (2021) blijft in de periode 2025-2030 onze leidraad.
- Tegen 2028 gaan we voor 100% LED in de openbare verlichting.
- We informeren en faciliteren groepsaankopen om duurzame investeringen betaalbaar te maken voor onze inwoners.
- We stimuleren energetische renovaties door via Kordia in te zetten op ontzorging van huiseigenaars en door energie-delen mogelijk te maken voor iedereen.

17. Duurzame mobiliteit

- Ons mobiliteitsbeleid vertrekt van het STOP-principe, werkt mee aan de modal shift en legt in het mobiliteitsbeleid ook een link naar klimaatdoelstellingen en duurzame ontwikkelingsdoelstellingen.
- We pleiten voor hoffelijkheid tussen alle weggebruikers: bij de scholen, op de landbouwwegen, in de zones 30 en overal waar het verkeer gemengd is.
- We voeren het Mobiliteitsplan van 2018 verder uit en werken in 2027 aan een geactualiseerd mobiliteitsplan.
- We investeren verder in comfortabele fietsenstallingen en fietsnietjes
- We voorzien fietspadverlichting op de Geelsebaan
- De Hoppinpunten zijn de draaischijven voor multimodale mobiliteit (openbaar vervoer, (deel)wagen, (deel)fiets, te voet). Ze zijn uitgerust met deelfietsen, fietsherstelzuilen en pakjesautomaten.
- Wanneer hoffelijkheid en verkeersregels niet werken, is handhaving door het team verkeer (politiezone) en met behulp van technologie noodzakelijk.
- 'Inter' blijft onze vertrouwde partner om de toegankelijkheid te waarborgen voor senioren en personen met een beperking bij de aanleg van nieuwe infrastructuur.
- We organiseren een jaarlijkse fietscontrole op school voor alle leeftijden

18. Duurzame initiatieven stimuleren

- Initiatieven die inzetten op langere levensduur of intensiever gebruik van producten door bijvoorbeeld te hergebruiken, herwaarderen, herstellen en/of te delen willen we ondersteunen. Een concreet voorbeeld is de fietsbib die in maart 2026 start.
- Wij willen duurzame initiatieven in kaart brengen en letterlijk op een digitale map tonen waarop elke burger zijn/haar eigen initiatief kan registreren.
- Afgeschreven kantoormeubilair en ICT-hardware wordt geschonken aan de kringwinkel of andere initiatieven die werken rond duurzaam materiaalgebruik en digitale inclusie.
- We houden vast aan het opnemen van clausules gericht op sociale tewerkstelling in openbare aanbestedingen.
- In openbare aanbestedingen eisen we waar het kan dat lokale producten gebruikt worden, met duurzame materialen gewerkt wordt, etc.
- We zijn in 2024 gestart met een strategisch vastgoedplan dat de basis vormt om de komende decennia te investeren in onze gemeentelijke gebouwen. Zo houden we de kwaliteit van het gemeentelijk patrimonium op peil.
- Duurzaamheid en klimaatbestendigheid zijn belangrijke criteria in de infrastructuursubsidies voor verenigingslokalen.

19. Zwerfvuil

- Zwerfvuil achterlaten is buitengewoon asociaal. Dit wordt fiks beboet als de dader kan gepakt worden.
- Met de Mooimakers geven we een subsidie aan de kas van verenigingen en buurtwerkingen die bermen schoon houden en zwerfvuil opruimen.
- Aan de hand van het vuilbakkenplan gaan we na waar openbare vuilnisbakken aangewezen zijn om zwerfvuil tegen te gaan.
- Via de gemeentelijke app kan zwerfvuil worden gemeld.

20. Dierenwelzijn

- We werken samen met organisaties die instaan voor de bescherming van dieren.
- We zorgen ervoor dat onze inwoners weten hoe ze dierenverwaarlozing en dierenmishandeling kunnen melden.
- We stellen de huisdiersticker voor noodgevallen beschikbaar.
- We ontraden het eindejaarsvuurwerk, waarvoor een verbod geldt.

21. Financieel beleid

- Duurzaam beleid voeren betekent ook dat de rekeningen kloppen en de factuur niet wordt doorgeschoven naar de volgende generaties.
- We belonen de werkende mensen doordat we reeds 3 maal de aanvullende personenbelasting hebben verlaagd tot onder het Vlaams gemiddelde. We gaan deze belastingen niet opnieuw verhogen.
- We behouden onze lage opcentiemen onroerende voorheffing.
- Na een lange periode zonder financiële leningen gaan we deze legislatuur leningen opnemen om te investeren in duurzame gemeenschapsinfrastructuur.

22. Bestuurskracht verhogen door samenwerking

- Om de dienstverlening aan onze inwoners op een hoog niveau te houden werken we rond drinkwatervoorziening, elektriciteitsnet of afvalophaling samen met andere gemeenten in intercommunales.
- Voor brandweer en politie werken we samen in politiezone regio Turnhout en Hulpverleningszone Taxandria. Met een aantal van deze gemeenten vormen we ook het samenwerkingsverband Kordia waarin we samenwerken rond mobiliteit, ruimtelijke planning, wonen, kinderopvang of digitalisering.
- Buurgemeente Lille zit ook in deze 3 samenwerkingsverbanden. Daarnaast werken we met Lille samen rond bibliotheek, noodplanning en zwemmen.

23. Bedrijvige kernen

- We werken het detailhandelsplan verder uit en voorzien stimulerende maatregelen om lokale detailhandelaars en horecanten te ondersteunen.
- We voeren het horecabeleidsplan verder uit samen met de horecanten
- Overall in de gemeente kan je in de nabijheid van handelszaken gratis parkeren. In overleg met de lokale middenstand bakenen we de blauwe zones af waar de parkeertijd wordt beperkt.

- In samenwerking met de lokale middenstand werken we verder aan fietsparkeerplaatsen nabij de handelszaken.
- Met bebloeming, kerstverlichting, netheid en goed onderhoud van de openbare ruimte maken we werk van een aantrekkelijke kern waar mensen graag wandelen en winkelen.

24. Ruimte voor landbouw

- We zijn een bondgenoot voor onze meer dan 100 actieve landbouwbedrijven. Voedselproductie is een strategische sector die we als gemeentebestuur willen verdedigen.
- Met ons Beleidsplan Ruimte vrijwaren wij het agrarisch gebied om optimale kansen te bieden aan elk type landbouw.
- Wij streven naar een evenwicht tussen landbouw, toerisme en natuur die in onze gemeente allemaal een volwaardige plaats hebben. We steken ons niet weg als er knelpunten zijn, maar willen actief bijdragen aan overleg en dialoog.
- We stimuleren de korte keten en hoevetoerisme via ons toeristisch netwerk.

25. Lokale economie stimuleren

- We trekken de kaart van de dorpse gezelligheid met kerstverlichting en bebloeming. Een aantrekkelijke en levendige dorpskern ondersteunt horeca en handelaars.
- De Kastelse cadeaubon werd gedigitaliseerd zodat ondernemers sneller hun geld ontvangen. We blijven dit product promoten om het kopen bij lokale handelaars te promoten.
- We brengen de lokale ondernemers regelmatig samen op netwerkmomenten voor ondernemers. We brengen periodiek ook de welzijns- en gezondheidssector en de horecanten samen.
- We geven steun aan de evenementen die ondernemers organiseren om hun bedrijfsactiviteiten aan een breed publiek voor te stellen en bekend te maken, zoals braderijen en opendeurdagen.

26. Kasterlee, een toeristisch knooppunt van regionaal belang

- Wij blijven investeren in ons toeristisch kantoor met regionale uitstraling, een nauwe samenwerking met alle toeristische actoren in onze gemeente en in gerichte promotie.
- Op vlak van toerisme heeft Kasterlee vele troeven. Om onze wandel- en fietsknooppunten, rolstoelpad, themaroutes, toeristische arrangementen, kajakken op de Nete en een zeer gevarieerd culinair aanbod nog beter te promoten, maken we in 2026 een nieuw beleidsplan toerisme in samenwerking met de sector.
- Kindvriendelijkheid blijft een uithangbord voor Kasterlee met troeven zoals de Netevallei, de Kempense Heuvelrug, Kabouterberg en de animatie daaromheen die de gemeente organiseert.

Kerncijfers

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Meer informatie
de autofinancieringsmarge	€ 1.025.737	€ 1.168.742	€ 907.331	€ 624.458	€ 547.230	€ 522.084	Schema M2
het beschikbaar budgettair resultaat	€ 5.791.405	€ 171.571	€ 112.531	€ 148.578	€ 187.622	€ 346.576	Schema M2
de financiële schuld op 31 december	€ 7.351.827	€ 11.387.727	€ 18.221.627	€ 21.307.527	€ 22.275.427	€ 21.931.327	Schema T3
de investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies	€ 5.821.657	€ 12.023.676	€ 9.665.471	€ 5.131.512	€ 2.975.286	€ 2.725.730	Schema T2
de uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politiezone	€ 2.811.787 € 245.254	€ 2.914.861 € 253.952	€ 3.018.453 € 253.952	€ 3.088.870 € 253.952	€ 3.160.696 € 253.952	€ 3.233.959 € 253.952	Schema T2
de uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de hulpverleningszone	€ 1.036.484 € 202.094	€ 1.067.284 € 270.271	€ 1.116.230 € 244.415	€ 1.166.343 € 247.931	€ 1.131.261 € 272.415	€ 1.155.286 € 245.830	Schema T2
de personeelsuitgaven	€ 17.574.575	€ 17.862.504	€ 18.310.603	€ 18.877.445	€ 19.364.294	€ 19.872.275	Schema T2
de aanslagvoet en de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting	7% € 8.707.000	7% € 8.932.514	7% € 9.191.791	7% € 9.472.396	7% € 9.398.127	7% € 9.602.446	Schema T2 Grondslagen en assumpties
de aanslagvoet en de ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing	714 € 6.712.939	714 € 6.291.440	714 € 7.205.340	714 € 7.457.295	714 € 7.710.724	714 € .792.178	Schema T2 Grondslagen en assumpties
de ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies	€ 14.447.591	€ 14.782.810	€ 15.211.433	€ 15.610.281	€ 16.013.688	€ 16.397.299	Schema T2
het aantal inwoners op 1 januari van het meest recente jaar	19.802						/

1.2. Overzicht beleidsdoelstellingen

Dit deel omvat het overzicht met de beschrijving van alle beleidsdoelstellingen.

Een beleidsdoelstelling is het vooropgestelde resultaat of het vooropgestelde effect dat de raad wil bereiken. Een beleidsdoelstelling omvat actieplannen en acties om de doelstelling te realiseren.

SN: Strategische Nota



2026-2031

Journaalvolgnummers: 6305

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

Overzicht beleidsdoelstellingen

I: Kasterlee *

Kasterlee

BD000001: Kasterlee organiseert moderne, participatieve en klantvriendelijke dienstverlening. *

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

BD000002: Kasterlee is een toekomstbestendige en professioneel bestuurde organisatie. *

Kasterlee is een toekomstbestendige en professioneel bestuurde organisatie.

BD000003: Kasterlee voert een sociaal beleid om het welzijn en de sociale cohesie te bevorderen. *

Kasterlee voert een sociaal beleid om het welzijn van haar inwoners en de sociale cohesie te bevorderen.

BD000004: Kasterlee investeert in vrijetijdsbeleving. *

Kasterlee investeert in vrijetijdsbeleving.

BD000005: Kasterlee is een duurzame gemeente. *

Kasterlee is een duurzame gemeente.

BD000006: Kasterlee is een leefbare, veilige en groene gemeente met aandacht voor open ruimte en mobiliteit. *

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

BD000007: Kasterlee creëert mogelijkheden voor ondernemers, met aandacht voor landbouw en toerisme.

Kasterlee creëert mogelijkheden voor plaatselijke ondernemers, met bijzondere aandacht voor landbouw en toerisme.

BD000008: Via een aantal infrastructuurprojecten verbetert Kasterlee de leefomgeving van haar inwoners. *

Via een aantal infrastructuurprojecten verbetert Kasterlee de leefomgeving van haar inwoners.

**: Prioritaire beleidsdoelstelling*

1.3. De prioritaire acties

Een prioritaire actie is een actie die de raad dermate belangrijk vindt dat er expliciet over gerapporteerd moet worden in de beleidsrapporten.

De beschrijving van de prioritaire acties geeft de totale verwachte uitgaven en ontvangsten per actie weer. Bij elke prioritaire actie duidt het bestuur aan welke beleidsdoelstelling(en) ze helpen realiseren.

Prioritaire Inhoudstabel:: I: Kasterlee

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000001: Kasterlee organiseert moderne, participatieve en klantvriendelijke dienstverlening.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000002: Kasterlee organiseert de dienstverlening op een moderne en klantvriendelijke manier.

Kasterlee organiseert de dienstverlening op een moderne en klantvriendelijke manier.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	384.815	327.815	339.315	321.815	317.815	306.315
Ontvangsten	344.500	306.710	320.934	265.173	266.426	263.195

Prioritaire actie: AC000002: Kasterlee onderzoekt om de evenementenprocedures te vereenvoudigen.

Kasterlee onderzoekt om de evenementenprocedures te vereenvoudigen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2026

Toelichting: Kasterlee bekijkt de flow van de evenementenaanvragen vanuit de bril van organisatoren en zoekt daarbij naar mogelijkheden tot vereenvoudigen met ook aandacht voor mogelijke koppelingen met andere softwareprogramma's, zoals bijvoorbeeld voor uitleenmaterialen. Er is budget voorzien voor de uitbreiding en koppelingen van het softwarepakket naar andere pakketten.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	18.100	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000002: Kasterlee is een toekomstbestendige en professioneel bestuurd organisatie.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000005: Kasterlee blijft een financieel gezond bestuur.

Kasterlee blijft een financieel gezond bestuur.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.661.400	1.884.980	2.611.767	3.150.824	3.454.547	3.649.185
Ontvangsten	24.465.259	29.431.779	33.559.680	31.126.356	29.775.718	29.075.723

Prioritaire actie: AC000013: Kasterlee minimaliseert de lasten van de schuldportefeuille.

Kasterlee minimaliseert de lasten van de schuldportefeuille.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Toelichting: *Bij de start van het nieuwe meerjarenplan 2026-2031 heeft Kasterlee geen bestaande leningen meer lopen. In 2025 staat nog wel de opname van een nieuwe lening voorzien voor een bedrag van 6 miljoen euro. De kans is groot dat deze lening niet volledig zal opgenomen moeten worden met het oog op de realisatie van de lopende investeringsprojecten. In het nieuwe meerjarenplan 2026-2031 heeft Kasterlee de opname van nieuwe leningen voorzien voor een bedrag van 20 miljoen euro. Het schema T3 in bijlage geeft een overzicht van de evolutie van de financiële schulden.*

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	528.000	898.500	1.533.125	1.873.775	2.036.725	2.076.475
Ontvangsten	0	4.500.000	7.700.000	4.400.000	2.400.000	1.000.000

Prioritaire actie: AC000015: Kasterlee voorziet middelen voor de dagelijkse werking van het financieel beleid.

Kasterlee voorziet middelen voor de dagelijkse werking van het financieel beleid.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

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. De aanvullende dotatie in kader van Elia wordt afgebouwd, in 2026 wordt deze gehalveerd, om vanaf 2027 volledig te verdwijnen. De inflatiecompensatie valt volledig weg. De ontvangsten uit het open ruimtiefonds kennen een aanzienlijke stijging in 2026. De aanvullende personenbelasting (APB 7%) en de opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV 714) vormen de voornaamste ontvangstenstromen. Tengevolge van federale belastingshervorming, dalen de inkomsten van de APB vanaf 2029 sterk bij gelijkblijvende gemeentelijke aanslagvoet. Daarnaast betreft deze actie onder meer de opbrengsten van lokale belastingen, beleggingen en dividenden uit participaties. De totaal geraamde opbrengsten uit de dividenden voor Fluvius liggen zo'n 1,2 miljoen euro lager dan vorig meerjarenplan. Om tijdens het jaar te kunnen inspelen op opportuniteiten en onvoorziene zaken, wordt in 2026 ook een zogenaamd 'verschuivingsbudget' voorzien.*

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	530.100	256.940	235.797	240.671	241.562	242.471
Ontvangsten	24.082.507	24.526.327	25.407.920	26.221.649	26.813.805	27.464.861

Prioritair actieplan: AP000006: Kasterlee is een goede werkgever.

Kasterlee is een goede werkgever.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	12.843.437	12.826.617	13.074.192	13.358.539	13.622.761	13.876.108
Ontvangsten	1.356.862	1.358.362	1.359.768	1.361.180	1.362.699	1.364.123

Prioritaire actie: AC000019: Kasterlee voorziet middelen voor de dagelijkse werking van het personeelsbeleid.

Kasterlee voorziet middelen voor de dagelijkse werking van het personeelsbeleid.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Toelichting: *Kasterlee voorziet de nodige middelen om het personeelsbeleid efficiënt te ondersteunen. Deze middelen maken de dagelijkse werking mogelijk, waaronder de uitbetaling van lonen en aanverwante vergoedingen, de personeelsadministratie en de beleidsvoorbereiding. Zo blijft Kasterlee een professioneel bestuur dat inzet op een correcte en vlotte organisatie van haar personeel. Er is geen vervanging meer voorzien voor een medewerker recyclagepark die op pensioen gaat in 2026. In het personeelsplan zijn volgende nieuwe functies voorzien: 0,6 VTE administratief medewerker onthaal – snelloket, 0,5 VTE administratief medewerker vrijwilligerswerk, mondiaal beleid en Uitpas, 0,6 VTE zaalwachter, 1,25 VTE uitbreiding uren seizoenarbeiders, gekoppeld aan de niet-invulling van 0,5 VTE technisch assistent groendienst, 0,55 VTE uitbreiding poetsdienst OC Tielen. Voor de bibliotheek Grasduin werd een nieuw personeelsplan opgemaakt. Dat resulteert in een gefaseerde wijziging na pensioneringen van 6,05 VTE naar 5,4 VTE.*

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	12.825.437	12.826.617	13.074.192	13.358.539	13.622.761	13.876.108
Ontvangsten	1.356.862	1.358.362	1.359.768	1.361.180	1.362.699	1.364.123

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000003: Kasterlee voert een sociaal beleid om het welzijn en de sociale cohesie te bevorderen.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000008: Kasterlee zet zich in om elke inwoner een menswaardig leven te bieden.

Kasterlee zet zich in om elke inwoner een menswaardig leven te bieden.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.381.346	2.210.380	2.247.644	2.275.655	2.314.424	2.332.369
Ontvangsten	1.693.037	1.504.569	1.516.139	1.532.734	1.539.385	1.523.545

Prioritaire actie: AC000035: 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 01/01/2026 tot 31/12/2031

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 crisiswoonst(en)) enz. In het kader van de federale maatregelen inzake de beëindiging van langdurige werkloosheid heeft Kasterlee extra middelen voorzien voor de uitbetaling van leefloon en voor tijdelijke ondersteuning van de sociale dienst voor de verwachte toegenomen werklast.*

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.017.700	1.839.949	1.870.293	1.891.244	1.922.814	1.955.015
Ontvangsten	1.568.050	1.378.182	1.388.325	1.403.462	1.408.628	1.429.260

Prioritair actieplan: AP000011: Kasterlee zet in op voldoende en betaalbare kinderopvang en buitenschoolse activiteiten.

Kasterlee zet in op voldoende en betaalbare kinderopvang en buitenschoolse activiteiten.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	631.644	960.175	980.977	1.002.195	1.023.838	1.045.913
Ontvangsten	318.157	621.171	621.171	621.171	621.171	621.171

Prioritaire actie: AC000054: Kasterlee bereidt zich voor op de uitvoering van het BOA-decreet vanaf 1 september 2026.

Kasterlee bereidt zich voor op de uitvoering van het BOA-decreet vanaf 1 september 2026.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Toelichting: *Het BOA-decreet reorganiseert de werking van buitenschoolse opvang en activiteiten. Kasterlee krijgt daardoor de regierol in handen vanaf 1/9/2026. De samenwerking rond buitenschoolse kinderopvang en met verenigingen of academies wordt verder uitgewerkt. In 2026 is er budget voorzien om hiervoor een externe partner in te schakelen via de BOOST-subsidie.*

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	631.644	960.175	980.977	1.002.195	1.023.838	1.045.913
Ontvangsten	318.157	621.171	621.171	621.171	621.171	621.171

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004: Kasterlee investeert in vrijetijdsbeleving.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000015: Kasterlee zet in op duurzaam en efficiënt gebruik van de vrijetijdsinfrastructuur.

Kasterlee zet in op duurzaam en efficiënt gebruik van de vrijetijdsinfrastructuur.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	183.000	173.000	156.060	179.181	162.365	185.612
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000075: Kasterlee bekijkt de mogelijkheden van ruimer gebruik van de vrijetijdsinfrastructuur.

Kasterlee bekijkt de mogelijkheden van ruimer gebruik van de vrijetijdsinfrastructuur met ondermeer gedeeld gebruik en duurzaam gebruik waarvoor een vastgoedstrategie wordt uitgewerkt.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2026

Toelichting: *Kasterlee probeert het aanbod en de beschikbaarheid van vrijetijdsinfrastructuur maximaal af te stemmen op de noden van gebruikers.*

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000005: Kasterlee is een duurzame gemeente.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000016: Kasterlee beheert patrimonium duurzaam.

Kasterlee beheert patrimonium duurzaam.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	3.740.578	3.089.556	3.035.407	2.888.445	2.829.684	3.004.637
Ontvangsten	339.565	735.064	312.984	157.026	89.990	1.395.086

Prioritaire actie: AC000079: Kasterlee stelt een strategisch vastgoedplan op.

Kasterlee stelt een strategisch vastgoedplan op.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Toelichting: *Kasterlee werkt verder aan de opmaak van het strategisch vastgoedplan voor het ganse patrimonium met als doel de doelstellingen vanuit SURE2050 te kunnen realiseren. Voor de uitvoering van eventuele resultaten is momenteel nog geen krediet voorzien.*

Prioritaire actie: AC000081: Kasterlee voorziet middelen voor de dagelijkse werking van het patrimoniumbeleid.

Kasterlee voorziet middelen voor de dagelijkse werking van het patrimoniumbeleid.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Toelichting: *Kasterlee zet in op het dagelijks onderhoud van het patrimonium en zet hiervoor een patrimoniummanagement op binnen de organisatie. De budgetten voor nutsvoorzieningen en technische dienst zijn onder deze actie opgenomen.*

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.950.978	2.352.956	2.375.807	2.373.845	2.419.084	2.452.037
Ontvangsten	9.300	9.454	9.611	9.771	9.935	10.101

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006: Kasterlee is een leefbare, veilige en groene gemeente met aandacht voor open ruimte en mobiliteit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000018: Kasterlee behoudt de dorpse identiteit.

Kasterlee behoudt de dorpse identiteit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	25.000	50.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: AC000090: Kasterlee voert de actiepunten vanuit beleidsplan ruimte uit.

Kasterlee voert de actiepunten vanuit beleidsplan ruimte uit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Toelichting: *De herziening van de gemeentelijke verordening en de herziening van de RUP's kernen zijn acties uit het Beleidsplan Ruimte die uitgevoerd worden.*

Prioritair actieplan: AP000021: Kasterlee zorgt voor een goede woonomgeving.

Kasterlee zorgt voor een goede woonomgeving.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	3.233.432	3.158.518	3.708.291	2.851.100	2.952.052	2.954.022
Ontvangsten	1.282.751	1.256.261	1.279.584	1.303.373	1.327.638	1.352.388

Prioritaire actie: AC000144: Kasterlee werkt samen met IOK Afvalbeheer in functie van afval.

Kasterlee werkt samen met IOK Afvalbeheer in functie van afval.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Toelichting: Vanaf 2026 wordt, naast restafval, GFT, PMD, papier en kerstbomen, ook het grof huisvuil huis aan huis ingezameld door IOK Afvalbeheer. Het beheer van het recyclagepark is sinds 2023 overgedragen aan IOK Afvalbeheer.
Vlaanderen heeft in haar septemberverklaring de invoering van een extra milieuheffing voorzien. Hierdoor worden bepaalde tarieven verhoogd. Het deel vastrecht op aansluitpunten wordt geïndexeerd conform de afspraken binnen IOK Afvalbeheer.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.993.969	2.033.448	2.073.717	2.114.792	2.156.688	2.199.421
Ontvangsten	1.030.475	1.051.085	1.072.106	1.093.548	1.115.419	1.137.728

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000008: Via een aantal infrastructuurprojecten verbetert Kasterlee de leefomgeving van haar inwoners.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Prioritair actieplan: AP000025: Kasterlee voert 'Beleef Tielen' uit.

Kasterlee voert 'Beleef Tielen' uit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	30.000	8.357.000	4.981.000	1.100.000	300.000	0
Ontvangsten	0	0	650.000	0	0	0

Prioritaire actie: AC000129: Kasterlee voert de cultuur- en ontmoetingscampus aan zone centrum van Beleef Tielen uit.

Kasterlee voert de cultuur- en ontmoetingscampus aan zone centrum van Beleef Tielen uit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Toelichting: Kasterlee werkt verder aan de vernieuwing van de dorpskern Tielen op de site van de voormalige brandweerkazerne. Kasterlee bouwt een nieuw ontmoetingcentrum, met een bibpunt, cafetaria en een lokaal dienstencentrum. Daarnaast voorziet het project ruimte voor groen, ontmoeting en woongelegenheid.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	30.000	8.357.000	4.981.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	650.000	0	0	0

Prioritaire actie: AC000130: Kasterlee voert de leer-en opleidingscampus aan zone Kasteeldreef van Beleef Tielen uit.

Kasterlee voert de leer-en opleidingscampus aan zone Kasteeldreef van Beleef Tielen uit.

Van 01/01/2026 tot 31/12/2031

Toelichting: Kasterlee werkt samen met het schoolbestuur OZCS vzw verder aan de vernieuwing van de zone van het huidige ontmoetingcentrum. Het huidige ontmoetingcentrum en de huidige kleuterschool zullen worden gesloopt om plaats te maken voor een nieuw schoolcomplex voor basisonderwijs gecombineerd met een buitenschoolse kinderopvang.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	1.100.000	300.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://mjp.kasterlee.be>

2. Financiële nota

De financiële nota van het meerjarenplan bestaat uit al de volgende onderdelen:

1. het financiële doelstellingenplan;
2. de staat van het financieel evenwicht;
3. het overzicht van de kredieten.

2.1. Het financiële doelstellingenplan (schema M1)

Het financiële doelstellingenplan geeft een globaal financieel beeld volgens de indeling in doelstellingen. Het bevat al de volgende elementen voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft:

1. de verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling;
2. de verwachte ontvangsten en uitgaven waarvoor geen beleidsdoelstellingen zijn geformuleerd

Beleidsdoelstelling: BD000001:Kasterlee organiseert moderne, participatieve en klantvriendelijke dienstverlening.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.708.300	1.610.072	1.628.586	1.617.988	1.618.968	1.616.702
Ontvangst	1.550.582	1.518.263	1.537.838	1.487.302	1.491.845	1.496.143

Beleidsdoelstelling: BD000002:Kasterlee is een toekomstbestendige en professioneel bestuurd organisatie.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	16.423.311	16.620.060	17.673.345	18.432.017	19.032.446	19.506.547
Ontvangst	25.824.221	30.792.261	34.921.588	32.489.697	31.140.599	30.442.050

Beleidsdoelstelling: BD000003:Kasterlee voert een sociaal beleid om het welzijn en de sociale cohesie te bevorderen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	8.297.770	8.296.891	8.426.246	8.579.975	8.731.819	8.880.338
Ontvangst	6.305.521	6.512.103	6.583.012	6.687.060	6.782.914	6.858.081

Beleidsdoelstelling: BD000004:Kasterlee investeert in vrijetijdsbeleving.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.206.474	1.043.525	1.248.144	1.876.694	932.076	951.595
Ontvangst	325.250	341.318	402.517	359.760	355.138	351.124

Beleidsdoelstelling: BD000005:Kasterlee is een duurzame gemeente.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	3.740.578	3.089.556	3.035.407	2.888.445	2.829.684	3.004.637
Ontvangst	339.565	735.064	312.984	157.026	89.990	1.395.086

Beleidsdoelstelling: BD000006:Kasterlee is een leefbare, veilige en groene gemeente met aandacht voor open ruimte en mobiliteit.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	7.633.051	7.767.386	8.423.841	7.640.696	7.784.376	7.857.049
Ontvangst	1.400.526	1.374.646	1.398.591	1.423.015	1.447.927	1.473.338

Beleidsdoelstelling: BD000007:Kasterlee creëert mogelijkheden voor ondernemers, met aandacht voor landbouw en toerisme.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	20.000	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: BD000008:Via een aantal infrastructuurprojecten verbetert Kasterlee de leefomgeving van haar inwoners.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	1.190.000	8.476.000	5.430.000	1.532.000	340.000	40.000
Ontvangst	0	10.000	650.000	0	0	0

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling**Algemeen Totaal**

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgave	40.219.484	46.903.489	45.865.571	42.567.814	41.269.369	41.856.868
Ontvangst	35.745.664	41.283.655	45.806.531	42.603.860	41.308.414	42.015.822

2.2. De staat van het financieel evenwicht (schema M2)

De staat van het financieel evenwicht geeft een globaal overzicht van de budgettaire resultaten per jaar en toont in één overzicht of het meerjarenplan financieel in evenwicht is. Het bevat per boekjaar minstens de volgende elementen:

1. de raming van het beschikbaar budgettair resultaat;
2. de raming van de autofinancieringsmarge;
3. de raming van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Het meerjarenplan en de aanpassingen ervan zijn in evenwicht als al de volgende voorwaarden vervuld zijn:

1. het geraamde beschikbaar budgettair resultaat (BBR) is per boekjaar groter dan of gelijk aan nul;
2. de geraamde autofinancieringsmarge (AFM) van het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan is groter dan of gelijk aan nul.

De eerste norm omvat dus een jaarlijkse evenwichtsvoorwaarde, namelijk dat het geraamde BBR elk jaar ≥ 0 .

De tweede norm is een voorwaarde voor structureel evenwicht, waarbij de AFM in 2031 ≥ 0 moet zijn. Dit geeft weer of het kapitaal en de rente van onze leningen kunnen terugbetalen met het overschot op onze courante werking (exploitatie).

Enkele definities:

beschikbaar budgettair resultaat	het gecumuleerd budgettair resultaat verminderd met de onbeschikbare gelden
gecumuleerd budgettair resultaat	het budgettair resultaat van het boekjaar, vermeerderd met de som van de budgettaire resultaten van de vorige boekjaren
budgettair resultaat van het boekjaar	het verschil tussen de ontvangsten en de uitgaven van het boekjaar
onbeschikbare gelden	de geldmiddelen waarover het bestuur tijdens de duur van het boekjaar niet kan beschikken
autofinancieringsmarge	het verschil tussen enerzijds het verschil tussen de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie en anderzijds de netto periodieke aflossingen
gecorrigeerde autofinancieringsmarge	de autofinancieringsmarge vermeerderd met de periodieke aflossingen en verminderd met 8% van de totale financiële schuld op 31 december van het vorige boekjaar

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.490.837	1.873.842	2.012.431	1.954.558	1.994.330	2.021.184
a. Ontvangsten	35.423.564	36.048.555	37.107.431	38.060.760	38.841.314	39.653.222
b. Uitgaven	33.932.727	34.174.713	35.095.000	36.106.202	36.846.983	37.632.038
II. Investeringsaldo	-5.739.557	-11.529.576	-8.905.371	-5.004.412	-2.923.186	-1.518.130
a. Ontvangsten	82.100	494.100	760.100	127.100	52.100	1.207.600
b. Uitgaven	5.821.657	12.023.676	9.665.471	5.131.512	2.975.286	2.725.730
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.248.720	-9.655.734	-6.892.940	-3.049.854	-928.856	503.054
IV. Financieringsaldo	-225.100	4.035.900	6.833.900	3.085.900	967.900	-344.100
a. Ontvangsten	240.000	4.741.000	7.939.000	4.416.000	2.415.000	1.155.000
b. Uitgaven	465.100	705.100	1.105.100	1.330.100	1.447.100	1.499.100
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.473.820	-5.619.834	-59.040	36.046	39.044	158.954
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	16.060.900	11.587.080	5.967.246	5.908.206	5.944.253	5.983.297
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	16.060.900	11.587.080	5.967.246	5.908.206	5.944.253	5.983.297
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	11.587.080	5.967.246	5.908.206	5.944.253	5.983.297	6.142.251
VIII. Onbeschikbare gelden	5.795.675	5.795.675	5.795.675	5.795.675	5.795.675	5.795.675
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.791.405	171.571	112.531	148.578	187.622	346.576

Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.490.837	1.873.842	2.012.431	1.954.558	1.994.330	2.021.184
II. Netto periodieke aflossingen	465.100	705.100	1.105.100	1.330.100	1.447.100	1.499.100
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	465.100	705.100	1.105.100	1.330.100	1.447.100	1.499.100
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge	1.025.737	1.168.742	907.331	624.458	547.230	522.084

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	1.025.737	1.168.742	907.331	624.458	547.230	522.084
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-141.054	116.954	194.082	-127.630	-257.502	-282.934
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	465.100	705.100	1.105.100	1.330.100	1.447.100	1.499.100
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	606.154	588.146	911.018	1.457.730	1.704.602	1.782.034
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	884.683	1.285.696	1.101.413	496.828	289.728	239.150

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	5.791.405	171.571	112.531	148.578	187.622	346.576
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.791.405	171.571	112.531	148.578	187.622	346.576
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.025.737	1.168.742	907.331	624.458	547.230	522.084
Totale Autofinancieringsmarge	1.025.737	1.168.742	907.331	624.458	547.230	522.084
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	884.683	1.285.696	1.101.413	496.828	289.728	239.150
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	884.683	1.285.696	1.101.413	496.828	289.728	239.150

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

/

2.3. Het overzicht van de kredieten (schema M3)

Het overzicht van de kredieten van het meerjarenplan bevat de kredieten voor het eerste boekjaar. Het overzicht van de kredieten van het meerjarenplan van de gemeente en het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn bevat de kredieten voor elk van beide afzonderlijk. De raad stelt jaarlijks de kredieten voor het volgende jaar vast.

De raad machtigt het uitvoerend orgaan om binnen die grenzen verbintenissen aan te gaan. 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 leasings en de uitgavenkredieten limitatief op het niveau van de rubrieken voor de toegestane leningen en betalingsuitstel.

Journalvolnummers: 6305

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

	2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente		
Exploitatie	28.590.149	32.715.751
Investerings	5.821.657	82.100
Financiering	465.100	240.000
Leningen en leasings	465.100	240.000
Kredieten OCMW		
Exploitatie	5.342.578	2.707.814

3.Toelichting

De toelichting van het meerjarenplan bevat minstens al de volgende rubrieken:

1. een overzicht van de ontvangsten en de uitgaven naar functionele aard, dat opgesteld is conform schema T1,
2. een overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard, dat opgesteld is conform schema T2,
3. in voorkomend geval, een overzicht van de evolutie van de financiële schulden, dat opgesteld is conform schema T3,
4. een overzicht met de omschrijving van de investeringen en de bijbehorende uitgaven en ontvangsten voor elk jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen;
5. een overzicht van de financiële risico's, dat bestaat uit een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken;
6. een actueel overzicht van de personeelsinzet met vermelding van het aantal voltijds equivalenten per afdeling of dienst;
7. een overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en de andere verbonden entiteiten met vermelding van de financiële tussenkomst ervoor per verbonden entiteit;
8. een beschrijving van de gekozen grondslagen en assumpties voor de opmaak van de financiële nota van het meerjarenplan;
9. een verwijzing naar de plaats waar de bijbehorende documentatie bij het meerjarenplan beschikbaar is.

3.1. Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)

Het overzicht van ontvangsten en uitgaven volgens hun functionele aard geeft een samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven volgens de indeling in beleidsdomeinen die het bestuur zelf gekozen heeft naast het verplichte beleidsdomein algemene financiering. De documentatie bevat een volledig overzicht van de samenstelling van de beleidsdomeinen met de beleidsvelden die het bestuur er heeft in opgenomen. Het schema bevat per beleidsdomein de totale uitgaven en ontvangsten.

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Journalvolnummers: 6305

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

Beleidsdomein	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemeen bestuur en administratie						
Uitgaven	14.191.679	14.261.835	14.446.240	14.897.211	15.186.111	15.502.591
Ontvangsten	689.975	567.423	569.796	562.194	698.342	599.341
Algemene financiering						
Uitgaven	944.200	1.316.712	1.949.349	2.302.012	2.461.974	2.503.737
Ontvangsten	25.933.750	31.428.539	35.136.953	32.545.311	31.005.504	31.687.253
Grondgebiedszaken						
Uitgaven	10.258.097	8.399.292	9.603.231	8.525.534	8.264.033	8.540.803
Ontvangsten	2.248.754	2.229.619	2.245.345	2.286.357	2.302.052	2.320.772
Mens & Maatschappij						
Uitgaven	11.238.270	11.219.335	11.287.947	12.571.978	11.979.190	11.871.664
Ontvangsten	6.552.535	6.721.057	7.455.914	6.853.920	6.950.741	7.060.370
Vrije tijd						
Uitgaven	3.587.239	11.706.316	8.578.804	4.271.079	3.378.061	3.438.073
Ontvangsten	320.650	337.018	398.523	356.078	351.775	348.085
Algemeen totaal						
Uitgaven	40.219.484	46.903.489	45.865.571	42.567.814	41.269.369	41.856.868
Ontvangsten	35.745.664	41.283.655	45.806.531	42.603.860	41.308.414	42.015.822

3.2. Ontvangsten en uitgaven volgens 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.

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal exploitatie-uitgaven	33.932.727	34.174.713	35.095.000	36.106.202	36.846.983	37.632.038
A. Operationele uitgaven	33.662.227	33.764.713	34.430.375	35.317.927	36.015.758	36.811.063
1. Goederen en diensten	9.273.830	9.335.572	9.474.295	9.607.368	9.763.680	9.906.545
2. Bezoldigingen	17.574.575	17.862.504	18.310.603	18.877.445	19.364.292	19.872.275
a. Politiek personeel	498.000	507.960	518.119	528.482	539.051	549.832
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.181.800	3.281.676	3.446.210	3.691.996	3.885.176	4.093.519
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	9.614.875	9.717.412	9.913.751	10.145.836	10.348.753	10.555.727
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	84.000	84.160	84.323	84.490	84.659	84.913
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.450.000	3.519.000	3.589.380	3.661.168	3.734.391	3.809.079
f. Andere personeelskosten	565.900	568.696	571.548	574.457	577.424	580.471
g. Pensioenen	180.000	183.600	187.272	191.017	194.838	198.735
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.046.775	1.875.216	1.906.775	1.938.965	1.971.800	2.005.291
4. Toegestane werkingssubsidies	4.631.247	4.564.980	4.636.604	4.791.383	4.812.541	4.922.811
- aan de politiezone	2.811.787	2.914.861	3.018.453	3.088.870	3.160.696	3.233.959
- aan de hulpverleningszone	1.036.484	1.067.284	1.116.230	1.166.343	1.131.261	1.155.286
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	143.695	146.382	149.567	152.796	156.069	159.388
- aan besturen van de eredienst	11.686	21.346	22.345	23.364	24.403	25.464
- aan andere begunstigden	627.596	415.107	330.010	360.010	340.111	348.714
5. Andere operationele uitgaven	135.800	126.442	102.097	102.765	103.446	104.141
B. Financiële uitgaven	270.500	410.000	664.625	788.275	831.225	820.975
1. Rente	256.000	407.500	662.125	785.775	828.725	818.475
- aan financiële instellingen	228.000	373.500	623.125	743.775	786.725	776.475
- aan andere entiteiten	28.000	34.000	39.000	42.000	42.000	42.000
2. Andere financiële uitgaven	14.500	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	35.423.564	36.048.555	37.107.431	38.060.760	38.841.314	39.653.222
A. Operationele ontvangsten	34.951.207	35.601.199	36.660.074	37.590.321	38.234.687	39.148.047
1. Ontvangsten uit de werking	2.628.888	2.463.305	2.497.941	2.462.706	2.482.888	2.503.136
a. Ontvangsten uit retributies	930.752	904.248	930.014	885.965	899.195	908.180
b. Andere ontvangsten uit de werking	1.698.136	1.559.057	1.567.927	1.576.741	1.583.692	1.594.956
2. Fiscale ontvangsten en boetes	17.285.163	17.756.253	18.337.088	18.896.722	19.113.478	19.617.603
a. Aanvullende belastingen	15.806.063	16.248.231	16.799.566	17.339.109	17.525.173	17.997.992
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.712.939	6.921.440	7.205.340	7.457.295	7.710.724	7.972.178
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	8.707.000	8.932.514	9.191.791	9.472.396	9.398.127	9.602.446
- Andere aanvullende belastingen	386.124	394.277	402.435	409.418	416.322	423.368
b. Andere belastingen	1.446.100	1.475.022	1.504.522	1.534.613	1.565.305	1.596.611
c. Boetes	33.000	33.000	33.000	23.000	23.000	23.000
3. Werkingssubsidies	14.447.591	14.782.810	15.211.433	15.610.281	16.013.688	16.397.299
a. Algemene werkingssubsidies	8.234.187	8.391.720	8.751.129	9.047.681	9.356.941	9.629.386
- Gemeentefonds	5.813.176	5.860.107	6.055.543	6.257.625	6.466.754	6.683.862
- Andere algemene werkingssubsidies	2.421.011	2.531.613	2.695.586	2.790.055	2.890.187	2.945.523
- van de Vlaamse overheid	2.421.011	2.531.613	2.695.586	2.790.055	2.890.187	2.945.523
b. Specifieke werkingssubsidies	6.213.404	6.391.091	6.460.304	6.562.600	6.656.746	6.767.913
- van de federale overheid	1.546.000	1.356.532	1.367.083	1.382.637	1.388.227	1.409.191
- van de Vlaamse overheid	4.473.969	4.837.385	4.919.163	5.002.554	5.087.692	5.174.408
- van de gemeente	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
- van andere entiteiten	189.435	193.174	170.058	173.410	176.828	180.314
4. Recuperatie individuele hulpverlening	202.550	202.550	202.550	202.550	202.550	202.650
5. Andere operationele ontvangsten	387.015	396.280	411.061	418.062	422.083	427.359
B. Financiële ontvangsten	472.357	447.357	447.357	470.439	606.627	505.175

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	5.821.657	12.023.676	9.665.471	5.131.512	2.975.286	2.725.730
B. Investerings in materiële vaste activa	3.739.200	10.206.900	7.689.200	3.276.500	1.192.500	962.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.739.200	10.206.900	7.689.200	3.276.500	1.192.500	962.000
a. Terreinen en gebouwen	865.200	8.807.000	4.967.000	2.196.500	487.500	204.000
b. Wegen en andere infrastructuur	2.217.000	479.000	1.649.000	742.000	350.000	350.000
c. Roerende goederen	417.000	634.900	626.200	237.000	300.000	250.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	240.000	241.000	239.000	16.000	15.000	155.000

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
e. Erfgoed	0	45.000	208.000	85.000	40.000	3.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	200.000	50.000	70.000	100.000	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	1.882.457	1.766.776	1.906.271	1.755.012	1.782.786	1.763.730
- aan de politiezone	245.254	253.952	253.952	253.952	253.952	253.952
- aan de hulpverleningszone	202.094	270.271	244.415	247.931	272.415	245.830
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.247.431	1.211.553	1.216.904	1.222.129	1.225.419	1.232.948
- aan besturen van de eredienst	6.678	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	181.000	31.000	191.000	31.000	31.000	31.000

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	82.100	494.100	760.100	127.100	52.100	1.207.600
A. Verkoop van financiële vaste activa	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100
B. Verkoop van materiële vaste activa	40.000	430.000	0	65.000	0	1.165.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	40.000	430.000	0	20.000	0	1.165.000
a. Terreinen en gebouwen	40.000	430.000	0	20.000	0	1.165.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	45.000	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	45.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	22.000	718.000	20.000	10.000	500
- van de Vlaamse overheid	0	22.000	718.000	20.000	10.000	500

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	465.100	705.100	1.105.100	1.330.100	1.447.100	1.499.100
A. Vereffening van financiële schulden	465.100	705.100	1.105.100	1.330.100	1.447.100	1.499.100
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	465.100	705.100	1.105.100	1.330.100	1.447.100	1.499.100

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	240.000	4.741.000	7.939.000	4.416.000	2.415.000	1.155.000
A. Aangaan van financiële schulden	240.000	4.741.000	7.939.000	4.416.000	2.415.000	1.155.000
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	4.500.000	7.700.000	4.400.000	2.400.000	1.000.000
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	240.000	241.000	239.000	16.000	15.000	155.000

MEERJARENPLAN ORIGINEEL BEGINKREDIET 2026 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2026-2031

Gemeente Kasterlee en OCMW Kasterlee (0207.502.596 / 0212.223.726)

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	1.490.837	1.873.842	2.012.431	1.954.558	1.994.330	2.021.184
II. Investeringsaldo	-5.739.557	-11.529.576	-8.905.371	-5.004.412	-2.923.186	-1.518.130
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-4.248.720	-9.655.734	-6.892.940	-3.049.854	-928.856	503.054
IV. Financieringssaldo	-225.100	4.035.900	6.833.900	3.085.900	967.900	-344.100
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.473.820	-5.619.834	-59.040	36.046	39.044	158.954

3.3. Financiële schulden (schema T3)

Het schema over de financiële schulden moet de raadsleden inzicht verschaffen in de evolutie van de financiële schulden. 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.

Het schema van de financiële schulden verschaft de raadsleden inzicht in de evolutie van de financiële schulden. Het geeft een overzicht van:

- de (geraamde) financiële schulden op 1 januari van het boekjaar
- de nieuwe leningen en leasings die het bestuur volgens de budgettaire planning zal aangaan
- de kapitaalsaflossingen die zullen gebeuren
- de (geraamde) financiële schuld die daar op 31 december van het boekjaar uit volgt.

Elke rubriek maakt onderscheid tussen schulden:

- uit obligatieleningen
- uit leasingcontracten en soortgelijke overeenkomsten (bv. erfpachten)
- uit leningen van banken
- uit andere leningen.

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	7.576.927	7.351.827	11.387.727	18.221.627	21.307.527	22.275.427
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	1.576.927	1.651.827	1.712.727	1.756.627	1.572.527	1.390.427
3. Schulden aan kredietinstellingen	6.000.000	5.700.000	9.675.000	16.465.000	19.735.000	20.885.000
B. Nieuwe leningen en leasings	240.000	4.741.000	7.939.000	4.416.000	2.415.000	1.155.000
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	240.000	241.000	239.000	16.000	15.000	155.000
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	4.500.000	7.700.000	4.400.000	2.400.000	1.000.000
C. Aflossingen	465.100	705.100	1.105.100	1.330.100	1.447.100	1.499.100
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	165.100	180.100	195.100	200.100	197.100	199.100
3. Schulden aan kredietinstellingen	300.000	525.000	910.000	1.130.000	1.250.000	1.300.000
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	7.351.827	11.387.727	18.221.627	21.307.527	22.275.427	21.931.327
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	1.651.827	1.712.727	1.756.627	1.572.527	1.390.427	1.346.327
3. Schulden aan kredietinstellingen	5.700.000	9.675.000	16.465.000	19.735.000	20.885.000	20.585.000

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_ORIGINEEL_BEGINKREDIET_2026 2026: Alg. 6305

3.4. Globaal overzicht investeringen

Dit biedt een overzicht met een beknopte omschrijving van de investeringen en de bijbehorende geraamde uitgaven en ontvangsten voor elk jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen.

	A	B	E	K	S	T	U	V	W	X
1	Globaal overzicht investeringen									
2										
3	Deel uitgaven									
4										
5	Volgnummer MJP	Volgnummer Actie	Omschrijving	Beleidsveld Code	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030	Raming 2031
6	MJP001781	AC000002	INV ICT - software evenementen uitbreiding en koppelingen Flowlab	0719	18.100					
7	MJP001782	AC000011	INV Pidpa - investeringssubsidie - doorstorten saneringsbijdrage	0310	1.206.082	1.211.553	1.216.904	1.222.129	1.225.419	1.232.948
8	MJP001782	AC000011	INV Pidpa - investeringssubsidie - extra	0310	41.349					
9	MJP001498	AC000015	INV BTW-herziening OC Kasterlee	0705	15.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
10	MJP000117	AC000021	INV ICT - security audit	0119	7.000					
11	MJP000117	AC000021	INV ICT - Security projecten	0119		20.000				
12	MJP000117	AC000021	INV ICT - software aanwerving & selectie	0119		5.000				
13	MJP000117	AC000021	INV ICT - software algemeen	0119	25.000	31.900	32.000	45.000	40.000	40.000
14	MJP000117	AC000021	INV ICT - software burgerzaken aangiften en aanvragen	0119	1.100					
15	MJP000117	AC000021	INV ICT - software burgerzaken koppeling naar EGovFlow	0119	2.100		8.600			
16	MJP000117	AC000021	INV ICT - software uitbreiding BST.net (koppeling eLys)	0119	1.500					
17	MJP000117	AC000021	INV ICT - software upgrade NH (sociale dienst)	0119		15.000				
18	MJP000117	AC000021	INV ICT- Firewall	0119			50.000			
19	MJP000162	AC000021	INV Investeringsstoelage kerkfabriek Tielen	0790	2.500					
20	MJP000162	AC000021	INV Investeringsstoelage Verenigde Protestantse Kerk	0790	4.178					
21	MJP000686	AC000021	INV ICT - servers	0119	50.000					
22	MJP000686	AC000021	INV ICT - vernieuwing WIFI	0119		30.000				
23	MJP000686	AC000021	INV ICT- apparatuur extra loket	0119	4.500					
24	MJP000686	AC000021	INV ICT- hardware algemeen	0119	51.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
25	MJP000083	AC000024	INV ICT - intranet consultancy opbouw (sharepoint)	0660	18.000					
26	MJP001432	AC000029	INV BRT inrichting ruimte vooraan	0119			50.000			
27	MJP000773	AC000049	INV De Vlieger - aankoop meubilair	0800	5.000					
28	MJP000975	AC000049	INV De Vlieger - aankoop ICT	0800	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
29	MJP000992	AC000049	INV De Vlieger - BO gebouwen - (schilderen klaslokalen)	0800	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
30	MJP000992	AC000049	INV De Vlieger - BO gebouwen - toilet in kikkerklas	0800	6.000					
31	MJP000992	AC000049	INV De Vlieger - BO gebouwen - vervangen dubbele buitendeur sporthal	0800	19.500					
32	MJP000976	AC000052	INV De Pagadder - aankoop ICT	0800	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
33	MJP000978	AC000052	INV De Pagadder - aankoop meubilair	0800	5.000					
34	MJP001108	AC000052	INV De Pagadder - BO - (schilderen klaslokalen)	0800	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
35	MJP001108	AC000052	INV De Pagadder - BO - toilet tussen bijtjes- en snoezelklas	0800	9.000					
36	MJP001783	AC000054	INV Studie BOA	0945	60.000					
37	MJP000990	AC000058	INV Infrastructuursubsidie op naam KSK Kasterlee - kunstgrasveld	0742	150.000					
38	MJP001784	AC000062	INV Dorpshart Lichtaart - bouw cafetaria	0719			70.000	700.000		
39	MJP000988	AC000064	INV Infrastructuursubsidies - reglement - jeugd	0752	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
40	MJP000989	AC000064	INV Infrastructuursubsidies - reglement - sport	0742	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
41	MJP001000	AC000064	INV OC Kasterlee - schilderen podium	0705			7.500			
42	MJP001000	AC000064	INV Zonnepanelen - PV installatie OC Kasterlee	0705	35.000					
43	MJP001005	AC000064	INV gebouwen sport - sporthal De Vlieger - sportvloer	0742			51.000			
44	MJP001006	AC000064	INV Bib Kasterlee - toegankelijk toilet	0703			19.000			

	A	B	E	K	S	T	U	V	W	X
1	Globaal overzicht investeringen									
2										
3	Deel uitgaven									
4										
5	Volgnummer MJP	Volgnummer Actie	Omschrijving	Beleidsveld Code	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030	Raming 2031
45	MJP001013	AC000064	INV Aankoop uitrusting gebouw sport - schrobzuigmachine sporthal Tielenheim	0742	4.200					
46	MJP001013	AC000064	INV Aankoop uitrusting sportactiviteiten	0742	11.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
47	MJP001020	AC000064	INV Kapel Grootrees - heraanleg omgeving kapel	0729	5.000					
48	MJP001034	AC000064	INV Erfgoedhuis Tiel - uitvoering beheersplan	0729		45.000	160.000	85.000	40.000	3.000
49	MJP001050	AC000064	INV Kabouterberg - houten wal luchtwortelbomen	0522	11.500					
50	MJP001050	AC000064	INV Kabouterberg - vernieuwen tunnel	0522	24.000					
51	MJP001056	AC000064	INV Aankoop zit- en pick-nickbanken	0522		2.000		2.000		
52	MJP001063	AC000064	INV Opruim Finse piste in Tiel	0742				60.000		
53	MJP001063	AC000064	INV sportterreinen Molenstraat - infrastructuurwerken nav kunstgrasveld	0742	35.000	40.000				
54	MJP001063	AC000064	INV sportterreinen Molenstraat - verlichting KFC De Kempen	0742	25.000					
55	MJP001091	AC000064	INV Aankoop uitrusting uitleendienst	0719	7.000	35.000	7.000	5.000	5.000	5.000
56	MJP001106	AC000064	INV Muziekacademie - aankoop meubilair - kast De Rul	0820	1.000					
57	MJP001106	AC000064	INV Muziekacademie - elektrische piano	0820	4.000					
58	MJP001106	AC000064	INV Tekenacademie - aankoop ICT	0820	3.000					
59	MJP001106	AC000064	INV Tekenacademie - boxen voor opslag	0820	1.000					
60	MJP001112	AC000064	INV Keeses Molen - vervangen dak	0729			48.000			
61	MJP001330	AC000064	INV Aankoop uitrusting OC Kasterlee - containeropslag (ook De Pit)	0705		13.000				
62	MJP001785	AC000068	INV Erfgoedborden update info en huisstijl	0729			8.600			
63	MJP001031	AC000071	INV Aanleg en buitengewoon onderhoud speelpleinen	0752		20.000		20.000		20.000
64	MJP001786	AC000073	INV Rulheyde - vervanging speelpodium	0752	25.000					
65	MJP001787	AC000074	INV Rulheyde - natuurlijke afbakening	0752	8.000					
66	MJP000995	AC000076	INV Aankoop gronden en gebouwen	0119	200.000					
67	MJP001335	AC000077	INV Leasing openbare verlichting	0670	240.000	241.000	239.000	16.000	15.000	155.000
68	MJP000997	AC000081	INV Gemeentehuis - verbeteringswerken lucht & verlichting	0119	10.000					
69	MJP000997	AC000081	INV Gemeentehuis - verbouwing onthaal	0119	10.000					
70	MJP000997	AC000081	INV Orchidee - nieuwe buitendeuren	0119	2.500					
71	MJP000997	AC000081	INV Sociaal huis - akoestische panelen intake 5 en 6	0119	4.200					
72	MJP000997	AC000081	INV Sociaal huis - verbeteren zicht balie op inkom	0119	4.000					
73	MJP000997	AC000081	INV Sociaal huis - verdeling polyvalente zaal in 2	0119			5.000			
74	MJP001007	AC000081	INV Gebouwen algemeen - BO - LED verlichting	0119	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
75	MJP001007	AC000081	INV Gebouwen algemeen - BO - liften	0119	12.000	6.000	18.000	6.000		
76	MJP001007	AC000081	INV Gebouwen algemeen - BO - linoleum- en betonvloeren	0119	8.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
77	MJP001007	AC000081	INV Gebouwen algemeen - BO - onvoorzien	0119	50.000					
78	MJP001007	AC000081	INV Gebouwen algemeen - BO - schilderen houten schrijnwerk	0119	63.000	36.500	8.000	8.000	3.500	
79	MJP001029	AC000081	INV Begraafplaats Lichtaart - uitbreiding begraafzone	0990	13.000					
80	MJP001029	AC000081	INV Begraafplaats Tiel - uitbreiding urnevelden	0990	69.000					
81	MJP001030	AC000081	INV Begraafplaatsen - columbariumelementen	0990		20.000	20.000		20.000	20.000
82	MJP001070	AC000081	INV wegen - Bosakkers grasdals	0200	16.000					
83	MJP001070	AC000081	INV wegen - buitengewoon onderhoud (beton, asfalt, voegvullingen)	0200	359.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

	A	B	E	K	S	T	U	V	W	X
1	Globaal overzicht investeringen									
2										
3	Deel uitgaven									
4										
5	Volgnummer MJP	Volgnummer Actie	Omschrijving	Beleidsveld Code	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030	Raming 2031
84	MJP001070	AC000081	INV wegen - Geelsebaan herasfaltering	0200	225.000					
85	MJP001070	AC000081	INV wegen - ontharding kruispunt OLV-straat / Kapelstraat	0200	27.000					
86	MJP001331	AC000081	INV Gebouwen algemeen - uitrusting - brandblusapparaten	0119	5.000					
87	MJP001331	AC000081	INV Gebouwen algemeen - uitrusting - poetsmachines	0119	4.000					
88	MJP001800	AC000081	INV BKO Lichtaart - akoestiek optimaliseren (gordijnen)	0945	11.500					
89	MJP001798	AC000083	INV ICT - software gebouwbeheersysteem patrimonium	0119			30.000			
90	MJP001333	AC000088	INV RUP's	0610		25.000	50.000			
91	MJP001048	AC000091	INV Investeringsubsidie HVZ Taxandria	0410	202.094	270.271	244.415	247.931	272.415	245.830
92	MJP001062	AC000092	INV Investeringsubsidie politiezone Turnhout	0400	245.254	253.952	253.952	253.952	253.952	253.952
93	MJP001788	AC000099	INV Herziening gemeentelijk mobiliteitsplan	0290		25.000				
94	MJP001047	AC000100	INV Fietsenstallingen - gesloten voor BRT	0220		20.000				
95	MJP001047	AC000100	INV Fietsenstallingen of nietjes	0220		18.500	18.500	18.500		
96	MJP001789	AC000106	INV Fietspadverlichting	0670	30.000					
97	MJP000974	AC000112	INV Aankoop meubilair	0119	10.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
98	MJP000974	AC000112	INV Aankoop meubilair - herinrichting raadzaal	0119					50.000	
99	MJP000996	AC000112	INV Plannen en studies omgevingsvergunning BRT	0119			10.000			
100	MJP001011	AC000112	INV Aankoop voertuigen	0119	120.000	378.000	100.000	100.000	100.000	100.000
101	MJP001012	AC000112	INV Buitengewoon onderhoud voertuigen	0119	35.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
102	MJP001197	AC000112	INV Nutsvoorzieningen (elektriciteit)	0640	300.000	150.000	100.000	100.000	100.000	100.000
103	MJP001294	AC000112	INV Aankoop verkeersborden en straatnaamborden	0200	40.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
104	MJP001790	AC000112	INV Aankoop uitrusting mobiliteit dynamische snelheidsborden	0290	8.000					
105	MJP001547	AC000115	INV Bodemsanering Zwepenstraat	0320			890.000			
106	MJP001791	AC000117	INV Opmaak natuurbeheerplan bossen	0340	90.000					
107	MJP001336	AC000128	INV Opmaak beleidsplan toerisme (i.s.m. Lille)	0521	20.000					
108	MJP001037	AC000129	INV 'Beleef Tielen' begeleiding - BTW	0610	30.000					
109	MJP001612	AC000129	INV 'Beleef Tielen': bouw nieuw OC Tielen (deelgebied 1) (incl. PFAS)	0705		8.357.000	4.536.000			
110	MJP001792	AC000129	INV 'Beleef Tielen': bouw nieuw OC Tielen - inrichtingsbudget concessionaris	0705			160.000			
111	MJP001793	AC000129	INV 'Beleef Tielen': bouw nieuw OC Tielen - meubilair + glasbollen	0705			285.000			
112	MJP001613	AC000130	INV 'Beleef Tielen': project Kasteeldreef : nieuwe BKO (deelgebied 4)	0945				1.100.000	300.000	
113	MJP001794	AC000133	INV Aanleg wegen - Lamstraat - Tielensteinweg (kort tracé)	0200			110.000			
114	MJP001795	AC000135	INV Aanleg wegen - Loozijde - Walravens	0200	100.000					
115	MJP001073	AC000136	INV Buitengewoon onderhoud bruggen, kopmuren waterlopen	0200	20.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
116	MJP001796	AC000138	INV Grootreesdijk - verfraaiingswerken	0200				22.000	30.000	30.000
117	MJP001103	AC000139	INV Lage Rielen - Zandhoef - verfraaiingswerken	0200	15.000	52.000				
118	MJP001103	AC000139	INV verfraaiingswerken - uitbreiding Zandkot, Kleine Winkel en Rielenven	0200		57.000				
119	MJP001058	AC000140	INV Pastorijstraat - studiekosten	0200	56.000					
120	MJP001058	AC000140	INV Pastorijstraat - verfraaiingswerken - deel AWV	0200	759.000					
121	MJP001797	AC000141	INV Terlo Zuid en Dungenen - verfraaiingswerken	0200			329.000			
122	MJP001039	AC000143	INV Bloemenwijk - voetpad Korenbloemlaan	0200	210.000					

	A	B	E	K	S	T	U	V	W	X
1	Globaal overzicht investeringen									
2										
3	Deel uitgaven									
4										
5	Volgnummer MJP	Volgnummer Actie	Omschrijving	Beleidsveld Code	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030	Raming 2031
123	MJP001035	AC000145	INV Kerken - buitengewoon onderhoud	0790	150.000	150.000	150.000	250.000	150.000	150.000
124	MJP001071	AC000146	INV wegen - Hinnekensbergen herstelling beton	0200				400.000		
125	MJP001799	AC000147	INV wegen - Houtum autoluw	0200	60.000					
126	MJP001115	AC000148	INV BKO Lichtaart - gevelbekleding renoveren - studie duurzame oplossing	0945		125.000				
127	MJP001801	AC000150	INV Indoorsportinfrastructuur Lichtaart - studie	0742			10.000	100.000		
128					5.821.657	12.023.676	9.665.471	5.131.512	2.975.286	2.725.730
129										

	A	B	E	K	S	U	W	Y	AA	AC
1	Globaal overzicht investeringen									
2										
3	Deel ontvangsten									
4										
5	Volgnummer MJP	Volgnummer Actie	Omschrijving	Beleidsveld Code	Raming 2026	Raming 2027	Raming 2028	Raming 2029	Raming 2030	Raming 2031
6	MJP001019	AC000064	Subsidie restauratie erfgoedhuis	0729		12.000	40.000	20.000	10.000	500
7	MJP001019	AC000064	Subsidie vervangen dak Keeses Molen	0729			28.000			
8	MJP000994	AC000076	Verkoop gronden Herentalsesteenweg	0050		430.000				
9	MJP000994	AC000076	Verkoop grond Bareelstraat	0050	40.000					
10	MJP000994	AC000076	Verkoop grond Kluis	0050				20.000		
11	MJP000994	AC000076	Verkoop huis en grond Tielendorp	0050						1.165.000
12	MJP001473	AC000076	Verkoop grond Molenstraat	0050				30.000		
13	MJP001473	AC000076	Verkoop grond Bushagen	0050				15.000		
14	MJP001319	AC000077	Fluvius leasing OV - kapitaalvermindering	0670	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100	42.100
15	MJP001696	AC000129	Beleef Tielen' - VIPA-subsidies	0909			650.000			
16	MJP001780	AC000133	Subsidie bushalte Lamstraat - Tielensteenweg	0290		10.000				
17					82.100	494.100	760.100	127.100	52.100	1.207.600

3.5. Financiële risico's

Dit overzicht van de financiële risico's, bestaat uit een omschrijving van de financiële risico's die het bestuur loopt en van de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's te dekken. Het spreekt voor zich dat het onmogelijk is om alle risico's in kaart te brengen.

De lokale financiën staan onder druk. Verschillende factoren zorgen voor een krappere financiële situatie in de bestuursperiode 2025-2031.

Schommelingen in (fiscale) ontvangsten

De aanvullende personenbelasting (APB) en de opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV) vormen een zeer belangrijke inkomstenbron voor Kasterlee. Deze ontvangsten zijn gevoelig voor economische conjunctuur, demografische evolutie en wijzigingen in het federale en Vlaamse fiscale beleid.

- **Minder belastinginkomsten:** De federale maatregelen rond de aanvullende personenbelasting leiden tot een daling van de gemeentelijke APB-ontvangsten (de ramingen van september 2025 lagen 1,3 miljoen euro lager dan in april 2025 voor de periode 2026-2031).
- **Intentieverklaring Fluvius:** Op basis van de beschikbare info is er momenteel geen zicht op de toekomstige rendementen die gekoppeld zijn aan de participatie door het effect van de nood aan een verhoging van het eigen vermogen bij Fluvius en de investering van de Vlaamse regering.

Kasterlee heeft ondanks de mogelijkheid die het schrijven van de Vlaamse minister Crevits van 8/10/2025 bood, er toch voor geopteerd om uit te gaan van de laatste ontvangen ramingen.

Stijgende exploitatiekosten

Kosten voor energie, personeel en ICT stijgen structureel. Onvoorziene indexeringen kunnen druk zetten op het financieel evenwicht.

- **Stijgende pensioenkosten:** de responsabiliseringsbijdragen voor statutaire personeelsleden stijgen fors (van 0,3 miljoen euro in 2025 naar 1,1 miljoen euro in 2031), slechts gedeeltelijk gecompenseerd door de Vlaamse en de federale overheid.
- **Druk op OCMW's:** de beperking van de werkloosheid in de tijd brengt een mogelijke meerkost voor het OCMW met zich mee.
- **Stijgende leninglasten:** momenteel is er naast de 6 miljoen euro uit 2025 nog voor 20 miljoen euro extra voorzien voor de opname van leningen in 2026-2031. Dit verhoogt de druk op de autofinancieringsmarge door enerzijds de hogere rentelasten en anderzijds de aflossingen. In het verleden is gebleken dat dankzij een rekeninguitslag die positiever is dan vooropgesteld in het meerjarenplan de beoogde leningen niet moesten opgenomen worden. Verwacht wordt dat de realisatiegraad van de kredieten sterker zal aansluiten bij de ramingen uit het meerjarenplan, waardoor de leningen (grooten)deels wel zullen opgenomen dienen te worden.
- **Sectoraal akkoord:** VVSG is als werkgeversfederatie van de lokale besturen betrokken in de onderhandelingen met de vakbonden over een sectoraal akkoord

2026-2031 voor de lokale besturen. Op het moment van de afronding van het meerjarenplan, zijn er nog geen beslissingen genomen, waardoor de eventuele gevolgen ook nog niet mee voorzien zijn.

We trachten deze risico's in te dekken door onder meer een jaarlijkse herziening van exploitatiebudgetten, energiebesparende investeringen en optimalisatie van processen.

Investeringsrisico's

Grote infrastructuurprojecten (bv. masterplan, riolering, gebouwen, wegen) kunnen duurder uitvallen door prijsstijgingen of vertragingen.

- **Verduurzaming en decentralisatie:** de energietransitie (verduurzaming patrimonium) en de aanhoudende decentralisatie van taken leggen extra kosten en verantwoordelijkheden bij het lokale bestuur.
- **Masterplan Tielen:** verhoudingsgewijs heeft dit project een enorme budgettaire impact op de investeringsruimte de volgende zes jaar. Er is niet geopteerd om het project verder te downsizen. Hierdoor is de beschikbare investeringsruimte voor andere projecten de komende zes jaar zeer beperkt.
- **BTW-ruling:** In 2016 heeft de gemeente een ruling met de btw-administratie bekomen voor de bouw van het nieuwe ontmoetingscentrum in Kasterlee. Dit houdt een groot financieel risico in, indien de gemeente zaken anders uitvoert dan opgenomen in de overeenkomst van de ruling.
- **Beperkte investeringsruimte:** door een daling in de autofinancieringsmarge, eveneens op lange termijn, daalt ook de ruimte die beschikbaar blijft voor investeringen, zelfs voor noodzakelijk onderhoud en herstel.

Kasterlee tracht deze risico's in te dekken door onder meer op grote projecten een marge in te bouwen. Zo is op de raming van masterplan Tielen een raming van 10% + 5% voorzien voor onder meer verrekeningen en indexaties. Daarnaast werkt Kasterlee aan een strategisch vastgoedplan om een duurzaam vastgoedbeheer verder te kunnen ontwikkelen en onderbouwde keuzes te kunnen maken.

Risico's bij intergemeentelijke samenwerking en externe partners

Financiële bijdragen aan samenwerkingsverbanden kunnen wijzigen. De (wan)prestaties van externe partners kunnen een impact hebben op de dienstverlening.

- **Bouwplannen:** vanuit de politiezone en hulpverleningszone zijn er duidelijke signalen voor (ver)bouwplannen, waarvan de concrete impact op het moment van de opmaak van het meerjarenplan nog niet volledig ingeschat kan worden.
- **Borgstellingen:** Kasterlee staat nog steeds borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties:
 - 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
- **BOA-decreet:** 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. Er

zal dan niet langer een subsidie toegekend worden aan organisatoren van de buitenschoolse opvang, maar de opdracht ligt dan bij het lokaal bestuur. Op lange termijn houdt de prognose een sterke daling van de subsidies in.

Duidelijke contracten en evaluatie van samenwerking kunnen de gevolgen van de risico's beperken. 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.

Onvoorziene gebeurtenissen

Natuurrampen, pandemieën of crisissituaties kunnen leiden tot extra uitgaven of inkomstenverlies.

- **PFOS/PFAS:** de gevolgen van potentiële PFOS/PFAS vervuiling en eventuele maatregelen zijn moeilijk in te schatten.
- **Planschade:** als een nieuwe functie voor een gebied wordt vastgesteld, kan het zijn dat een vorm van billijke schadevergoeding dient voorzien te worden.

BBC biedt een vorm van flexibiliteit in de budgetten om hier (deels) op te kunnen inspelen.

In de mate van het mogelijke is er reeds rekening gehouden met de gevolgen van bepaalde factoren, maar de impact is soms moeilijk vooraf in te schatten. Kasterlee blijft inzetten op een gezonde financiële basis, met onder meer het gebruik van het financieel evenwicht als sturingsinstrument.

3.6. Personeelsinzet

Wijzigingen en nieuw personeel

Volgende personeelsbewegingen in de loop van het meerjarenplan zijn voorzien:

- Er is geen vervanging meer voorzien voor een medewerker recyclagepark die op pensioen gaat in 2026.
- Nieuwe functie van 0,6 VTE administratief medewerker onthaal – snelloket, niveau C
- Nieuwe functie van 0,5 VTE administratief medewerker vrijwilligerswerk, mondiaal beleid en Uitpas, niveau C
- Verankering overtal van 0,6 VTE zaalwachter
- Meerkost van D- naar C-niveau voor een conciërge vanaf 2028
- Meerkost uitbreiding uren handhaver (halftijds van C- naar B-niveau)
- Uitbreiding uren seizoensarbeiders met 1,25 VTE, maar anderzijds ook niet invulling van arbeider groen met 0,5 VTE
- Uitbreiding uren poetspersoneel OC Tielen met 21,5/38 vanaf 2029
- Een gefaseerde wijziging in de samenstelling en bezetting van de medewerkers van de bibliotheek van 210,9 uren op C-niveau en 19 uren op A-niveau (6,05 VTE) naar 174,8 uren op C-niveau en 30,4 uren op B4-niveau (5,4 VTE)

Bestaand personeel

Dit biedt een actueel overzicht van de personeelsinzet met vermelding van het aantal voltijds equivalenten per afdeling of dienst om de evolutie van het personeelsbestand goed te kunnen opvolgen. De personeelskosten vertegenwoordigen immers een bijzonder groot aandeel in de uitgaven van een gemeente. Het schema met de uitgaven en ontvangsten volgens hun economische aard (schema T2) bevat de uitgaven per soort van personeelskost.

Overzicht op datum van: 6/10/2025

Graad	afdeling	schaal	statuut	contract VTE	contract VTE gemeente	contract VTE OCMW	effectieve tewerkstelling	Waarvan effectieve prestaties bepaalde duur
ALGEMEEN DIRECTEUR	DK	DK	S	1	1	0	1	0
FINANCIËEL DIRECTEUR	DK	DK	S	1	1	0	1	0
ADJUNCT ALGEMEEN DIRECTEUR	DK	DK	S	1	1	0	1	0
AFDELINGSHOOFD	GGZ	A5a-A5b	S	1	1	0	1	0
	M&M	A4a-A4b	S	1	0	1	0,8	0
	VT	A4a-A4b	S	1	1	0	0,8	0
DIENSTHOOFD	GGZ	A2a-A3a-A3abis	S	1	1	0	0,8	0
DIENSTHOOFD	GGZ	A1a-A3a	S	3	3	0	2,6	0
	GGZ	A1a-A3a	C	1	1	0	1	0
	IZ	A1a-A3a	S	1	1	0	0,8	0
	IZ	A1a-A3a	C	1	1	0	1	0
PROJECTMEDEWERKER	IZ	A1a-A3a	C	1	1	0	1	0
BIBLIOTHECARIS	VT	B4-B5	S	1	1	0	0	0
HOOFD MAATSCHAPPELIJK WERK	M&M	B4-B5	S	1	0	1	0	0
COORDINATOR	FIN	B4-B5	S	1	1	0	0,8	0
	IZ	B4-B5	S	1	1	0	1	0
COORDINATOR	GGZ	B1-B3	S	2	2	0	1,6	0
			C	0,8	0,8	0	0,8	0
	IZ	B1-B3	C	1	1	0	0,8	0
	M&M	B1-B3	C	2	2	0	2	0
	VT	B1-B3	C	3,1	3,1	0	2,9	0
STAFMEDEWERKER	IZ	B4-B5	C	1	1	0	0,84	0
STAFMEDEWERKER	FIN	B1-B3	C	2	1	1	0,8	0
	GGZ	B1-B3	S	1,5	1,5	0	1,5	0
			C	6,5	6,5	0	6,1	0
	IZ	B1-B3	S	1	1	0	0,6	0
			C	1,8	0,8	1	0,8	0
	M&M	B1-B3	C	2,5	2	0,5	1,3	0
	OND	B1-B3	C	0,16	0,16	0	0,16	0
	VT	B1-B3	C	2,5	2,5	0	2	1
STAFMEDEWERKER MAATSCHAPPELIJK ASSISTENT	M&M	B1-B3	S	2	0	2	1,5	0
			C	13,5	0	13,5	11,3	0
TECHNISCH HOOFDMEDEWERKER TEAMLEIDER	GGZ	C4-C5	C	4	4	0	3	0
ADMINISTRATIEF MEDEWERKER	FIN	C1-C3	S	0,8	0,8	0	1	0,2
			C	1,2	1,2	0	0,8	0
	GGZ	C1-C3	S	1	1	0	0,8	0
			C	9,25	9,25	0	7,85	0,5
	IZ	C1-C3	S	1	0	1	0,8	0
			C	5,5	5,5	0	4,7	0,1
	M&M	C1-C3	S	2,6	2	0,6	2,9	0
			C	8,5	6,5	2	8,56	1,1
	OND	C1-C3	C	0,31	0,31	0	0,31	0
	VT	C1-C3	S	1,42	1,42	0	1,42	0
			C	9,73	9,73	0	10,63	2,1
ADMINISTRATIEF MEDEWERKER CONCIERGE	VT	C1-C3	C	2	2	0	2	0
TECHNISCH MEDEWERKER SPORTDIENST	VT	C1-C3	C	1	1	0	0,8	0

TECHNISCH MEDEWERKER	GGZ	D1-D3	C	17	17	0	15	0
	VT	D1-D3	C	1	1	0	0,8	0
TECHNISCH MEDEWERKER WERKLEIDER	GGZ	C1-C3	C	1,5	1,5	0	1,5	0
VERZORGENDEN - TECHNISCH MEDEWERKER	M&M	C1-C3	S	1	0	1	1	0
			C	2	0	2	1,5	0
ADMINISTRATIEF ASSISTENT CONCIERGE	VT	D1-D3	C	0,5	0,5	0	0,5	0
TECHNISCH ASSISTENT	GGZ	D1-D3	S	3	3	0	0	0
			C	23	23	0	17,8	5
	M&M	D1-D3	C	5,4	3	2,4	3,8	0,2
	OND	D1-D3	C	0,7	0,7	0	0	0
	VT	D1-D3	C	6,55	4	2,55	5,25	0,65
TECHNISCH ASSISTENT ZAALWACHTER	VT	D1-D3	C	8	8	0	8,3	2,5
TECHNISCH BEAMBT	GGZ	E1-E3	C	1	1	0	0	0
TECHNISCH BEAMBT SCHOONMAAK	GGZ	E1-E3	C	0,75	0,75	0	0	0
	VT	E1-E3	C	0,43	0,43	0	0,43	0
TOTAAL				181,5	149,95	31,55	151,05	13,35

DK = decretaal kader
FIN = financiën
GGZ = grondgebiedzaken

INT = interne zaken
M&M = mens en maatschappij
VT = vrije tijd

Dit overzicht bevat ook voorafnames namelijk een tweede seniorenconsulent, de opwaardering van een medewerker burgerzaken naar stafmedewerker en een onthaalmedewerker met een contract onbepaalde duur i.p.v. bepaalde duur.

3.7. Verbonden entiteiten

Dit biedt een overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en de andere verbonden entiteiten met vermelding van de financiële tussenkomst ervoor per verbonden entiteit.

Verbonden entiteiten zonder financiële tussenkomst

Cipal
IKA
Fluvius
Pontes
Eerstelijnszone Middenkempen
TMVS – Creat aankoopcentrale
Boskat – Bospad
Contenti
De Lijn
Ethias
Kempens Woonkrediet
Kind In Nood Kempen vzw
Leefgoed
Leader
Lidwina VZW
Gezondheidsmakers
Lokale Adviescommissie
Netebekken
Opvolgingscommissie Kleine Nete
OVSG
Poolstok
Regionaal Landschap Grote en Kleine Nete
Waardenmakerij vzw – milieu en werk

Verbonden entiteiten met financiële tussenkomst

Erfgoed Noorderkempen	bijdrage	35.595	36.584	37.573	38.561	39.550	40.539	AC000010
Erfgoed Noorderkempen	archivaris	15.000	15.300	15.606	15.918	16.236	16.561	AC000010
Pidpa	riolering - saneringsbijdrage	1.206.082	1.211.553	1.216.904	1.222.129	1.225.419	1.232.948	AC000011
OFP Prolocus	kosten administratief beheer	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300	AC000014
IOK	GiD preventie en bescherming op het werk	28.662	29.235	29.820	30.416	31.025	31.645	AC000019
Kerkfabriek Sint Willibrordus Kasterlee	secretariaatsstoelage	5.600	5.712	5.826	5.943	6.062	6.183	AC000021
Kerkfabriek O.L. Vrouw Lichtaart	exploitatieoelage	5.086	9.702	10.246	10.800	11.365	11.942	AC000021
Kerkfabriek Sint Margarita Tielen	exploitatieoelage	0	4.911	5.233	5.560	5.894	6.235	AC000021
Kerkfabriek Sint Margarita Tielen	investeringsstoelage	2.500						AC000021
Verenigde Protestantse Kerk in Turnhout	woonstoelage	1.000	1.020	1.040	1.061	1.082	1.104	AC000021
Verenigde Protestantse Kerk in Turnhout	investeringsstoelage	4.178						AC000021
IOK	statutaire bijdrage	4.969	5.068	5.170	5.273	5.379	5.486	AC000021
IOK	juridische dienstverlening	30.915	31.533	32.164	32.807	33.463	34.133	AC000021
IOK	slimme regio	4.711	4.805	4.901	4.999	5.099	5.201	AC000021
Welzijnszorg Kempen	informatieveiligheid	8.965	9.144	9.327	9.514	9.704	9.898	AC000021
Kordia	algemene coördinatie en overhead	52.944	54.003	55.084	56.186	57.309	58.455	AC000021
VVSG	lidmaatschap	26.000	26.520	27.050	27.591	28.143	28.706	AC000021
Kordia	werk & sociale economie	10.762	10.977	11.197	11.420	11.649	11.882	AC000031
Welzijnszorg Kempen	algemene werkingsbijdrage	59.520	60.710	61.925	63.163	64.426	65.715	AC000041
Welzijnszorg Kempen	Kind in Nood	3.840	3.917	3.995	4.075	4.157	4.240	AC000041
Welzijnszorg Kempen	Rolmobiel	11.170	11.393	11.621	11.854	12.091	12.333	AC000041
Welzijnszorg Kempen	LHAT Thuiszorg Kempen	77.600	90.152	91.955	93.794	95.670	97.583	AC000041
Kordia	preventief gezinsbeleid	24.732	25.226	25.731	26.245	26.771	27.306	AC000041
Kordia	project e-inclusie	14.840	15.137	15.440	15.748	16.063	16.385	AC000041
Scholengemeenschap De Toverkijker	kosten administratief beheer	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	AC000041
Woonboog	bijdrage	6.000	6.120	6.242	6.367	6.495	6.624	AC000041
CAW De Kempen	ambulante drughulpverlening	8.250	8.415	8.583	8.755	8.930	9.109	AC000041
Ferm (BKO)	beheersvergoeding	571.644	960.175	980.977	1.002.195	1.023.838	1.045.913	AC000054
Sportregio Zuiderkempen	bijdrage	10.243	10.448	10.657	10.870	11.088	11.310	AC000064
Hulpverleningszone Taxandria	exploitatieoelage	1.036.484	1.067.284	1.116.230	1.166.343	1.131.261	1.155.286	AC000091
Hulpverleningszone Taxandria	investeringsstoelage	202.094	270.271	244.415	247.931	272.415	245.830	AC000091
Politiezone Turnhout	exploitatieoelage	2.811.787	2.914.861	3.018.453	3.088.870	3.160.696	3.233.959	AC000092
Politiezone Turnhout	investeringsstoelage	245.254	253.952	253.952	253.952	253.952	253.952	AC000092
IOK	GIS	64.793	66.089	67.411	68.759	70.134	71.537	AC000112
IOK	intergemeentelijke aankoopdienst	6.373	6.500	6.630	6.763	6.898	7.036	AC000112
IOK	handhaving RO	22.150	22.593	23.045	23.506	23.976	24.456	AC000112
IOK	handhaving milieu	21.258	21.683	22.117	22.559	23.010	23.471	AC000112
Kordia	ruimte & mobiliteit	16.299	16.625	16.957	17.296	17.642	17.995	AC000112
Kordia	wonen & energie	70.636	72.049	73.490	74.960	76.460	77.988	AC000112
Bosgroep Kempen Noord	bijdrage	8.000	8.160	8.323	8.490	8.659	8.833	AC000112
VVOG	lidmaatschap	1.800	1.836	1.873	1.910	1.948	1.987	AC000112
IOK Afvalbeheer	statutaire bijdrage	4.969	5.068	5.170	5.273	5.379	5.486	AC000144
IOK Afvalbeheer	verwerkingskost afval (incl. 5% marge)	857.000	874.140	891.623	909.455	927.644	946.197	AC000144
IOK Afvalbeheer	Diffar (incl. 5% marge)	328.000	334.560	341.251	348.076	355.038	362.139	AC000144
IOK Afvalbeheer	ophaalcontracten (incl. 5% marge)	241.000	245.820	250.736	255.751	260.866	266.083	AC000144
IOK Afvalbeheer	beheer recyclagepark (incl. 5% marge)	489.000	498.780	508.756	518.931	529.309	539.896	AC000144

3.8. Grondslagen en assumpties

Omdat de raadsleden de inhoud van de financiële nota van het meerjarenplan goed kunnen beoordelen, moeten ze weten welke uitgangspunten het bestuur gebruikt om de ontvangsten en de uitgaven te ramen. Daarom moet de toelichting een beschrijving bevatten van de grondslagen en assumpties die het bestuur gekozen heeft voor de opmaak van het beleidsrapport.

De regelgeving definieert niet wat “grondslagen en assumpties” zijn en bepaalt niet welke hypothesen het bestuur moet toepassen of beschrijven. Door de diversiteit en het specifieke karakter per bestuur is het onmogelijk om een exhaustieve lijst van grondslagen en assumpties te bepalen.

Voor 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 voor het bestaande personeel door de personeelsdienst. Er is rekening gehouden met één indexaanpassing in 2026. Daarnaast is er een jaarlijkse stijging voorzien van 2% voor de periode 2027 - 2031. Bij deze berekening is er ook rekening gehouden met voorafnames namelijk een tweede seniorenconsulent, de opwaardering van een medewerker burgerzaken naar stafmedewerker en een onthaalmedewerker met een contract onbepaalde duur i.p.v. bepaalde duur.

Daarnaast zijn volgende personeelsbewegingen in de loop van het meerjarenplan budgettair voorzien:

- Er is geen vervanging meer voorzien voor een medewerker recyclagepark die op pensioen gaat in 2026.
- Nieuwe functie van 0,6 VTE administratief medewerker onthaal – snelloket, niveau C
- Nieuwe functie van 0,5 VTE administratief medewerker vrijwilligerswerk, mondiaal beleid en Uitpas, niveau C
- Verankering overtal van 0,6 VTE zaalwachter
- Meerkost van D- naar C-niveau voor een conciërge vanaf 2028
- Meerkost uitbreiding uren handhaver (halftijds van C- naar B-niveau)
- Uitbreiding uren seizoensarbeiders met 1,25 VTE, maar anderzijds ook niet invulling van arbeider groen met 0,5 VTE
- Uitbreiding uren poetspersoneel OC Tielen met 21,5/38 vanaf 2029
- Een gefaseerde wijziging in de samenstelling en bezetting van de medewerkers van de bibliotheek van 210,9 uren op C-niveau en 19 uren op A-niveau (6,05 VTE) naar 174,8 uren op C-niveau en 30,4 uren op B4-niveau (5,4 VTE)

Op het totale personeelsbudget voor statutairen en contractuele bezoldigingen is er vervolgens rekening gehouden met 1% rekeningresultaat dat in mindering gebracht is.

De ramingen voor de responsabiliseringsbijdragen zijn gebaseerd op de geactualiseerde gegevens die het bestuur in juli 2025 van de federale pensioendienst ter beschikking heeft gekregen.

Voor 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 laatst beschikbare jaarrekeningcijfers van 2024. Voor de organisatie van eigen activiteiten en aankoop van goederen is er voor zes jaar eenzelfde bedrag voorzien. Voor diensten o.b.v. contracten (bv. ICT, verzekeringen, onderhoudscontracten gebouwen, prestaties derden) is er rekening gehouden met een jaarlijkse indexatie van 2%.

Voor dienstverlening op basis van samenwerkingen, zijn de bijdragen geactualiseerd op basis van de laatste nieuwe ontvangen gegevens van de partners. Voor de beheersvergoeding inzake kinderopvang is er al rekening gehouden met een wijziging in de ratio.

Voor de nutsvoorzieningen (water, gas, elektriciteit) is er een herberekening gebeurd door de energieconsulent op basis van gegevens die het VEB ter beschikking stelt. Ook hier is rekening gehouden met een jaarlijkse indexatie van 2%.

In het kader van de Oekraïne-crisis zijn er voor hulpverlening voorlopig enkel in 2026 nog kredieten voorzien (zowel uitgaven als ontvangsten).

In kader van de verwachte stijging in leefloonaanvragen naar aanleiding van de beperkingen van de werkloosheidsuitkeringen in de tijd, heeft de sociale dienst een berekening gemaakt o.b.v. de ramingsmodule die VVSG hiervoor ter beschikking heeft gesteld.

Om in te kunnen spelen op onverwachte gebeurtenissen, of wijzigende situaties is er in 2026 bij exploitatie een verschuivingsbudget voorzien van 200.000 euro bij de gemeente en 50.000 euro bij het OCMW. Aan de ontvangstenzijde is er eveneens een verschuivingsbudget voorzien van 100.000 euro voor de gemeente en 25.000 euro voor het OCMW.

Voor toegestane subsidies

De toelagen en bijdragen voor de politiezone regio Turnhout, de hulpverleningszone Taxandria en andere verbonden entiteiten zijn ingeschreven op basis van de aangepaste meerjarenplannen en ramingen die we mochten ontvangen.

De lokale subsidies op naam zijn geëvalueerd en geplafonneerd op eenzelfde bedrag voor de periode 2026-2031. Voor de subsidies op basis van een goedgekeurd subsidiereglement door de gemeenteraad is er jaarlijks een indexatie van 2% voorzien.

Voor financiële uitgaven

In het aangepaste meerjarenplan 2020-2025 staan er voor 6 miljoen euro aan leningen ingeschreven voor 2025. Daarnaast is er rekening gehouden met de aflossing van 20 miljoen euro aan nieuw op te nemen leningen gespreid over de periode van 2026-2031, met een vaste rentevoet van 3,5% op 20 jaar. Binnen het huidige meerjarenplan 2026-2031 past dit binnen de voorwaarden voor het financieel evenwicht.

Voor ontvangsten

Er is geen aanpassing van de aanslagvoet voor de opcentiemen op de onroerende voorheffing (momenteel 714 opcentiemen) of de aanvullende personenbelasting (momenteel 7%) voorzien. Voor de opmaak van het meerjarenplan hebben we dan ook rekening gehouden met de laatste ontvangen ramingen eind september van de FOD financiën voor de APB en van de ramingen van Vlabe voor de OOV en de verkeersbelasting.

Voor de ramingen van de lokale belastingen is er vertrokken vanuit de gegevens van de laatste jaarrekening en is er jaarlijks een indexatie van 2% toegepast. Er is rekening gehouden met de opmaak van een nieuw belastingreglement tot opcentiemen op de Vlaamse Heffing op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimten.

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 begin september 2025 terug te vinden zijn op de website van het Agentschap van Binnenlands Bestuur, opgenomen.

Er staan ook een aantal geplande verkopen van activa voorzien. Indien er reeds een schattingsverslag beschikbaar is, is deze info gehanteerd. Voor de andere zaken heeft het college een inschatting gemaakt o.b.v. gekende marktprijzen.

Voor het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar

Er is geen aanpassing van het meerjarenplan in het kader van boekjaar 2025 gebeurd. Om rekening te houden met de resultaten van de jaarrekening 2024 is er gebruik gemaakt van het alternatieve schema M2 om de berekening te maken voor het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar in 2026.

Het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar in 2026 (16.060.900 euro) is de som van:

- Het gecumuleerd budgettair resultaat van 2025 op basis van het meerjarenplan van 2025 (12.246.987 euro)
- En het verschil tussen de kredieten van 2024 na overdracht en de jaarrekening van 2024 (3.813.913 euro)

	bij opmaak MJP 2025	wijziging bij overdracht	na overdracht voor 2025	wijziging bij jaarrekening 2024	na jaarrekening 2024 voor 2025
Resultaat boekjaar	-167.769	-6.536.583,70	-6.704.353		-6.704.353
Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	12.414.756	6.536.583,70	18.951.340	3.813.913	22.765.253
Gecumuleerd budgettair resultaat	12.246.987		12.246.987		16.060.900

	jaarrekening 2024	kredieten 2024 na overdracht	verschil
Exploitatiesaldo	4.543.271	1.328.122	3.215.149
Investeringsaldo	-5.821.827	-6.455.397	633.570
Financieringssaldo	111.039	145.845	-34.806
Totaal	-1.167.517	-4.981.430	3.813.913

Het alternatieve schema M2 is ook terug te vinden in de documentatie.

Voor de uitgaven voor pensioenen

Tweede pensioenpijler contractuelen

Voor de contractuele personeelsleden is er voorzien in een tweede pensioenpijler. Het percentage dat van toepassing is voor de bovenwettelijke werkgeversbijdrage bedraagt standaard 4% en voor de VIA-personeelsleden 6%. In 2022 heeft de gemeenteraad en raad voor maatschappelijk welzijn beslist toe te treden tot OFP Prolocus voor de opvolging van de tweede pensioenpijler.

Responsabiliseringsbijdrage

De responsabiliseringsbijdrage is een aanvullende pensioenbijdrage die lokale besturen dienen te betalen wanneer de pensioenlast van de vroegere vastbenoemde personeelsleden hoger is dan de basisbijdrage die het bestuur heeft betaald. Momenteel telt de gemeente nog 21 statutairen en het OCMW 7 statutairen.

De ramingen voor de responsabiliseringsbijdragen zijn gebaseerd op de geactualiseerde gegevens die het bestuur in juli 2025 van de federale pensioendienst ter beschikking heeft gekregen. De bedragen zijn exclusief de korting en dienen in jaar N+1 voorzien te worden.

Voor de gemeente:

Berekening van de responsabiliseringsbijdrage

Jaar	Deficit		Responsabiliserings-coëfficiënt		Responsabiliseringsbijdrage
2024	€ 294.000	×	70,25 %	=	€ 207.000
2025	€ 400.000		73,36 %		€ 293.000
2026	€ 492.000		77,11 %		€ 379.000
2027	€ 582.000		78,57 %		€ 457.000
2028	€ 675.000		79,93 %		€ 540.000
2029	€ 781.000		81,47 %		€ 636.000
2030	€ 895.000		82,87 %		€ 742.000

Voor het ocmw:

Berekening van de responsabiliseringsbijdrage

Jaar	Deficit		Responsabiliserings-coëfficiënt		Responsabiliseringsbijdrage
2024	€ 147.000	×	70,25 %	=	€ 103.000
2025	€ 190.000		73,36 %		€ 139.000
2026	€ 228.000		77,11 %		€ 176.000
2027	€ 265.000		78,57 %		€ 208.000
2028	€ 304.000		79,93 %		€ 243.000
2029	€ 346.000		81,47 %		€ 282.000
2030	€ 392.000		82,87 %		€ 325.000

*Pensioenfond*s

In 2013 heeft de gemeente een overeenkomst afgesloten met Belfius Insurance voor het beheer van een pensioenfonds voor de mandatarissen en de statutairen. Voor de statutairen van het OCMW is er in 2019 een pensioenfonds afgesloten.

De middelen voor het pensioenfonds zijn opgenomen bij de onbeschikbare gelden, omdat deze gelden enkel gebruikt kunnen worden voor (toekomstige) pensioenlasten.

Mandatarissen	Statutairen gemeente	Statutairen OCMW	Totaal
2.605.597 euro	2.645.894 euro	544.184 euro	5.795.675 euro

3.9. Documentatie

De documentatie bij het meerjarenplan bevat minstens al de volgende elementen:

1. 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 ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering;
3. een overzicht, per boekjaar, van de toegestane werkings- en investeringssubsidies;
4. per beleidsdomein, het overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
5. een overzicht, per boekjaar, van de uitgaven en ontvangsten voor exploitatie, investeringen en financiering per beleidsveld;
6. een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven soort retributie;
7. een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort

Deze bijkomende documentatie bij het meerjarenplan 2026-2031 is digitaal toegevoegd aan het agendapunt van de gemeenteraad en raad voor maatschappelijk welzijn betreffende de vaststelling van het meerjarenplan 2026-2031 in meeting.net en aldaar raadpleegbaar voor de raadsleden. De documentatie wordt ook op de website van Kasterlee ter beschikking gesteld.