

2020 tot 2027



Provincie Vlaams-Brabant

Gemeente en OCMW Kapelle-op-den-Bos

Marktplein 29

1880 Kapelle-op-den-Bos

Nis: 23039

Algemeen directeur: Siebe Ruykens

Financieel directeur: Liesbeth Van Waeyenberghe

# Aanpassing van het meerjarenplan gemeente en OCMW 2020-2027

## Inhoudstafel

- I. De strategische nota
- II. De financiële nota
  - a. Het financiële doelstellingenplan (schema M1)
  - b. De staat van het financieel evenwicht (schema M2)
  - c. Het overzicht van de kredieten (schema M3)
- III. Toelichting bij het meerjarenplan
  - a. Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
  - b. Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
  - c. Investeringsprojecten (schema T3)
  - d. Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)
  - e. Overzicht van de financiële risico's
  - f. Beschrijving grondslagen en assumpties
  - g. Motivering van de wijzigingen
- IV. Documentatie
  - a. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en ramingen
  - b. Toegestane werkings- en investeringssubsidies
  - c. Lijst nominatieve subsidies
  - d. Samenstelling beleidsvelden en -domeinen
  - e. Overzicht verbonden entiteiten
  - f. Personeelsinzet
  - g. Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingssoort
  - h. Overzicht investeringen

## De aanpassing van het meerjarenplan

De aanpassing van het meerjarenplan bestaat uit volgende onderdelen:

1. De eventuele wijzigingen van de strategische nota;
2. De aangepaste financiële nota
  - a. Het aangepast financiële doelstellingenplan (schema M1);
  - b. De aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2);
  - c. Het aangepaste overzicht van de kredieten (schema M3);
3. De toelichting;
4. Een motivering van de wijzigingen.

Daarnaast omvat de aanpassing van het meerjarenplan ook alle nodige documentatie als achtergrondinformatie.

Bij deze aanpassing van het meerjarenplan moet het bestuur in de schema's M2, T2 en T4 minstens de boekjaren 2020 tot 2027 opnemen. De strategische nota blijft steeds betrekking hebben op de periode 2020-2025. Ook de andere schema's die zijn toegevoegd bevatten cijfers tot en met 2025.

Aanpassing van het  
meerjarenplan nr. 6:  
2020 tot 2027

Strategische nota

## De strategische nota

Inhoudelijk zijn er geen aanpassingen aan de prioritaire actieplannen zoals deze vooropgesteld waren in het oorspronkelijke meerjarenplan. De actieplannen kunnen aangehouden blijven. Cijfermatig zijn er wel verschuivingen en aanpassingen in plus en min gebeurd.

Het actieplan rond buurtwerking zal een latere opstart krijgen dan oorspronkelijk voorzien.

Onderstaande actieplannen zijn prioritair:

- S1O2P1: Creëren van een draagvlak voor het toekomstig beleid door in te zetten op participatie.
- S3O1P1: Inzetten op preventieve en repressieve maatregelen om het veiligheidsgevoel voor de burgers te verhogen.
- S3O1P2: Opmaken en realiseren van een globaal mobiliteitsplan volgens het STOP-principe.
- S3O2P1: Reduceren van risico's op asbestblootstelling door het vervangen van asbesttoepassingen op privaat en publiek terrein.
- S4O1P4: Oprichten en organiseren van een optimale buurtwerking.

# SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 67253

Gemeente (0207.534.468)  
Marktplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos  
Algemeen directeur:: Siebe Ruykens

OCMW (0212.223.330)  
Evert Larockstraat 22, 1880 Kapelle-op-den-Bos  
Financieel directeur:: Liesbeth Van Waeyenberghe

## Prioritaire Strategische doelstelling:: S1: Inzetten op een kwaliteitsvolle dienstverlening op maat en draagvlak creëren voor toekomstig beleid.

Kwalitatieve omschrijving: We zorgen voortdurend voor een klantgerichte en efficiënte dienstverlening, die toegankelijk is voor al onze inwoners. Onze medewerkers staan ten dienste van burgers, bedrijven, verenigingen en andere klanten van de gemeente en OCMW, die kunnen rekenen op een snelle en correcte dienstverlening, waarbij samen en actief wordt gezocht naar oplossingen bij vragen en problemen.

We zetten resoluut in op open communicatie, dialoog en inspraak. We informeren onze inwoners voldoende, tijdig, duidelijk en correct.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	360.274	429.855	445.473	444.934	459.575	456.029
Ontvangsten	0	0	1.815	53.471	0	263.000
Saldo	-360.274	-429.855	-443.658	-391.463	-459.575	-193.029
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	399.748	45.901	-3.021	0	5.553	0
Saldo	-399.748	-45.901	3.021	0	-5.553	0
<b>Financiering</b>						

## Prioritaire beleidsdoelstelling: S102: Versterken van de betrokkenheid op een systematische en creatieve wijze bij de uitwerking van projec

Kwalitatieve omschrijving: Versterken van de betrokkenheid op een systematische en creatieve wijze bij de uitwerking van projecten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.095	12.354	7.421	7.015	7.375	7.400
Saldo	-7.095	-12.354	-7.421	-7.015	-7.375	-7.400
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## Prioritair actieplan: S102P1: Creëren van een draagvlak voor het toekomstig beleid door in te zetten op participatie.

We breiden de bestaande inspraakmogelijkheden uit zodat we rechtstreeks met onze inwoners in dialoog kunnen gaan en we komen tot een transparant beleid om de betrokkenheid van de inwoners te verhogen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.095	12.354	7.421	7.015	7.375	7.400
Saldo	-7.095	-12.354	-7.421	-7.015	-7.375	-7.400
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Geen niet-prioritaire actieplannen

### Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- S101: Voeren van een transparant en adequaat beleid dat inzet op een kwaliteitsvolle dienstverlening.
- S103: Communiceren op een interactieve, objectieve en dynamische wijze voor alle actoren.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	353.179	417.501	438.052	437.919	452.200	448.629
Ontvangsten	0	0	1.815	53.471	0	263.000
Saldo	-353.179	-417.501	-436.237	-384.448	-452.200	-185.629
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	399.748	45.901	-3.021	0	5.553	0
Saldo	-399.748	-45.901	3.021	0	-5.553	0
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire Strategische doelstelling:: S3: Creëren van een gezonde, veilige en duurzame omgeving.

Kwalitatieve omschrijving: We zijn een gemeente waar het aangenaam is om te leven, te wonen en te werken. We verbeteren de bereikbaarheid en de verkeersveiligheid door werk te maken van een vlotte doorstroming van het verkeer, waarbij vracht- en personenvervoer veilig samengaan en verkeersknelpunten worden weggewerkt. Wij trekken volop de kaart van een fietsvriendelijke gemeente met aandacht voor de veiligheid van de zwakke weggebruikers, in het bijzonder de schoolgaande jongeren, en met goed onderhouden voet- en fietspaden en wegen.

We verbeteren het openbaar domein en de groene zones in onze gemeente zodat inwoners in een nette, goed onderhouden en aangename omgeving wonen en leven.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.224.161	3.161.247	3.360.812	3.722.652	4.192.876	4.183.566
Ontvangsten	1.123.551	1.127.729	1.171.453	1.666.212	2.003.689	1.804.835
Saldo	-2.100.610	-2.033.519	-2.189.359	-2.056.439	-2.189.187	-2.378.731
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	2.038.689	1.411.156	6.680.516	5.140.994	5.540.276	5.421.389
Ontvangsten	66.379	645.470	808.800	328.384	2.257.963	214.390
Saldo	-1.972.311	-765.686	-5.871.716	-4.812.610	-3.282.314	-5.206.999
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire beleidsdoelstelling: S301: Inzetten op veiligheid en het verlagen van de maatschappelijke overlastfenomenen.

Kwalitatieve omschrijving: Inzetten op veiligheid en het verlagen van de maatschappelijke overlastfenomenen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.580.352	1.606.452	1.680.839	2.259.069	2.563.971	2.530.295
Ontvangsten	47.352	62.903	63.122	679.521	960.634	792.070
Saldo	-1.533.000	-1.543.549	-1.617.717	-1.579.549	-1.603.337	-1.738.225
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.491.883	696.894	4.414.167	3.436.941	1.167.225	523.524
Ontvangsten	-10.286	583.470	797.000	328.384	650.184	198.000
Saldo	-1.502.169	-113.424	-3.617.167	-3.108.557	-517.041	-325.524
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: S301P1: Inzetten op preventieve en repressieve maatregelen om het veiligheidsgevoel voor de burgers te verho**

We optimaliseren de samenwerking met de politie en brandweer. Daarnaast voeren we een actief handhavingsbeleid inzake milieu en ruimtelijke ordening dat erop gericht is om initieel preventief en daarna effectief op te treden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.562,166	1.591.394	1.645,036	2.223,299	2.534,301	2.499,130
Ontvangsten	43,421	61,661	59,047	677,995	959,981	792,070
Saldo	-1.518,745	-1.529,733	-1.585,989	-1.545,304	-1.574,320	-1.707,060
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	65,783	68,033	68,935	61,004	56,302	42,867
Saldo	-65,783	-68,033	-68,935	-61,004	-56,302	-42,867
<b>Financiering</b>						

### **Prioritair actieplan: S301P2: Opmaken en realiseren van een globaal mobiliteitsplan volgens het STOP-principe.**

Een duidelijke visie op mobiliteit is onontbeerlijk om het gemotoriseerde verkeer te combineren met ruimte voor de zwakke weggebruiker. We maken een nieuwe mobiliteitsplan op waarbij we optimaal rekening houden met de faciliteiten voor het fiets- en voetgangersverkeer. We streven naar een voldoende bereikbare gemeente via het openbaar vervoer of andere vormen van collectief vervoer en we verbeteren de verkeersveiligheid, het parkeerbeleid, de weginfrastructuur, het beheer en het onderhoud van de lokale wegen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	18,186	15,058	35,803	35,771	29,670	31,165
Ontvangsten	3,931	1,242	4,075	1,526	653	0
Saldo	-14,255	-13,816	-31,728	-34,245	-29,017	-31,165
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.426,100	628,861	4.345,232	3.375,938	1.110,923	480,657
Ontvangsten	-10,286	583,470	797,000	328,384	650,184	198,000
Saldo	-1.436,386	-45,391	-3.548,232	-3,047,554	-460,739	-282,657
<b>Financiering</b>						

Geen niet-prioritaire actieplannen

### **Prioritaire beleidsdoelstelling: S302: Streven naar een gezonde gemeente.**

Kwalitatieve omschrijving: Streven naar een gezonde gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	41,225	10,707	4,917	12,932	13,147	27,616
Ontvangsten	3,750	7,470	30	0	0	0
Saldo	-37,475	-3,237	-4,887	-12,932	-13,147	-27,616
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	15,718	26,905	0
Saldo	0	0	0	-15,718	-26,905	0
<b>Financiering</b>						

## Prioritair actieplan: S302P1: Reduceren van risico's op asbestblootstelling door het vervangen van asbesttoepassingen op privaat e

We werken aan een asbestvrije gemeente zowel voor de gemeentelijke gebouwen, infrastructuur als voor de inwoners van onze gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	12.066	1.279	0	0	0	10.800
Ontvangsten	3.750	7.470	0	0	0	0
Saldo	-8.316	6.191	0	0	0	-10.800
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	15.718	26.905	0
Saldo	0	0	0	-15.718	-26.905	0
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	29.159	9.427	4.917	12.932	13.147	16.816
Ontvangsten	0	0	30	0	0	0
Saldo	-29.159	-9.427	-4.887	-12.932	-13.147	-16.816
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- S303: Verwezenlijken van een duurzame gemeente.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.602.584	1.544.088	1.675.057	1.450.650	1.615.758	1.625.655
Ontvangsten	1.072.449	1.057.355	1.108.301	986.692	1.043.055	1.012.765
Saldo	-530.135	-486.733	-566.756	-463.958	-572.704	-612.890
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	546.806	714.262	2.266.349	1.688.335	4.346.146	4.897.865
Ontvangsten	76.665	62.000	11.800	0	1.607.778	16.390
Saldo	-470.141	-652.262	-2.254.549	-1.688.335	-2.738.368	-4.881.475
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire Strategische doelstelling:: S4: Inzetten op een beleid dat de sociale cohesie versterkt.

Kwalitatieve omschrijving: We zijn een bruisende gemeente waar ontmoeting centraal staat. Door het samenbrengen en ondersteunen van inwoners, verenigingen, vrijwilligers en ondernemers versterken we het sociaal weefsel en is er oog voor de doelgroep kwetsbare burgers.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.025.225	957.240	976.127	1.091.395	1.092.319	1.204.926
Ontvangsten	1.170.724	984.650	1.053.693	961.395	896.821	934.993
Saldo	145.499	27.410	77.566	-130.001	-195.498	-269.933
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	88.273	68.240	18.685	35.941	33.778	68.000
Saldo	-88.273	-68.240	-18.685	-35.941	-33.778	-68.000
<b>Financiering</b>						

## Prioritaire beleidsdoelstelling: S401: Integreren van doelgroepbewust werken in een sociaal beleid.

Kwalitatieve omschrijving: Integreren van doelgroepbewust werken in een sociaal beleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	974.284	911.286	911.259	1.036.849	1.023.217	1.115.113
Ontvangsten	1.154.188	984.650	1.053.693	961.395	896.821	934.993
Saldo	179.905	73.364	142.435	-75.455	-126.395	-180.120
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	48.723	42.195	1.599	7.274	842	36.000
Saldo	-48.723	-42.195	-1.599	-7.274	-842	-36.000
<b>Financiering</b>						

### Prioritair actieplan: S401P4: Oprichten en organiseren van een optimale buurtwerking.

We zorgen voor een degelijke infrastructuur met het oog op het aanbieden van betaalbare, laagdrempelige, vrijblijvende activiteiten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	3.300	5.813	13.830	14.806	23.500
Ontvangsten	0	300	72.500	2.542	32.590	4.500
Saldo	0	-3.000	66.687	-11.288	17.784	-19.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	974.284	907.986	905.446	1.023.019	1.008.411	1.091.613
Ontvangsten	1.154.188	984.350	981.193	958.853	864.231	930.493
Saldo	179.905	76.364	75.747	-64.167	-144.180	-161.120
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	48.723	42.195	1.599	7.274	842	36.000
Saldo	-48.723	-42.195	-1.599	-7.274	-842	-36.000
<b>Financiering</b>						

### Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- S402: Aanbieden van maximale kwalitatieve onderwijskansen met aandacht voor talentontwikkeling.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	50.941	45.955	64.869	54.546	69.103	89.813
Ontvangsten	16.536	0	0	0	0	0
Saldo	-34.406	-45.955	-64.869	-54.546	-69.103	-89.813
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	39.551	26.045	17.086	28.667	32.936	32.000
Saldo	-39.551	-26.045	-17.086	-28.667	-32.936	-32.000
<b>Financiering</b>						

### Niet-prioritaire Strategische doelstelling:

- S2: Creëren van een optimale organisatiestructuur, waar het aangenaam werken is en die geïntegreerd, bes

- S201: Streven naar een performante interne werking.

- S202: Ontwikkelen van een modern, transparant en flexibel HR-beleid waarbij het aantrekken, ontplooiën en

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	203.101	215.739	266.986	324.175	323.834	357.354
Ontvangsten	135	0	0	0	0	0
Saldo	-202.966	-215.739	-266.986	-324.175	-323.834	-357.354
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	46.749	4.676	6.945	22.098	22.951	39.400
Saldo	-46.749	-4.676	-6.945	-22.098	-22.951	-39.400
<b>Financiering</b>						

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
<https://www.kapelle-op-den-bos.be/beleidsrapporten>

Aanpassing van het  
meerjarenplan nr. 6:  
2020 tot 2027

Financiële nota

## De aangepaste financiële nota

### Schema M2

Om te voldoen aan de voorwaarden van de financiële evenwichten is het noodzakelijk dat:

1. Het geraamd beschikbaar budgettair resultaat in geen enkel jaar negatief is;
2. De geraamde autofinancieringsmarge voor 2025 minstens gelijk is aan 0.

Het schema M2 bevat eveneens de ramingen voor boekjaren 2026 en 2027. Er zijn echter geen aanpassingen gebeurd aan deze jaren. Deze aanpassing van het meerjarenplan heeft enkel betrekking op 2025. De nota zal zich dan ook beperken tot 2025.

De resultaten van de jaarrekening 2024 zijn verwerkt in het schema. Hierdoor is het gecumuleerd budgettair resultaat in 2025 aangepast naar 5.078.526 euro.

Het beschikbaar budgettair resultaat bedraagt 2.526.830 euro. Dit ligt ruim boven het streefdoel van 1,5 mio euro.

De geraamde autofinancieringsmarge is jaarlijks groter dan 0. In 2025 is 1,8 mio euro aan leningen opgenomen, de "oude" lening van KBC is volledig afgelost en ook de terugbetaling van de kapitaalsaflossing aan Fluvius (vroegere Finilek) halveert. Door een beter exploitatiesaldo is de autofinancieringsmarge gestegen tot 1.027.061 euro.

### Schema M3

Ten opzichte van de vorige aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 zijn er aanpassingen aan de kredieten gebeurd, enkel voor de kredieten in 2025. Er worden geen kredieten voor 2026 vastgesteld.

Voor 2025 betreffen dit aanpassingen aan de reeds goedgekeurde kredieten bij de vorige aanpassing van het meerjarenplan. De redenen voor deze aanpassingen zijn wijzigingen die in het jaar ontstaan, bv. nieuwe projecten, extra subsidies,... Daarnaast wordt ook een evaluatie van de reeds gebruikte kredieten gemaakt en een inschatting van de bedragen die nog nodig zijn voor de resterende maanden. Hierdoor kunnen onder meer uitgaven worden verminderd.

# M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalaalfolgnommern: Budg. 67253  
 Gemeente (0207.534.468)  
 Marktplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos  
 Algemeen directeur: Siebe Ruykens

OCMW (0212.223.330)  
 Evert Larockstraat 22, 1880 Kapelle-op-den-Bos  
 Financieel directeur: Liesbeth Van Waeyenberghe

## Prioritaire beleidsdoelstelling: S102: Versterken van de betrokkenheid op een systematische en creatieve wijze bij de uitwerking van projec

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	7.095	12.354	7.421	7.015	7.375	7.400
Saldo	-7.095	-12.354	-7.421	-7.015	-7.375	-7.400
Investering						
Financiering						

## Prioritaire beleidsdoelstelling: S301: Inzetten op veiligheid en het verlagen van de maatschappelijke overlastfenomenen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.580.352	1.606.452	1.680.839	2.259.069	2.563.971	2.530.295
Ontvangst	47.352	62.903	63.122	679.521	960.634	792.070
Saldo	-1.533.000	-1.543.549	-1.617.717	-1.579.549	-1.603.337	-1.738.225
Investering						
Uitgave	1.491.883	696.894	4.414.167	3.436.941	1.167.225	523.524
Ontvangst	-10.286	583.470	797.000	328.384	650.184	198.000
Saldo	-1.502.169	-113.424	-3.617.167	-3.108.557	-517.041	-325.524
Financiering						

### Prioritaire beleidsdoelstelling: S302:Streven naar een gezonde gemeente.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	41.225	10.707	4.917	12.932	13.147	27.616
Ontvangst	3.750	7.470	30	0	0	0
Saldo	-37.475	-3.237	-4.887	-12.932	-13.147	-27.616
<b>Investering</b>						
Uitgave	0	0	0	15.718	26.905	0
Saldo	0	0	0	-15.718	-26.905	0
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire beleidsdoelstelling: S401:Integreren van doelgroepbewust werken in een sociaal beleid.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	974.284	911.286	911.259	1.036.849	1.023.217	1.115.113
Ontvangst	1.154.188	984.650	1.053.693	961.395	896.821	934.993
Saldo	179.905	73.364	142.435	-75.455	-126.395	-180.120
<b>Investering</b>						
Uitgave	48.723	42.195	1.599	7.274	842	36.000
Saldo	-48.723	-42.195	-1.599	-7.274	-842	-36.000
<b>Financiering</b>						

### Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	2.209.806	2.223.283	2.444.963	2.267.290	2.460.895	2.521.451
Ontvangst	1.089.119	1.057.355	1.110.116	1.040.163	1.043.055	1.275.765
Saldo	-1.120.686	-1.165.928	-1.334.847	-1.227.128	-1.417.840	-1.245.686
<b>Investering</b>						
Uitgave	1.032.854	790.884	2.287.358	1.739.100	4.407.587	4.969.265
Ontvangst	76.665	62.000	11.800	0	1.607.778	16.390
Saldo	-956.189	-728.884	-2.275.558	-1.739.100	-2.799.809	-4.952.875
<b>Financiering</b>						

## Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	7.597.657	7.661.231	8.690.607	9.408.020	10.095.259	10.828.241
Ontvangst	13.051.203	13.130.069	13.814.351	16.030.795	15.516.193	16.070.243
Saldo	5.453.546	5.468.838	5.123.745	6.622.774	5.420.934	5.242.002
<b>Investering</b>						
Uitgave	139.386	488.591	295.909	173.151	1.563.393	266.030
Ontvangst	137.199	110.363	112.317	114.344	141.445	118.624
Saldo	-2.187	-378.228	-183.591	-58.807	-1.421.948	-147.406
<b>Financiering</b>						
Uitgave	1.087.963	1.036.428	934.941	981.873	1.391.718	1.077.076
Ontvangst	67.808	178.603	2.151.178	3.139.539	4.188.127	1.944.230
Saldo	-1.020.155	-857.825	1.216.237	2.157.666	2.796.409	867.154
<b>Totaal</b>						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	12.410.418	12.425.313	13.740.005	14.991.176	16.163.863	17.030.116
Ontvangst	15.345.613	15.242.447	16.041.313	18.711.873	18.416.703	19.073.071
Saldo	2.935.194	2.817.134	2.301.308	3.720.696	2.252.840	2.042.955
<b>Investering</b>						
Uitgave	2.712.846	2.018.564	6.999.033	5.372.184	7.165.951	5.794.819
Ontvangst	203.578	755.833	921.117	442.727	2.399.407	333.014
Saldo	-2.509.267	-1.262.731	-6.077.915	-4.929.456	-4.766.544	-5.461.805
<b>Financiering</b>						
Uitgave	1.087.963	1.036.428	934.941	981.873	1.391.718	1.077.076
Ontvangst	67.808	178.603	2.151.178	3.139.539	4.188.127	1.944.230
Saldo	-1.020.155	-857.825	1.216.237	2.157.666	2.796.409	867.154

# M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 67253

Gemeente (0207.534.468)

Marktplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Algemeen directeur:: Siebe Ruykens

OCMW (0212.223.330)

Evert Larockstraat 22, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Financieel directeur:: Liesbeth Van Waeyenbergh

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.935.194</b>	<b>2.817.134</b>	<b>2.301.308</b>	<b>3.720.696</b>	<b>2.252.840</b>	<b>2.042.955</b>
a. Ontvangsten	15.345.613	15.242.447	16.041.313	18.711.873	18.416.703	19.073.071
b. Uitgaven	12.410.418	12.425.313	13.740.005	14.991.176	16.163.863	17.030.116
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-2.509.267</b>	<b>-1.262.731</b>	<b>-6.077.915</b>	<b>-4.929.456</b>	<b>-4.766.544</b>	<b>-5.461.805</b>
a. Ontvangsten	203.578	755.833	971.117	442.727	2.399.407	333.014
b. Uitgaven	2.712.846	2.018.564	6.999.033	5.372.184	7.165.951	5.794.819
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>425.927</b>	<b>1.554.403</b>	<b>-3.776.607</b>	<b>-1.208.760</b>	<b>-2.513.704</b>	<b>-3.418.850</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-1.020.155</b>	<b>-857.825</b>	<b>1.216.237</b>	<b>2.157.666</b>	<b>2.796.409</b>	<b>867.154</b>
a. Ontvangsten	67.808	178.603	2.151.178	3.139.539	4.188.127	1.944.230
b. Uitgaven	1.087.963	1.036.428	934.941	981.873	1.391.718	1.077.076
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-594.228</b>	<b>696.578</b>	<b>-2.560.370</b>	<b>948.906</b>	<b>282.704</b>	<b>-2.551.696</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>6.304.935</b>	<b>5.710.707</b>	<b>6.407.285</b>	<b>3.846.915</b>	<b>4.795.821</b>	<b>5.078.526</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.304.935	5.710.707	6.407.285	3.846.915	4.795.821	5.078.526
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>5.710.707</b>	<b>6.407.286</b>	<b>3.846.915</b>	<b>4.795.821</b>	<b>5.078.526</b>	<b>2.526.830</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	4.302	6.230	6.115	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>5.710.707</b>	<b>6.407.286</b>	<b>3.842.613</b>	<b>4.789.591</b>	<b>5.072.411</b>	<b>2.526.830</b>

Budgettair resultaat	2026	2027
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.385.338</b>	<b>1.091.829</b>
a. Ontvangsten	18.830.018	18.980.899
b. Uitgaven	17.444.680	17.889.070
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-3.449.618</b>	<b>-2.871.618</b>
a. Ontvangsten	1.945.883	120.883
b. Uitgaven	5.395.501	2.992.501
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-2.064.280</b>	<b>-1.779.789</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>1.984.029</b>	<b>1.800.828</b>
a. Ontvangsten	3.056.008	2.956.008

MEERJARENPLAN HERZIENING 6 2025 : Staat van het financieel evenwicht

Gemeente en OCMW (0207.534.468 / 0212.223.330)

2020-2025

1 / 4

Budgettair resultaat	2026	2027
b. Uitgaven	1.071.979	1.155.180
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-80.251</b>	<b>21.039</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.526.830	2.446.579
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.526.830	2.446.579
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>2.446.579</b>	<b>2.467.618</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>2.446.579</b>	<b>2.467.618</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Autofinancieringsmarge</b>						
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	2.935.194	2.817.134	2.301.308	3.720.696	2.252.840	2.042.955
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	1.036.926	983.506	880.065	924.971	1.082.715	1.015.894
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.087.963	1.036.428	934.941	981.873	1.141.718	1.077.076
b. Periodieke terugvordering leningen	51.037	52.922	54.876	56.902	59.003	61.182
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.898.269</b>	<b>1.833.628</b>	<b>1.421.243</b>	<b>2.795.726</b>	<b>1.170.125</b>	<b>1.027.061</b>

	2026	2027
<b>Autofinancieringsmarge</b>		
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	1.385.338	1.091.829
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	996.038	1.079.239
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.071.979	1.155.180
b. Periodieke terugvordering leningen	75.941	75.941
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>389.300</b>	<b>12.590</b>

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge</b>						
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.898.269</b>	<b>1.833.628</b>	<b>1.421.243</b>	<b>2.795.726</b>	<b>1.170.125</b>	<b>1.027.061</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>21.679</b>	<b>52.572</b>	<b>19.710</b>	<b>-36.737</b>	<b>-43.424</b>	<b>-351.779</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.087.963	1.036.428	934.941	981.873	1.141.718	1.077.076
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.066.284	983.856	915.230	1.018.610	1.185.142	1.428.855
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>1.919.948</b>	<b>1.886.200</b>	<b>1.440.954</b>	<b>2.758.988</b>	<b>1.126.700</b>	<b>675.282</b>

	2026	2027
<b>Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge</b>		
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>389.300</b>	<b>12.590</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-426.249</b>	<b>-500.770</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.071.979	1.155.180
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.498.228	1.655.950
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-36.949</b>	<b>-488.180</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Gemeente en OCMW	5.710.707	6.407.286	3.842.613	4.789.591	5.072.411	2.526.830
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>5.710.707</b>	<b>6.407.286</b>	<b>3.842.613</b>	<b>4.789.591</b>	<b>5.072.411</b>	<b>2.526.830</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	1.898.269	1.833.628	1.421.243	2.795.726	1.170.125	1.027.061
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.898.269</b>	<b>1.833.628</b>	<b>1.421.243</b>	<b>2.795.726</b>	<b>1.170.125</b>	<b>1.027.061</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	1.919.948	1.886.200	1.440.954	2.758.988	1.126.700	675.282
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>1.919.948</b>	<b>1.886.200</b>	<b>1.440.954</b>	<b>2.758.988</b>	<b>1.126.700</b>	<b>675.282</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	2.446.579	2.467.618
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>2.446.579</b>	<b>2.467.618</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	389.300	12.590
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>389.300</b>	<b>12.590</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	-36.949	-488.180
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-36.949</b>	<b>-488.180</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:  
Dossiers van andere entiteiten:



## M3: Overzicht van de kredieten

2025

Journalvolgnummers: Budg. 67253

Gemeente (0207.534.468)

Marktplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Algemeen directeur:: Siebe Ruykens

OCMW (0212.223.330)

Evert Larockstraat 22, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Financieel directeur:: Liesbeth Van Waeyenberghe

	2025	
	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Kredieten Gemeente</b>		
Exploitatie	14.873.716	18.026.883
Investerings	5.575.319	331.624
Financiering	1.072.437	1.944.230
Leningen en leasings	1.072.437	1.944.230
<b>Kredieten OCMW</b>		
Exploitatie	2.156.400	1.046.188
Investerings	219.500	1.390
Financiering	4.639	0
Leningen en leasings	4.639	0

# Aanpassing van het meerjarenplan nr. 6: 2020 tot 2027

## Toelichting

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard



Journalvolnummers: Budg. 67253

Gemeente (0207.534.468)

Markplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Algemeen directeur:: Siebe Ruykens

OCMW (0212.223.330)

Evert Larockstraat 22, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Financieel directeur:: Liesbeth Van Waeyenberghe

2020-2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	370.151	355.975	387.884	556.259	679.785	754.163
Ontvangsten	10.955.865	10.931.934	11.414.167	13.677.383	12.902.881	13.608.697
Saldo	10.585.714	10.575.959	11.026.283	13.121.124	12.223.097	12.854.534
Investerings						
Uitgaven	0	279.433	25.239	0	1	0
Ontvangsten	0	0	0	0	25.000	0
Saldo	0	-279.433	-25.239	0	24.999	0
Financiering						
Uitgaven	1.087.963	1.036.428	934.941	981.873	1.141.718	1.077.076
Ontvangsten	67.808	178.603	2.151.178	3.139.539	4.188.127	1.944.230
Saldo	-1.020.155	-857.825	1.216.237	2.157.666	3.046.409	867.154
<b>Persoons- en grondgebonden aangelegenheden</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	12.040.268	12.069.338	13.352.120	14.434.917	15.484.078	16.275.953
Ontvangsten	4.389.748	4.310.513	4.627.146	5.034.490	5.513.821	5.464.374
Saldo	-7.650.520	-7.758.825	-8.724.975	-9.400.428	-9.970.257	-10.811.579
Investerings						
Uitgaven	2.712.846	1.739.131	6.973.794	5.372.184	7.165.950	5.794.819
Ontvangsten	203.578	755.833	921.117	442.727	2.374.407	333.014
Saldo	-2.509.267	-983.298	-6.052.676	-4.929.456	-4.791.543	-5.461.805
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	250.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-250.000	0

# T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 67253

Gemeente (0207.534.468)

Marktplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Algemeen directeur.: Siebe Ruykens

OCMW (0212.223.330)

Evert Larockstraat 22, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Financieel directeur.: Liesbeth Van Waeyenberghe

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>12.119.082</b>	<b>12.152.013</b>	<b>13.467.607</b>	<b>14.584.976</b>	<b>15.640.268</b>	<b>16.463.636</b>	<b>16.795.864</b>
1. Goederen en diensten	3.091.959	3.037.336	3.723.647	3.815.651	4.291.370	4.392.902	3.933.168
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	6.152.300	6.277.829	6.850.238	7.523.701	7.846.946	8.463.951	9.070.625
a. Politiek personeel	272.309	285.833	308.192	317.939	332.895	345.640	354.880
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.882.126	1.834.344	1.831.100	2.010.207	1.854.904	1.947.110	2.283.224
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.339.533	2.462.518	2.854.465	3.181.384	3.435.307	3.849.927	4.123.563
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	15.079	12.994	23.033	32.717	39.797	42.400	25.469
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.270.578	1.309.986	1.457.656	1.579.341	1.761.099	1.851.633	1.800.898
f. Andere personeelskosten	201.585	195.143	191.192	206.592	230.471	282.731	280.951
g. Pensioenen	171.090	177.009	184.600	195.522	192.473	144.510	201.640
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	496.472	573.498	518.410	647.400	557.964	595.027	654.720
4. Toegestane werkingssubsidies	2.007.591	1.942.334	1.985.989	2.201.824	2.535.776	2.613.606	2.734.137
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	500	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	35.783	57.954	63.110	58.119
- aan de politiezone	1.138.459	1.138.459	1.180.297	1.312.131	1.469.318	1.469.320	1.498.706
- aan de hulpverleningszone	415.849	444.904	456.218	534.733	567.282	600.160	657.293
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	12.457	7.146	7.386	11.528	75.216	77.926
- aan besturen van de eredienst	40.591	30.090	55.343	42.670	41.696	47.562	59.930
- aan andere begunstigten	412.191	316.423	286.986	269.121	387.998	358.238	382.163
5. Andere operationele uitgaven	370.761	371.017	389.322	396.400	408.211	398.150	403.214
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>291.336</b>	<b>273.300</b>	<b>272.397</b>	<b>406.200</b>	<b>523.595</b>	<b>566.480</b>	<b>648.816</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	287.408	271.625	268.062	404.277	520.578	565.400	647.686
- aan financiële instellingen	283.479	269.203	266.136	385.858	489.971	542.804	620.130
- aan andere entiteiten	3.929	2.423	1.926	18.419	30.607	22.596	27.556
2. Andere financiële uitgaven	3.928	1.674	4.335	1.923	3.017	1.080	1.130

I. Exploitatie-uitgaven	2027
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>17.142.574</b>
1. Goederen en diensten	3.927.682

MEERJARENPLAN HERZIENING 6 2025 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.534.468 / 0212.223.330)

2020-2025

1 / 7

	2027	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>								
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.331.238							
a. Politiek personeel	360.260							
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.417.261							
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.204.618							
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	25.469							
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.836.916							
f. Andere personeelskosten	281.044							
g. Pensioenen	205.670							
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	663.541							
4. Toegestane werkingsubsidies	2.816.696							
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0							
- aan welzijnsverenigingen	58.119							
- aan de politiezone	1.528.681							
- aan de hulpverleningszone	709.877							
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	77.926							
- aan besturen van de eredienst	59.930							
- aan andere begunstigen	382.163							
- aan operationele uitgaven	403.417							
5. <b>Financiële uitgaven</b>	<b>746.496</b>							
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	745.366							
- aan financiële instellingen	710.264							
- aan andere entiteiten	35.102							
2. Andere financiële uitgaven	1.130							
<b>II. Exploitatieontvangsten</b>								
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>14.964.353</b>	<b>14.863.226</b>	<b>15.783.936</b>	<b>18.429.009</b>	<b>18.153.148</b>	<b>18.893.778</b>	<b>18.583.116</b>	
1. Ontvangsten uit de werking	1.435.418	1.276.017	1.359.759	1.251.646	1.344.163	1.239.863	1.202.661	
2. Fiscale ontvangsten en boetes	7.995.332	7.903.325	8.200.818	10.859.909	10.184.553	10.628.109	10.792.471	
a. Aanvullende belastingen	7.044.471	6.893.993	7.167.889	9.285.370	8.309.121	8.882.609	9.253.006	
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	2.773.991	2.729.915	2.867.829	3.177.803	3.326.955	3.390.071	3.532.019	
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.140.649	4.030.170	4.168.802	5.970.894	4.841.722	5.343.483	5.571.120	
- Andere aanvullende belastingen	129.831	133.908	131.258	136.673	140.444	149.055	149.867	
b. Andere belastingen en boetes	950.861	1.009.332	1.032.930	1.574.539	1.875.432	1.745.500	1.539.465	
3. Werkingsubsidies	5.450.157	5.588.465	5.866.549	6.085.516	6.517.052	6.665.191	6.440.736	
a. Algemene werkingsubsidies	2.838.818	2.901.874	3.104.027	3.288.953	3.490.714	3.594.653	3.514.797	
- Gemeentefonds	2.127.375	2.235.270	2.300.000	2.341.958	2.434.809	2.512.508	2.554.270	
- Andere algemene werkingsubsidies	711.443	666.603	804.027	946.995	1.055.904	1.082.145	960.527	
- van de Vlaamse overheid	711.443	666.603	804.027	945.298	1.055.904	1.082.145	960.527	
- van andere entiteiten	0	0	0	1.697	0	0	0	
b. Specifieke werkingsubsidies	2.611.339	2.686.592	2.762.522	2.796.563	3.026.338	3.070.538	2.925.939	

MEERJARENPLAN HERZIENING 6 2025 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.534.468 / 0212.223.330)

2020-2025

2 / 7

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- van de federale overheid	544.709	555.536	489.500	466.563	493.080	437.075	436.079
- van de Vlaamse overheid	1.887.905	1.999.095	2.203.449	2.280.733	2.532.131	2.593.363	2.449.860
- van de provincie	5.000	0	7.657	2.770	0	100	0
- van andere entiteiten	173.725	131.960	61.916	46.497	1.127	40.000	40.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	42.315	58.089	70.447	96.607	57.430	32.370	60.000
5. Andere operationele ontvangsten	41.130	37.330	286.362	135.331	49.950	328.245	87.248
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>381.259</b>	<b>379.222</b>	<b>257.377</b>	<b>282.864</b>	<b>263.555</b>	<b>179.293</b>	<b>246.902</b>

II. Exploitatieontvangsten	2027
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>18.733.997</b>
1. Ontvangsten uit de werking	1.195.661
2. Fiscale ontvangsten en boetes	11.105.066
a. Aanvullende belastingen	9.565.601
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.617.073
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.795.977
- Andere aanvullende belastingen	152.551
b. Andere belastingen en boetes	1.539.465
3. Werkingsubsidies	6.279.022
a. Algemene werkingsubsidies	3.311.655
- Gemeentefonds	2.586.914
- Andere algemene werkingsubsidies	724.741
- van de Vlaamse overheid	724.741
- van andere entiteiten	0
b. Specifieke werkingsubsidies	2.967.367
- van de federale overheid	441.489
- van de Vlaamse overheid	2.485.878
- van de provincie	0
- van andere entiteiten	40.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	60.000
5. Andere operationele ontvangsten	94.248
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>246.902</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.935.194</b>

<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.817.134</b>	<b>2.301.308</b>	<b>3.720.696</b>	<b>2.252.840</b>	<b>2.042.955</b>	<b>1.385.338</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.091.829</b>					

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>I. Investeringsuitgaven</b>							
<b>A. Investeringen in financiële vaste activa</b>	<b>570</b>	<b>149</b>	<b>0</b>	<b>470</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	570	0	0	25	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	149	0	445	0	0	0
<b>B. Investeringen in materiële vaste activa</b>	<b>2.372.671</b>	<b>1.588.200</b>	<b>6.492.132</b>	<b>4.665.416</b>	<b>5.263.940</b>	<b>4.681.457</b>	<b>4.691.508</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.372.671	1.588.200	6.492.132	4.660.914	5.257.890	4.681.457	4.691.508
a. Terreinen en gebouwen	397.578	399.432	1.826.651	591.072	1.767.881	295.180	2.500
b. Wegen en andere infrastructuur	1.657.126	941.474	4.314.705	3.742.973	2.836.378	3.990.247	4.112.000
c. Roerende goederen	250.159	66.691	99.148	171.613	429.600	251.800	433.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	67.808	178.603	251.178	139.539	188.127	144.230	143.508
e. Erfgoed	0	2.000	450	15.718	35.905	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	4.502	6.050	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	4.502	6.050	0	0
<b>C. Investeringen in immateriële vaste activa</b>	<b>273.821</b>	<b>362.182</b>	<b>437.966</b>	<b>645.294</b>	<b>806.634</b>	<b>1.070.495</b>	<b>631.500</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>65.783</b>	<b>68.033</b>	<b>68.935</b>	<b>61.004</b>	<b>1.095.378</b>	<b>42.867</b>	<b>72.493</b>
- aan de hulpverleningszone	65.783	68.033	68.935	61.004	56.302	42.867	72.493
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	39.076	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	1.000.000	0	0

	2027
<b>I. Investeringsuitgaven</b>	
<b>A. Investeringen in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
4. Andere financiële vaste activa	0
<b>B. Investeringen in materiële vaste activa</b>	<b>2.594.508</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.594.508
a. Terreinen en gebouwen	2.500
b. Wegen en andere infrastructuur	2.346.000
c. Roerende goederen	102.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	143.508
e. Erfgoed	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
<b>C. Investeringen in immateriële vaste activa</b>	<b>325.500</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>72.493</b>
- aan de hulpverleningszone	72.493
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0
- aan andere begunstigden	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>86.162</b>	<b>57.441</b>	<b>57.441</b>	<b>57.441</b>	<b>57.441</b>	<b>57.442</b>	<b>57.442</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	86.162	57.441	57.441	57.441	57.441	57.442	57.442
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.800</b>	<b>0</b>	<b>1.587.550</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	11.800	0	1.587.550	0	100.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	10.800	0	1.587.550	0	100.000
c. Roerende goederen	0	0	1.000	0	0	0	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>117.416</b>	<b>698.392</b>	<b>851.876</b>	<b>385.286</b>	<b>754.416</b>	<b>275.572</b>	<b>1.788.441</b>
- van de Vlaamse overheid	127.702	226.207	851.876	191.000	63.383	275.572	1.788.441
- van de provincie	-10.286	472.185	0	194.286	691.033	0	0

II. Investeringsontvangsten	2027
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>57.442</b>
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	57.442
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
c. Roerende goederen	0
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>63.441</b>
- van de Vlaamse overheid	63.441
- van de provincie	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-2.509.267</b>
	<b>-1.262.731</b>
	<b>-6.077.915</b>
	<b>-4.929.456</b>
	<b>-4.766.544</b>
	<b>-5.461.805</b>
	<b>-3.449.618</b>

<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-2.871.618</b>
------------------------------	-------------------

Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<b>425.927</b>	<b>1.554.403</b>	<b>-3.776.607</b>	<b>-1.208.760</b>	<b>-2.513.704</b>	<b>-3.418.850</b>	<b>-2.064.280</b>

Saldo exploitatie en investeringen	2027
	<b>-1.779.789</b>

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.087.963</b>	<b>1.036.428</b>	<b>934.941</b>	<b>981.873</b>	<b>1.141.718</b>	<b>1.077.076</b>	<b>1.071.979</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.087.963	1.036.428	934.941	981.873	1.141.718	1.077.076	1.071.979

MEERJARENPLAN HERZIENING 6 2025 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Gemeente en OCMW (0207.534.468 / 0212.223.330)

2020-2025

5 / 7

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	250.000	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	250.000	0	0

I. Financieringsuitgaven	2027
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.155.180</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasingen	1.155.180
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0
- aan andere begunstigden	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>67.808</b>	<b>178.603</b>	<b>2.151.178</b>	<b>3.139.539</b>	<b>4.188.127</b>	<b>1.944.230</b>	<b>3.043.508</b>
- opname van leningen en leasingen bij financiële instellingen	0	0	1.900.000	3.000.000	4.000.000	1.800.000	2.900.000
- opname van leningen en leasingen bij andere entiteiten	67.808	178.603	251.178	139.539	188.127	144.230	143.508
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>12.500</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	12.500
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	12.500

II. Financieringsontvangsten	2027
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>2.943.508</b>
- opname van leningen en leasingen bij financiële instellingen	2.800.000
- opname van leningen en leasingen bij andere entiteiten	143.508
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>12.500</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	12.500
a. Periodieke terugvorderingen	12.500
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-1.020.155</b>
	<b>-857.825</b>
	<b>1.216.237</b>
	<b>2.157.666</b>
	<b>2.796.409</b>
	<b>867.154</b>
	<b>1.984.029</b>

<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>1.800.828</b>
--------------------------------	------------------

Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<b>-594.228</b>	<b>696.578</b>	<b>-2.560.370</b>	<b>948.906</b>	<b>282.704</b>	<b>-2.551.696</b>	<b>-80.251</b>

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	21.039

Journalaolvolgnommern: Budg. 67253

Gemeente (0207.534.468)

Marktpllein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Algemeen directeur.: Siebe Ruykens

OCMW (0212.223.330)

Evert Larockstraat 22, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Financieel directeur.: Liesbeth Van Waeyenberghe

## PRIO IP-5: Mobiliteitsplan volgens STOP-principe S301P2: Opmaken en realiseren van een globaal mobiliteitsplan volgens het STOP-principe.

	Reeds gerealiseerd			Nog te realiseren *			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
<b>I. UITGAVEN</b>	0	11.079.248	0	3.902.463	0	14.981.711	
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	0	9.954.900	0	3.468.501	0	13.423.400	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	9.954.900	0	3.468.501	0	13.423.400	
a. Terreinen en gebouwen	0	288.374	0	20.000	0	308.374	
b. Wegen en andere infrastructuur	0	9.624.282	0	3.441.001	0	13.065.282	
c. Roerende goederen	0	42.244	0	7.500	0	49.744	
<b>C. Investeren in immateriële vaste activa</b>	0	1.124.348	0	433.962	0	1.558.311	
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	2.348.752	0	1.923.000	0	4.271.752	
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	0	2.348.752	0	1.923.000	0	4.271.752	

## Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	1.426.100	628.861	4.345.232	3.375.938	1.110.973	288.463
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	1.216.577	464.382	4.193.258	3.204.999	720.758	147.501
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.216.577	464.382	4.193.258	3.204.999	720.758	147.501
a. Terreinen en gebouwen	1.776	101.399	185.199	0	0	20.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.182.270	362.983	4.008.059	3.195.285	720.758	125.001
c. Roerende goederen	32.531	0	9.713	0	0	2.500
<b>C. Investeren in immateriële vaste activa</b>	209.523	164.479	151.974	170.939	390.166	140.962
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	-10.286	583.470	797.000	328.384	650.184	198.000
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	-10.286	583.470	797.000	328.384	650.184	198.000

**PRIO IP-6: Reduceren asbest**

**S302P1: Reduceren van risico's op asbestblootstelling door het vervangen van asbesttoepassingen op privaate**

	Reeds gerealiseerd			Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
<b>I. UITGAVEN</b>	0	42.623	0	0	0	0	42.623
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	42.623	0	0	0	0	42.623
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	42.623	0	0	0	0	42.623
e. Erfgoed	0	42.623	0	0	0	0	42.623

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	0	0	15.718	26.905	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	0	0	15.718	26.905	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.718	26.905	0
e. Erfgoed	0	0	0	15.718	26.905	0



**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

Nog te realiseren in MJP:

MJP\_HERZIENING\_6\_2025 2025: Budg. 67253

(\*) Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier, Reeds gerealiseerd in MJP:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 349351 Alg. 25777

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 380148 Alg. 22535

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 413916 Alg. 22441

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 447752 Alg. 23213

JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 483598 Alg. 23346

Q\_ORIGINEEL\_2025\_Q2 2025: Budg. 423713 Alg. 10839



# T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 67253  
 Gemeente (0207.534.468)  
 Marktplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos  
 Algemeen directeur:: Siebe Ruykens

OCMW (0212.223.330)  
 Evert Larockstraat 22, 1880 Kapelle-op-den-Bos  
 Financieel directeur:: Liesbeth Van Waeyenberghe

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>11.246.699</b>	<b>10.511.309</b>	<b>11.679.614</b>	<b>13.679.924</b>	<b>16.788.901</b>	<b>17.661.152</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	12.295.027	11.246.699	10.511.309	11.679.614	13.679.924	16.788.901
2. Nieuwe leningen	67.808	178.603	2.151.178	3.139.539	4.188.127	1.944.230
4. Overboekingen	-1.106.947	-913.993	-982.873	-1.139.228	-1.079.149	-1.071.979
5. Andere mutaties	-10.189	0	0	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.051.504</b>	<b>929.070</b>	<b>977.002</b>	<b>1.134.357</b>	<b>1.071.788</b>	<b>1.066.691</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.032.520	1.051.504	929.070	977.002	1.134.357	1.071.788
2. Aflossingen	-1.087.963	-1.036.428	-934.941	-981.873	-1.141.718	-1.077.076
3. Overboekingen	1.106.947	913.993	982.873	1.139.228	1.079.149	1.071.979
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>76.012</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>12.298.203</b>	<b>11.440.378</b>	<b>12.732.627</b>	<b>14.814.281</b>	<b>17.860.690</b>	<b>18.727.844</b>

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>19.549.480</b>	<b>21.247.272</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	17.661.152	19.549.480
2. Nieuwe leningen	3.043.508	2.943.508
4. Overboekingen	-1.155.180	-1.245.716
5. Andere mutaties	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.149.892</b>	<b>1.240.428</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.066.691	1.149.892
2. Aflossingen	-1.071.979	-1.155.180
3. Overboekingen	1.155.180	1.245.716
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>20.699.373</b>	<b>22.487.701</b>

**Andere gebruikte dossiers op dit rapport:**

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_6\_2025 2025: Budg. 67253

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 349351 Alg. 25777

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 380148 Alg. 22535

JR\_ORIGINEEL\_2022 2022: Budg. 413916 Alg. 22441

JR\_ORIGINEEL\_2023 2023: Budg. 447752 Alg. 23213

JR\_ORIGINEEL\_2024 2024: Budg. 483598 Alg. 23346

## Overzicht financiële risico's

### Risico's inzake het schuldbeheer

#### Schuldenlast beheren en onder controle houden

De schuldenlast blijft een heikel punt in veel besturen. Vaak zijn nieuwe leningen nodig om de broodnodige investeringen te kunnen uitvoeren. Er moet niet meer geleend worden per project of per ingeschreven lening, maar naargelang de financieringsbehoefte.

Besturen worden door de BBC geholpen om hun schulden onder controle te houden. Het tweede evenwichtscriterium - de autofinancieringsmarge (AFM) – heeft precies de bedoeling om de structurele gezondheid van de gemeente na te gaan. Vanaf 2020 komt daar de gecorrigeerde autofinancieringsmarge bovenop, waarbij een bestuur moet kunnen aantonen dat het voldoende aflost in verhouding tot haar openstaande schuld.

De schuldenlast onder controle houden, vergt sowieso veel inspanningen. Actief schuldbeheer kan leiden tot optimalisaties van de schuldenportefeuille en tot meer evenwicht in korte en lange termijnschulden die binnen een bepaald aanvaardbaar risicokader kunnen resulteren in meer budgettaire ruimte. Diversificatie van de leningenportefeuille is dus aangewezen.

Volgende risico's inzake het schuldbeheer moeten worden afgedekt:

- het renterisico: het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving;
- het aflossingsrisico: het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen en certificaten of hogere aflossingen omwille van de wijzigende omgeving;
- liquiditeits- en herfinancieringsrisico: het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt;
- kredietrisico: het risico dat de tegenpartij van een krediet in faling gaat;
- productrisico: vandaag worden heel wat creatieve lange en korte termijn kredietproducten aangeboden. Het is niet evident om al die producten ten volle te doorgronden en de risico's goed af te wegen en er al of niet gebruik van te maken.

#### Beheersmaatregelen & opvolging

- Bij het aangaan van nieuwe leningen oog hebben voor diversificatie van de schuldportefeuille
- Bij het opmaken van het meerjarenplan een gefundeerde inschatting maken van de extra lasten (aflossingen en intresten) die het gevolg zijn van bijkomende leningen.
- De algemene schuldenlast onder controle houden : dit gebeurt quasi automatisch door de berekening van de autofinancieringsmarge bij het opmaken van de BBC-beleidsrapporten.

De huidige schuldsamenstelling is divers en bestaat uit klassieke leningen met een vaste rentevoet, alsook leningen op lange termijn met een variabele rentevoet. In 2025 is de lopende schuld bij KBC afgelost en halveert de schuld van Finilek. Er is een nieuwe lening op 30 jaar opgenomen bij KBC tegen een vaste rentevoet.

Het renterisico bij de gemeente situeert zich voornamelijk bij reeds afgesloten leningen met een variabele rentevoet. Voor nieuw op te nemen leningen is een rentestijging het hoogste risico. Voor de meeste projecten is de planningsfase voorbij en wordt er overgegaan tot de uitvoering. Hierdoor zijn er hogere uitgaven te verwachten alsook nieuw op te nemen leningen. Er wordt getracht om de investeringen deels te financieren met eigen middelen waardoor het aandeel van de op te nemen leningen binnen de perken kan blijven. Voor toekomstig op te nemen leningen is een verhoogde rentevoet ingerekend al blijft dit deels onzeker omdat de huidige markt vrij onstabiel is in tegenstelling tot vorige jaren.

Het is alleszins de doelstelling om de schuld onder controle te houden en vooral te werken aan een afbouw van de schuldenlast.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

Ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting (APB)

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn voor de meeste Vlaamse gemeenten één van de voornaamste en meest stabiele inkomstenbronnen. Uit een analyse van de VVSG is evenwel gebleken dat de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (aandeel APB in het totaal van de exploitatie) sterk schommelt van de ene gemeente ten opzichte van de andere. Gemeenten met een 0-tarief zijn helemaal APB-onafhankelijk, andere gemeenten halen tot 40 % à 50 % van hun totale ontvangsten uit deze belasting. Voor de gemeente Kapelle-op-den-Bos schommelt dit ongeveer 30%.

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Gaat de (lokale) levensstandaard (en hieraan gekoppeld het lokale gemiddeld inkomen) erop vooruit, dan stijgen de opbrengsten uit deze belasting (en omgekeerd). Ook bij een aangroei van de bevolking neemt de opbrengst toe (in de mate dat deze nieuwe inwoners beschikken over een belastbaar beroepsinkomen). Een hoge graad van vergrijzing kan dan weer een negatieve impact hebben.
- De inning van de aanvullende personenbelasting is afhankelijk van het inningsritme van de FOD financiën. Pas na inkohiering van de individuele aanslagen, het versturen van de aanslagbiljetten (met een betaaltermijn van 2 maanden) én de daadwerkelijke inning van de verschuldigde belastingen zal de FOD financiën het gemeentelijk aandeel doorstorten. Sinds 2017 wordt er gewerkt met voorschotten (periode september-april). Deze voorschotten hebben echter enkel impact op de thesaurie: de gemeente is zeker een vooraf bepaald bedrag te ontvangen, los van het inkohieringsritme van het bewuste aanslagjaar. Het heeft echter géén budgettaire impact: hierdoor kunnen er nog steeds budgettaire schommelingen ontstaan wat deze belangrijke opbrengstenrubriek betreft.
- De opbrengsten worden (negatief) beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de federale overheid (taxshift).

Beheersmaatregelen & opvolging:

De inkomstenstromen uit de aanvullende personenbelasting worden jaarlijks (evolutie van de opbrengsten) opgevolgd. Uit de cijfers van de laatste jaarafrekening blijkt geen significante afwijking in vergelijking met vorige jaren. Het budget werd aangepast aan de nieuwe raming dewelke werd ontvangen van de FOD Financiën.

Ontvangsten uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV)

Ook de opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van de gemeenten. De gemeenteraad keurt – cfr. de regeling voor de aanvullende personenbelasting – een bedrag van opcentiemen goed die geheven zullen worden op de gewestbelasting. De Vlaamse Belastingdienst vestigt jaarlijks de individuele aanslagen van de Gewestbelasting, alsook van het aanvullend deel voor de lokale besturen (de zogenaamde opcentiemen). Na inning wordt het gemeentelijk aandeel doorgestort.

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- De opbrengst is afhankelijk van de gemiddelde levensstandaard van de inwoners (via het gezamenlijk KI op de gebouwen en woningen).
- De opbrengst is afhankelijk van de aanwezigheid van bedrijven en bedrijfspanden op het grondgebied (ook op deze gebouwen wordt onroerende voorheffing geheven).
- Wordt negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de Vlaamse overheid (ondermeer vrijstellingen op materieel en outillage, na renovatie van verwaarloosde en onbewoonbare woningen, verbouwen van handelspanden tot woning, ...).
- Wordt positief beïnvloed door het aantal woningen in de gemeente: bij nieuwe verkavelingen worden gronden met een laag KI omgezet naar bebouwde percelen met een hoger KI (die dienen als belastbare grondslag). Ook de aanleg van nieuwe industrieterreinen of zones voor ambachten hebben hetzelfde effect.

#### Beheersmaatregelen & opvolging

De opbrengsten worden op jaarbasis gemonitord om op die manier tendensen in plus en min tijdig waar te nemen. Er zijn geen gegevens gekend die er op wijzen dat de opbrengsten sterk zouden afwijken van de opgegeven ramingen.

De Vlaamse Belastingdienst heeft het initiatief genomen om woningen, die niet aan de huidige comfortregels (verwarming en sanitair) voldoen en dus een laag KI hebben, aan te schrijven zodat de KI's kunnen geactualiseerd worden indien verbeteringen aan de woningen zijn aangebracht. Deze oefening hebben zij aangevat in 2024.

De gemeente heft bovendien een belasting op leegstaande, verwaarloosde en verkrotte woningen.

Ontvangsten uit andere (eigen) belastingen (lokale belastingen)

Lokale overheden hebben de bevoegdheid om een eigen fiscaal instrumentarium uit te bouwen. Dit zijn belastingen waarvoor de gemeente zelf instaat voor het opmaken van het reglement, het vaststellen van het belastingkohier, het versturen van de individuele aanslagen en de inning ervan. De belastbare grondslagen zijn divers. Dergelijke reglementen worden overwegend goedgekeurd voor een periode van 6 jaar, waarvan er 1 jaar de legislatuur overschrijdt.

## Risico's:

- De toezichhoudende overheid schorst/vernietigt het reglement: in dat geval dient de gemeenteraad zich opnieuw te buigen over een aangepast reglement, waarna de procedure opnieuw start. In de tussentijd kunnen er geen belastingaanslagen worden opgemaakt.
- Het reglement wordt aangevochten bij de Raad van State (na de beslissing van de toezichhoudende overheid). De gemeente kan bij een vernietiging zelf naar de Raad van State gaan om alsnog haar gelijk te halen. De bezwaarindiener kan dit ook als hij/zij in eerste instantie bot vangt bij de toezichhoudende overheid. In beide gevallen zijn we vertrokken voor een lange periode van rechtsonzekerheid (dergelijke procedures kunnen verschillende jaren aanslepen). Indien het reglement in eerste orde werd goedgekeurd door de toezichhoudende overheid, kan de gemeente belastingen heffen en innen conform dit reglement. De opbrengsten dienen dan voorzichtigheidshalve gereserveerd te worden, aangezien de belastingplichtige integraal moet worden terugbetaald als de Raad van State het reglement alsnog vernietigt.
- Een individuele aanslag wordt aangevochten door een belastingplichtige. In eerste instantie kan het risico beperkt blijven tot de aanslag zelf: indien het college vaststelt dat de heffing onterecht werd gevestigd volstaat het om de belastingplichtige te ontheffen. Desgevallend kan een nieuwe (correcte) aanslag gevestigd worden in de mate dat het belastbaar tijdperk nog niet verstreken is. Indien het college echter tot het besluit komt dat de aanslag terecht is, dan kan de belastingplichtige hoger beroep aantekenen bij de rechtbank van eerste aanleg. Tijdens deze procedure kan andermaal het reglement worden aangevochten. Een eventuele negatieve uitspraak tegen het reglement geldt dan echter niet erga omnes: enkel de individuele belastingplichtige zal er voordeel uit kunnen halen. Het reglement zelf is dan echter ook niet meer bruikbaar voor de toekomst (zoals bij een vernietiging door de Raad van State).
- De Minister verbiedt het gebruik van bepaalde reglementen.
- Belangrijke belastingplichtigen herlokaliseren een vestiging of bepaalde activiteiten, waardoor de belastbare grondslag verdwijnt.

## Beheersmaatregelen & opvolging

Bij de (tussentijdse) vernieuwing van de reglementen wordt in geval van onzekerheid advies ingeroepen van de hogere overheid of van een fiscaal expert. Zo werden alle reglementen in 2018/2019 onder de loep genomen, met als resultaat herwerkte reglementen voor de beleidsperiode 2020-2025.

Bij de (tussentijdse) vernieuwing van de reglementen wordt rekening gehouden met informatie die volgt uit bezwaren en betwistingen uit het verleden, alsook met de geformuleerde opmerkingen van de toezichhoudende overheden.

Personeelsleden van de dienst financiën volgen regelmatig opleidingen op het vlak van lokale fiscaliteit.

De opbrengsten uit lokale belastingen worden periodiek en jaarlijks gemonitord.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de provinciale en lokale besturen, waarvan de pensioenlast voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betaalt.

Het verschil tussen beide (=deficit) wordt vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt en het resultaat vormt het bedrag van de bruto responsabiliseringsbijdrage. De responsabiliseringscoëfficiënt is een (tijdelijke) korting die deficitaire besturen genieten op hun deficit. De responsabiliseringsbijdrage zorgt er met andere woorden voor dat de ene gemeente niet moet opdraaien voor de opgebouwde pensioenlast van de andere.

Risico's:

Twee factoren hebben met andere woorden een impact op de responsabiliseringsbijdragen:

1. De pensioenlast van de gewezen vastbenoemde personeelsleden. Deze pensioenlast daalt bij het overlijden van een gepensioneerd voormalig statutair personeelslid. De pensioenlast stijgt telkens er een statutair personeelslid met pensioen gaat.
2. De wettelijke basispensioenbijdrage die de gemeente jaarlijks (op maandbasis) overmaakt aan het wettelijk pensioenfonds (via RSZ). Deze bijdrage wordt berekend op het basisloon van de in dienst zijnde statutaire ambtenaren. In de mate dat de gemeente statutaire ambtenaren niet vervangt, of vervangt door contractuele ambtenaren, daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds van RSZ. Het pensioen van contractuele ambtenaren wordt immers betaald door een ander pensioenfonds.

De verhoging van de wettelijke pensioenleeftijd heeft een tijdelijk positief gevolg voor de evolutie van de te betalen responsabiliseringsbijdrage. Statutaire ambtenaren gaan immers een paar jaar later met pensioen. Gedurende die jaren spijs de gemeente verder de pensioenkas, terwijl aan de betrokken ambtenaren gedurende die extra jaren nog geen pensioen dient uitbetaald te worden.

In 2019 heeft het lokaal bestuur een visie uitgetekend omtrent de invulling van haar personeelsbehoefteplan. Om de continuïteit van de dienstverlening te garanderen is ervoor geopteerd om functies voornamelijk contractueel in te vullen. Een statutaire invulling is mogelijk indien aan bepaalde voorwaarden voldaan is (bijvoorbeeld voor een moeilijk in te vullen profiel). In 2019 diende er nog geen responsabiliseringsbijdrage betaald te worden en ook de volgende jaren zou deze nul euro bedragen. Intussen is deze situatie gewijzigd en zal de responsabiliseringsbijdrage de volgende jaren oplopen.

In de komende jaren dient overwogen te worden of het de moeite loont om het aanwervingsbeleid van het lokaal bestuur in die mate aan te passen dat de responsabiliseringsbijdrage wordt geminimaliseerd. Er moet dan worden afgewogen of de lagere bijdrage voor contractuele personeelsleden al dan niet opweegt tegen de hogere bijdrage voor statutaire ambtenaren (die dan wel het responsabiliseringsdeficit verkleint) en op welke manier een functie aantrekkelijk kan worden gemaakt ten opzichte van andere besturen (vb. extralegale voordelen).

Op dit ogenblik krijgt het lokaal bestuur een korting van 50% op de responsabiliseringsbijdrage. De federale pensioendienst heeft per brief laten weten dat deze korting vanaf 2024 niet meer kan gehandhaafd blijven. Concreet betekent dit dat vanaf 2025 (responsabiliseringsbijdrage 2024) de korting zal worden beperkt tot ongeveer 10%. Het is niet duidelijk of de overheid op een andere manier zal tussenkomen in de pensioenlasten.

#### Beheersmaatregelen & opvolging

- Monitoren van de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage van gemeente en OCMW.
- Visie ontwikkelen met betrekking tot het toekomstig aanwervingsbeleid, waarbij de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage een belangrijke factor is.

De beslissing tot aanpassing van het organogram en de personeelsformatie waarbij statutaire functies werden vervangen door contractuele functies heeft (op middellange en lange termijn) een invloed op de loonkost (lagere patronale bijdragen voor contractuele personeelsleden in vergelijking met statutaire personeelsleden) en de evolutie van de responsabiliseringsbijdrage. De prognose van de responsabiliseringsbijdrage werd mee opgenomen in de aanpassing van het MJP.

#### Gemeente:

Jaar	Deficit		Responsabiliserings-coëfficiënt		Responsabiliseringsbijdrage
2024	€ 170.000		70,25 %		€ 119.000
2025	€ 261.000		73,29 %		€ 191.000
2026	€ 314.000	X	77,11 %	=	€ 242.000
2027	€ 365.000		78,57 %		€ 287.000
2028	€ 416.000		79,93 %		€ 333.000
2029	€ 476.000		81,48 %		€ 388.000
2030	€ 541.000		82,90 %		€ 448.000
2031	€ 603.000		83,93 %		€ 506.000

#### OCMW:

Jaar	Deficit		Responsabiliserings-coëfficiënt		Responsabiliseringsbijdrage
2024	€ 76.000		70,25 %		€ 53.000
2025	€ 89.000		73,29 %		€ 65.000
2026	€ 98.000	X	77,11 %	=	€ 76.000
2027	€ 104.000		78,57 %		€ 82.000
2028	€ 109.000		79,93 %		€ 87.000
2029	€ 116.000		81,48 %		€ 95.000
2030	€ 124.000		82,90 %		€ 103.000
2031	€ 130.000		83,93 %		€ 109.000

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

Bij de opmaak van de meerjarenplanning worden niet louter de eigen ontvangsten en uitgaven tegen het licht gehouden, maar tevens deze van de zogenaamde "verbonden entiteiten". Binnen de beperkingen van de beschikbare financiële middelen moeten ook deze partnerbesturen in samenspraak met hun moederentiteit weloverwogen keuzes maken.

Hierbij mag ook de regelgeving niet over het hoofd gezien worden. De verbonden entiteiten volgen elk hun eigen weg: zo worden de politie- en de hulpverleningszones nog steeds federaal geregeld, terwijl kerkfabrieken, intercommunales en autonome gemeentebedrijven Vlaams worden aangestuurd.

De wetgever heeft een jaarlijkse verplichte informatievergadering, voorafgaand aan de goedkeuring van de begroting, opgelegd aan de hulpverleningszones en hun participerende besturen.

Beheersmaatregelen & opvolging

- De tendensen over en strategische planning van aanverwante partnerbesturen inhoudelijk op een professionele manier opvolgen.
- Overlegmomenten bijwonen (of zelf organiseren) van/met partnerbesturen om inzicht te krijgen in beslissingen/evoluties die een impact hebben op de financiën van de gemeente.
- Op elkaar afstemmen van de meerjarenplanning qua timing en financiële haalbaarheid.

De meerjarenplannen (en de wijzigingen) van besturen van erediensten, lokale politiezone en hulpverleningszone werden verwerkt in het meerjarenplan 2020-2025.

Toelage aan politie- en brandweerzone

Voor de politiezone, hulpverleningszone en kerkfabrieken werden de werkings- en investeringstoelage voorzien voor het jaar 2025 op basis van het ontvangen budget. Zowel brandweer als politie trachten de uitgaven onder controle te houden.

De politie maakt ook gebruik van het reservefonds dat zij ter beschikking heeft. Dit fonds is de laatste jaren echter sterk gedaald, hetgeen een risico inhoudt voor toekomstige bijdrages. De toelage voor 2025 is dezelfde als voor 2024. Er is ook een indexering van 2% voorzien voor de volgende jaren.

Sinds december 2022 wordt de inning van GAS-boetes via mobiele camera geïntroduceerd en vanaf april 2023 zijn ook trajectcontroles in werking. De gemeente heeft hiervoor ontvangsten en uitgaven voorzien in het meerjarenplan. Om deze te halen, zijn we onder meer afhankelijk van het aantal uren (mobiele camera) die de politie in ons bestuur zal investeren.

Daarnaast is het ook belangrijk dat de federale overheid haar verplichtingen nakomt betreffende de toelage aan de politiezone. De VVSG heeft hiervoor een schrijven gericht in naam van de lokale besturen.

Voor de brandweer zijn minder investeringsuitgaven en meer werkingsuitgaven. Deze bedragen werden aangepast in het meerjarenplan. Op hun voorstel wordt een indexering van 8% voorzien voor de werkingstoelage.

De doelstelling van de federale overheid is steeds geweest dat de brandweershervorming geen meerkost voor de gemeenten en steden mocht inhouden. Maar deze stelling komt steeds meer onder druk te staan. De financiering van de werking van de zone gebeurt voornamelijk door toelagen van de federale overheid enerzijds en via gemeentelijke dotaties anderzijds.

Het gegeven dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van lokale politie en hulpverleningszone (federale overheid) niet hetzelfde is als het beleidsniveau dat de rekening van deze beslissingen dreigt te zullen moeten betalen (lokale besturen) vormt voor deze laatste een groot financieel risico.

#### Betwistingen en rechtszaken

Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar justitie om hun gelijk te halen in een dispuut met lokale overheden. Denken we maar aan geschillen met betrekking tot fiscaliteit, omgevingsvergunningen, overheidsopdrachten, de aansprakelijkheid als wegbeheerder, de rol als organisator van lokale evenementen enzovoort. Het is aangewezen om deze geschillen centraal op te volgen, en de mogelijke (negatieve) financiële impact tijdig en ernstig in te schatten.

#### Beheersmaatregelen & opvolging

- Centraal beheren van de lopende geschillen.
- Voldoende dekking voorzien qua aansprakelijkheid in de verschillende polissen van het gemeentebestuur en het OCMW.

De betwistingen en rechtszaken waarmee het gemeentebestuur geconfronteerd wordt, worden centraal opgevolgd door het afdelingshoofd interne zaken, al dan niet in samenwerking met een externe raadsman. Daarnaast wordt beroep gedaan op de betrokkenheid van diverse diensthoofden, die thematisch hun expertise ter beschikking stellen. Op deze manier zal een beter overzicht voorhanden zijn van het aantal betwistingen, en het verloop van de diverse dossiers.

Op heden zijn volgende betwistingen hangende:

Op heden zijn volgende betwistingen hangende:

- Renovatie zwembad de Druppelteen: er is een vonnis uitgesproken door de rechtbank in het voordeel van het lokaal bestuur. Eén partij tekende beroep aan tegen de beslissing. Een tweede partij tekende geen beroep aan, maar wordt ook gedagvaard door de eerste partij. De overige betrokkenen leggen zich neer bij het vonnis. Het beroep richt zich in hoofdorde tegen de gemeente Kapelle-op-den-bos. Bv Bovaco vordert dat het bestreden vonnis zou hervormd worden in die zin dat:
  - (a) de veroordeling ten belope van € 104.556,76 komt te vervallen en
  - (b) de gemeente Kapelle-op-den-bos alsnog veroordeeld wordt tot de betaling van de onbetaalde facturen en vorderingsstaten ten belope van € 369.851,14.Ondergeschikt, vraagt bv Bovaco de compensatie van de twee vorderingen, waarbij zij komt aan een bedrag van € 307.577,50.

Het beroep beperkt zich dus tot de fasen 1 en 3. Dit kan ook niet anders aangezien partij Bovaco bv de enige is die beroep aantekende en deze enkel betrokken partij was bij de fasen 1 en 3. Enkel voor de fasen 1 en 3 kunnen dus de bedragen gewijzigd worden, zowel in hoofde van bv Bovaco als in hoofde van de ontwerpers, alsook hun onderlinge verhoudingen. De ontwerpers werden in eerste aanleg veroordeeld voor de fasen 1 en 3 (€ 87.400,33).

Tijdslijn:

- 25 februari 2022 Eindvonnis
  - 21 oktober 2022 Verzoekschrift hoger beroep
  - 2 januari 2023 Vaststelling conclusiekalender
  - 13 oktober 2023 Kennisname faillissement NDR
  - Maart 2024 Eerste conclusie gemeente in beroepsprocedure
- Schade woning Molenstraat: de rechtbank van eerste aanleg oordeelde dat het gemeentebestuur niet aansprakelijk is. Op 29 januari 2024 diende de betrokkene een hoger beroep in. Hij eist een schadevergoeding van 5.492 euro schadevergoeding, aanrekening van verwijlrenten vanaf 17/06/2021 tot 29/01/2024 en kosten van geding die worden begroot op 1.350 euro. De volgende conclusietermijn voor de gemeente vervalt op 26/11/2024.
- Belasting op reclaimedrukwerk/ door één belastingplichtige: tegen elke belastingaanslag sinds 2020 werd een rechtszaak opgestart. De aanslagen worden indien mogelijk samen behandeld in één rechtszaak. Er werd één rechtszaak verloren, de overige rechtszaken zijn uitgesproken in het voordeel van de gemeente. Gezien de belastingplichtige in het buitenland gevestigd is, wordt getracht de hoofdsom te recupereren van andere belastingplichtigen. Van 2020 tot 2023 gaat dit over een totaal van 18.672,70 euro voor alle aanslagen samen.
- Spoorwegstraat: Op 10 juli 2023 werd de gemeente gedagvaard door Janssens L. nv. Zij vorderen een provisionele schuldvordering van 204.136,58 euro (plus verwijlinteressen vanaf indiending vorderingsstaat 13 tot datum van dagvaarding), een bedrag van 12.236,30 euro voor openstaande facturen en een conventionele schadevergoeding van 1.236,63 euro (plus verwijlinteressen vanaf vervalddag facturen tot datum algehele betaling) en de kosten van het geding begroot op 7.000,00 euro. Een eerste conclusie van de gemeente moest tegen dinsdag 5 december 2023 aan de rechtbank te worden overgemaakt. De tweede conclusie in de lopende procedure diende dinsdag 23 april 2024 te worden neergelegd bij de rechtbank. De syntheseconclusie werd op 04/11/2024 ter griffie neergelegd.
- Ontslag statutaire medewerker: Op 29 november 2023 werd een medewerker definitief ontzet uit het statutair verband. Op 19 februari 2024 ontving het lokaal bestuur een afschrift van het verzoekschrift tot nietigverklaring van de ontslagbeslissing, ingediend bij de Raad van State. Op 19 april 2024 bezorgde GD&A een antwoord van memorie aan de Raad van State. Volgens het huidige Ontslagdecreet is de Raad van State niet meer bevoegd voor verzoeken tot vernietiging van een ontslagbeslissing. Dit is nu de bevoegdheid van de Arbeidsrechtbank. In januari 2024 werden vijf beroepen tot vernietiging van het Ontslagdecreet bij het Grondwettelijk Hof ingediend. Vermoedelijk zal de Raad van State de beslissing over de grondwettelijkheid van het Ontslagdecreet willen afwachten om te kunnen oordelen over het verzoek tot vernietiging van de ontslagbeslissing.

Indien het Grondwettelijk Hof beslist dat het Ontslagdecreet grondwettelijk is, is de Raad van State niet bevoegd om te oordelen over het verzoek tot vernietiging van de ontslagbeslissing. In dit geval kan de beslissing enkel nog worden aangevochten bij de Arbeidsrechtbank binnen één jaar na de beslissing. De Arbeidsrechtbank kan een schadevergoeding van maximum 17 weken loon vorderen. Indien dit het geval is, wordt het financieel risico geraamd op 50.000,00 euro. De Arbeidsrechtbank kan geen re-integratie vorderen.

Indien het Grondwettelijk Hof beslist dat het Ontslagdecreet ongrondwettelijk is, kan het Hof het decreet nietig verklaren met of zonder gevolgen voor de beslissingen die reeds werden genomen op basis van het Ontslagdecreet. In dit geval is de Raad van State wel bevoegd om te oordelen over het verzoek tot vernietiging van de ontslagbeslissing.

- Naast deze procedure werd nog een tweede gerechtelijke procedure opgestart in het kader van het ontslag. Op 14/05/2024 ontving het lokaal bestuur een dagvaarding om op 04/06/2024 te verschijnen voor de derde kamer van de Nederlandstalige Arbeidsrechtbank in Brussel. Verzoeker vraagt om de ontslagbeslissing te vernietigen en de medewerker terug in dienst te nemen binnen een termijn van 1 maand na het vonnis, op straffe van een dwangsom van 10.000 euro/maand. Daarbovenop wordt het gederfde loon gevraagd vanaf 28/11/2023 (datum ontslag) tot de datum waarop de medewerker weer in dienst is (begroot op 39.897,95 euro op 07/05/2024), waarvan de exacte berekening dient neergelegd te worden binnen een termijn van 1 maand na het vonnis, op straffe van een dwangsom van 5.000 euro/maand. In ondergeschikte orde vraagt verzoeker een schadevergoeding van 82.190,80 plus interest vanaf de datum van de eerste ingebrekestelling op 20/12/2023. Tot slot vraagt verzoeker om het lokaal bestuur te veroordelen tot de kosten van het geding, die worden geraamd op 4.500,00 euro (basisbedrag). De eerste conclusie van de gemeente in deze beroepsprocedure werd neergelegd op 11/09/2024.

#### Toegestane bankwaarborgen

Het gemeentebestuur staat in bepaalde gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties. Het betreft meestal intercommunales die voor de aanrekening van inkomsten afhankelijk zijn van een beheersoverdracht door de gemeente. Het openstaand bedrag van deze waarborgen wordt jaarlijks meegedeeld aan de gemeente. Het bedrag van de borgstelling wordt opgenomen in de gemeentelijke boekhouding onder klasse 0 en jaarlijks geactualiseerd.

Het risico van deze borgstellingen is op het eerste gezicht beperkt:

- Intercommunales hebben over het algemeen een investeringspolitiek in stabiele sectoren met een laag risico (zoals energie, afval, IT). Het risico neemt toe naarmate de gemeente minder zicht of impact heeft op het financieel beheer van de organisatie waarvoor er borg verleend wordt en het is nooit helemaal weg. De Gemeentelijke Holding heeft echter geleerd dat het ook fout kan lopen ...

#### Beheersmaatregelen & opvolging

Registratie van de externe waarborgen in de klasse 0, om deze beter te kunnen opvolgen en monitoren. Er werden geen bijkomende waarborgen verleend. De bestaande waarborgen werden opgenomen in de jaarrekening 2022.

Risico's inzake procedures

Fraude in betalingsverkeer

Ook rond het dagelijks betaalverkeer van lokale besturen vallen een aantal risico's te noteren. Heel wat gemeenten hebben reeds een interne procedure uitgewerkt over de wijze waarop omgegaan dient te worden met de vaststelling dat bedrijfsgegevens van externe contractanten worden gewijzigd.

Er zijn immers concrete fraudegevallen gekend waarbij facturen van leveranciers onderschept worden door oplichters, die vervolgens een quasi perfecte kopie overmaken aan het lokaal bestuur met dien verstande dat het rekeningnummer werd aangepast. Op die manier tracht men grote sommen te onderscheppen.

Ook CFO-fraude is een gekend fenomeen in de sector. De oplichter geeft zich in dit geval uit als een gezaghebbende persoon of tracht op een slinkse wijze te achterhalen wie welke tekenbevoegdheid heeft. Op basis van mooie praatjes wordt vervolgens geprobeerd om medewerkers aan te zetten tot het uitvoeren van financiële transacties richting de bankrekening van de oplichter.

Ook 'hacking' (het ongeoorloofd binnentreden in computersystemen of het versleutelen van bestanden om deze dan tegen betaling opnieuw vrij te geven) en phishing (valse e-mail berichten versturen met de bedoeling om de ontvanger aan te zetten tot het verrichten van een financiële transactie of het vrijgeven van codes) zijn een gekend fenomeen.

Naast risico's rond fraude zijn er ook de gekende risico's met betrekking tot de inhoudingsplicht in het kader van overheidsopdrachten.

Beheersmaatregelen & opvolging

- Vastleggen procedure wat betreft wijzigingen van debiteuren- en crediteurengegevens (wie mag intern wijzigingen doorvoeren, hoe wordt gereageerd als externen melden dat we betaalgegevens gewijzigd zijn, ...)
- Sensibiliseringscampagnes op gebied van phishing en hacking (voor financiële en niet-financiële)

Er wordt voortdurend gesensibiliseerd naar phishing en hacking berichten, op basis van concrete casussen om de alertheid op dit vlak levendig te houden. De afdeling interne zaken verwittigt de medewerkers van de organisatie indien zij op de hoogte is van verdachte mails. Mails die van onbekende afzenders komen, worden automatisch in een aparte inbox geklasseerd en kunnen enkel worden bekeken indien de bestemming toelating tot vrijgave heeft gegeven.

Mails van CFO-fraude worden steevast afgestemd met de personen die tekenbevoegdheid hebben en doorgegeven aan de ICT-dienst en politie.

Het wijzigingen van debiteuren- en crediteurengegevens is enkel voorbehouden voor de medewerkers van de financiële dienst.

## Toepassen van retributiereglementen

Retributiereglementen worden vastgesteld door de gemeenteraad. De bevoegdheid om tarieven aan te passen is delegerbaar aan het college van burgemeester en schepenen. Op die manier kan sneller geschakeld worden als een plotse tariefaanpassing zich opdringt.

Het is belangrijk in kaart te brengen welke tarieven er gangbaar zijn binnen een lokaal bestuur, en wie voor welke aanpassing bevoegd is. Zo kan de garantie verhoogd worden dat de juiste prijs gevraagd/gefactureerd wordt voor het juiste product of dienst.

Bij het vaststellen van het reglement dient omzichtig omgesprongen te worden met vrijstellingen en diversificaties in de tarieven. Om geen inbreuk te riskeren tegen het gelijkheidsbeginsel dienen deze verschillen verantwoord te zijn.

Het vastleggen van tarieven voor producten, die ook op de private markt verkrijgbaar zijn, dient met de nodige voorzichtigheid te gebeuren. Een lokaal bestuur dient zich te behoeden voor elke vorm van marktverstoring: tarieven mogen niet te laag zijn, of men riskeert de private markt oneerlijke concurrentie aan te doen. Producten en diensten die niet of nauwelijks beschikbaar zijn op de private markt mogen anderzijds ook niet te duur aangeboden worden. Dit zou neigen naar het misbruiken van de monopoliepositie van het lokaal bestuur.

Bovendien is het belangrijk om controlepunten in te bouwen om vast te stellen dat de retributietarieven, die werden goedgekeurd door de gemeenteraad, ook daadwerkelijk worden aangerekend en geïnd. Het kan niet de bedoeling zijn dat er ad hoc vrijstellingen of verminderingen, die niet voorzien zijn in het retributiereglement, worden toegekend door medewerkers of mandatarissen.

### Beheersmaatregelen & opvolging

- Onderscheid maken tussen retributiereglementen waarvoor de gemeenteraad of OCMW-raad de tarieven vastlegt (voor aangelegenheden met stabiele prijszetting) enerzijds, en retributiereglementen waarvoor het vaststellen van de tarieven wordt gedelegeerd aan het college van burgemeester en schepenen of vast bureau (voor aangelegenheden met snel fluctuerende prijszetting) anderzijds
- Helder formuleren van de vrijstellingen in retributiereglementen (bevoegdheid gemeenteraad, niet delegerbaar)
- Steekproefsgewijs de correcte toepassing van tarieven verifiëren

Retributiereglementen worden gecentraliseerd bij de afdeling financiën. Zo kan er gewaakt worden over de uniformiteit van de reglementen en worden deze beheerd, bewaard en opgevolgd door één centrale dienst. Ook het verwerken van de tarieven in de boekhoudtoepassing kan enkel door de afdeling financiën gebeuren. In november worden de diensten aangesproken om tariefaanpassingen door te geven zodat steeds de correcte tarieven worden toegepast bij de facturatie.

## Beleid rond structureel onvermogen debiteuren

Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers. De sociale armoede neemt toe en een gedeelte van de OCMW-cliënten zijn niet meer in staat om de toegekende voorschotten terug te betalen.

Een strikt debiteurenbeheer uitwerken is op heden voor elk bestuur een conditio sine qua non in het kader van organisatiebeheersing. Het uittekenen van diverse beheersmaatregelen in elke fase van de invordering is belangrijk. Afspraken over het aantal maningen, een laatste aangetekende herinnering, het tijdstip waarop een deurwaarder wordt gevat zijn maar een paar belangrijke stappen waarover de organisatie het eens moet worden, hierbij rekening houdend met het onderscheid tussen invordering van fiscale en niet-fiscale schulden. De invorderingsregels kunnen worden opgenomen in een retributiereglement, waarbij aan elke stap al dan niet een kostenstructuur wordt verbonden.

Het opleiden van medewerkers is hierbij even cruciaal.

Een nauwe en transparante samenwerking met een deurwaarder kan een bestuur heel veel kosten besparen. Bij de deurwaarder kan aangedrongen worden om het maken van (nutteloze) kosten zoveel als mogelijk te beperken, en bij gebrek aan uitvoeringsmaatregelen snel over te gaan tot het uitreiken van een attest van onvermogen en dit zonder kosten. Maar ook hier is voorzichtigheid geboden: een strengere kostencontrole mag er niet toe leiden dat de deurwaarder niet langer de noodzakelijke inspanningen levert om het dossier in te vorderen. Het bestuur kan dan wel de invorderingskosten onder controle houden, de ratio van het aantal effectief ingevorderde dossiers zal toch een stuk lager liggen wanneer de deurwaarder al te snel overgaat tot afsluiting van dossiers wegens "gebrek aan middelen".

Een "aparte" behandeling voor OCMW-cliënten is in vele gemeenten geen uitzondering. De debiteuren bevinden zich vaak in sociaal moeilijke omstandigheden en te stringente invorderingsregels kunnen contraproductief uitvallen. Dit wil uiteraard niet zeggen dat de opvolging lossier moet, integendeel. Deze openstaande vorderingen dienen van zeer nabij opgevolgd te worden, maar met meer ruimte om in te spelen op specifieke sociale situaties en waarbij soms wat extra invorderingsstappen worden ondernomen. Het valt wel aan te raden om hiervoor een financieel kader, samen met het bijzondere comité van de sociale dienst, uit te werken. Dat kader moet een leidraad zijn en de handvaten aanreiken aan de sociale dienst, de maatschappelijk werkers en de leden van het BCSD om steunen op een gelijkwaardige, objectieve en eenvormige manier toe te kennen. Hierin kunnen tevens afspraken worden opgenomen met de financiële dienst, onder welke voorwaarden de steunen "terugvorderbaar" worden gesteld. De aangepaste terugbetalingsverbintenissen dienen vervolgens in nauw overleg met de maatschappelijk werker per cliënt te worden opgevolgd.

#### Beheersmaatregelen & opvolging

- Uitwerken en tussentijds evalueren van procedures rond debiteurenbeheer
- Facturen tijdig uitsturen, zodat het debiteurenbeheer ook vlot en regelmatig kan verlopen (geen ophoping van facturen)
- Uitwerken van een financieel kader met de sociale dienst en het comité van de sociale dienst rond de toekenning van terugvorderbare steun aan debiteuren waarvan de financiële situatie op middellange en lange termijn precair te noemen is (op basis van de historiek van de terugvorderingen van gemeente en/of OCMW, of op basis van het solvabiliteitsonderzoek van de sociale dienst)

Het debiteurenbeheer van de gemeente en OCMW lopen niet gelijk. Zo zijn bijvoorbeeld de kosten bij de aanmaningen verschillend. Er staat op de planning om deze procedures gelijk te trekken en te herbekijken.

In 2022 is besloten om met een andere deurwaarder samen te werken. Er werden bepaalde afspraken gemaakt met het nieuwe deurwaarderskantoor. Zo zullen klanten eerst nog worden aangemaand door de deurwaarder vooraleer er verdere stappen worden ondernomen. Ook voor klanten van het OCMW wordt gevraagd aan de deurwaarder om alle mogelijke opties te bekijken, bijvoorbeeld een afbetalingsplan via de deurwaarder zelf. Slechts indien het onmogelijk blijkt om de schulden geïnd te krijgen, zal op basis van een attest van de deurwaarder of een verslag van de maatschappelijk werker overgegaan worden tot het oninbaar stellen van de schuld. Het college van burgemeester en schepenen, vast bureau of BCSD worden hierover ingelicht.

Er is regelmatig overleg tussen de sociale dienst en de financiële dienst om de openstaande vorderingen te bespreken en per dossier het verder verloop van de procedure te bekijken.

Het versturen van facturen en de opvolging gebeurt centraal door financiële dienst. Er wordt onderzocht om in de toekomst meer digitaal en vooraf te laten betalen. Ook het gebruik maken van QR-codes beperkt de foutenlast bij inkomende betalingen.

## Grondslagen en assumpties

### Werkingsuitgaven

De werkingsuitgaven worden bijgestuurd op basis van de gerealiseerde uitgaven in de vorige jaren en de reeds vastgelegde uitgaven in 2025. In de mate van het mogelijke wordt rekening gehouden met prijsevoluties vb. gas, elektriciteit, aankoop materialen,...

Indien de openstaande functies van de personeelsformatie zullen ingevuld zijn (vermoedelijke indiensttreding), zullen ook de prestaties van derden verminderen.

### Personeelskosten

De ramingen werden aangepast in functie van de reeds aangeworven personeelsleden en de nog op de planning voorziene aanwervingen. Er is geen wijziging aan de index voor 2025.

Ook de verhoging van de geldelijke anciënniteit in functie van de loopbaan wordt voorzien.

De waarde van de maaltijdcheques bedraagt €8 conform het sectoraal akkoord 2020 voor de lokale besturen. Daarbovenop worden ecocheques/waardebon lokale handelaars voorzien voor een bedrag van €200 per jaar. De tweede pensioenpijler bedraagt 4%.

Zowel voor gemeente als OCMW is de responsabiliseringsbijdrage gebaseerd op de voorspellingen van de Federale Pensioendienst.

### Individuele hulpverlening OCMW

De kredieten voor de doorstroomwoningen en LOI worden verminderd door een afbouw van het aantal woningen.

### Toegestane werkingssubsidies

De belangrijkste subsidies zijn die aan de politiezone KLM, Brandweerzone West en de kerkfabrieken. Voor de brandweerzone werd de raming aangepast aan het laatst goedgekeurde budget.

### Financiële uitgaven

De aflossingen van de schulden werden voor gemeente en OCMW opgenomen zoals voorzien in de aflossingstabellen (evolutie van de schuld) van de verschillende financiële instellingen. De aflossingen en intresten worden herrekend voor 2025 in functie van de nieuw opgenomen lening in 2025.

### Investeringsuitgaven

Bij investeringen worden projecten in 2025 geschrapt die ofwel in het meerjarenplan 2026-2031 worden opgenomen ofwel niet meer worden uitgevoerd.

## Belastingen

De ramingen aangeleverd door de Vlaamse belastingdienst (OOV) en de FOD Financiën (APB) werden overgenomen voor 2025. Voor de overige belastingen werd de bedragen van 2025 overgenomen (kohieren).

## Werkingsubsidies

De gepubliceerde cijfers van binnenlands bestuur voor de werkingssubsidies in 2025 werden geactualiseerd.

## GAS-boetes

Op basis van de cijfers van 2024 voor de bemande controles en de trajectcontroles wordt een inschatting gemaakt voor de ontvangsten en uitgaven in de volgende jaren. Voor de bemande controles worden het aantal boetes geraamd op 250 boetes per maand aan gemiddeld bedrag van 57 euro per boete. Voor de drie trajectcontroles wordt het aantal boetes geraamd op 800 per maand. Het tarief van Haviland ligt op 11,18 euro (zijnde het basistarief vermindert met de ristorno en hoeveelheidskorting).

## Motivering van de wijzigingen

De motivering van de wijzigingen haalt de belangrijkste wijzigingen aan die zijn aangebracht aan het lopende jaar dit ten opzichte van het laatst goedgekeurde meerjarenplan.

### Exploitatie

#### Uitgaven

Onderstaande tabel geeft per uitgavencategorie de wijzigingen weer ten opzichte van het vorige meerjarenplan.

Samenvattende tabel	2025	2025	2025
	MJP6	MJP5	MJP6 - MJP5
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>16.463.636</b>	<b>16.559.511</b>	<b>-95.875</b>
1. Goederen en diensten	4.392.902	4.150.208	242.694
2. Bezoldigingen, pensioenen	8.463.951	8.722.621	-258.670
3. Individuele hulpverlening OCMW	595.027	644.407	-49.380
4. Toegestane werkingssubsidies	2.613.606	2.639.295	-25.689
5. Andere operationele uitgaven	398.150	402.980	-4.830
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>566.480</b>	<b>609.383</b>	<b>-42.903</b>
1. Rente, kosten van schulden	565.400	608.253	-42.853
2. Andere financiële uitgaven	1.080	1.130	-50
<b>Totaal Exploitatie-uitgaven</b>	<b>17.030.116</b>	<b>17.168.894</b>	<b>-138.778</b>

#### Goederen en diensten

In 2025 stijgen de goederen en diensten met 242.694 euro ten opzichte van het vorige meerjarenplan. De stijging is onder meer te wijten aan:

- bijkomende uitgaven voor externe ondersteuning door derden voor functies die niet tijdig ingevuld zijn met eigen personeel (burgerzaken): 85.000 euro.
- begeleiding voor het onderzoek naar gedifferentieerde opcentiemen: 27.300 euro
- begeleiding bij de implementatie van BOA: 10.000 euro
- begeleiding meldingsplicht asbestsaneringswerken: 10.000 euro
- minderwaarden ikv trage wegen: 20.000 euro
- busvervoer voor BKO/onderwijsinstellingen : 15.000 euro
- software en onderhoudscontracten voor informatica door extra licenties en bijkomende toepassingen onder meer voor cybersecurity: 18.500 euro + 15.000 euro.
- onderhoud en herstellingen door derden aan diverse gebouwen: 36.230 euro
- huur van technisch materieel over alle afdelingen: 31.200 euro
- overname van de schoolboekhouding: 20.000 euro

De uitgaven voor ontgravingen zijn geschrapt, aangezien deze niet meer zullen plaatsvinden in 2025 (-30.000 euro).

### *Bezoldigingen*

Voor 2025 kunnen de personeelskosten verminderd worden door het laattijdig invullen van een aantal functies of afwezigheden van personeelsleden (uit dienst, vermindering prestatiebreuk, ziekte). De daling is vooral terug te vinden bij het secretariaat, pensioenen politieke personeel, technische dienst en poets, gezinszorg sociale dienst. In totaal is er een daling van 287.092 euro.

De responsabiliseringsbijdrage daalt, enerzijds op basis van geactualiseerde cijfers, anderzijds omdat er voor de responsabiliseringsbijdrage van 2024 (te betalen in 2025) een korting van 30% wordt gegeven vanuit de federale overheid (-91.578 euro).

Naar aanleiding van de opmerking van toezicht bij de jaarrekening 2024 worden voor het onderwijzend personeel de werkgeversbijdragen geboekt (+120.000 euro). Dit houdt ook een verhoging van de subsidie-ontvangsten in.

### *Individuele hulpverlening OCMW*

De kredieten verlagen ten opzichte van de vorige aanpassing van het meerjarenplan voor 2025 op basis van de huidige uitbetalingen. De daling zit voornamelijk bij de steun aan personen ingeschreven in het bevolkingsregister (16.800 euro) en leefloon dakloze (23.100 euro). Daarnaast zijn er ook een aantal financiële steunen die kunnen verminderd worden: terugvorderbare steun (8.000 euro), tegemoetkoming in energielevering (7.500 euro), huurwaarborgen (7.000 euro). De steun voor verblijfskosten van bejaarden stijgt met 25.000 euro.

### *Toegestane werkingssubsidies*

De werkingssubsidies dalen met 25.689 euro. Het betreft de subsidies aan verenigingen (28.000 euro) en subsidies voor de brandweerzone (8.445 euro).

### *Andere operationele uitgaven*

Er zijn geen grote wijzigingen in 2025.

### *Financiële uitgaven*

De financiële uitgaven verminderen in 2025 doordat de opgenomen lening op 30 jaar zal worden terugbetaald in plaats van op 20 jaar (42.853 euro).

## Ontvangsten

Onderstaande tabel geeft per ontvangstencategorie de wijzigingen weer ten opzichte van het vorige meerjarenplan.

Samenvattende tabel	2025	2025	2025
	MJP6	MJP5	MJP6 - MJP5
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>18.893.778</b>	<b>18.423.346</b>	<b>470.432</b>
1. Ontvangsten uit werking	1.239.863	1.194.153	45.710
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10.628.109	10.668.299	-40.190
3. Recuperatie individuele hulpverlening	32.370	60.000	-27.630
4. Werkingssubsidies	6.665.191	6.420.029	245.162
5. Andere operationele ontvangsten	328.245	80.865	247.380
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>179.293</b>	<b>249.161</b>	<b>-69.868</b>
<b>Totaal Exploitatie-ontvangsten</b>	<b>19.073.071</b>	<b>18.672.507</b>	<b>400.564</b>

### *Ontvangsten uit werking*

De ontvangsten van BOT en VEW worden bijgesteld op het niveau van 2024 op basis van de reeds ontvangen bedragen (50.000 euro). Ten gevolge van de overname van de schoolboekhouding worden 15.000 euro aan extra ontvangsten voorzien. De ontvangsten uit verhuur van doorstroomwoningen liggen lager door een afbouw van het aantal doorstroomwoningen (20.000 euro). De overige ontvangsten uit werking variëren weinig.

### *Fiscale ontvangsten en boetes*

De ontvangsten uit fiscaliteit dalen in 2025.

Op basis van de laatste raming van de opcentiemen uit onroerende voorheffing in 2025 worden de kredieten verminderd (56.971 euro). Voor de opcentiemen uit personenbelasting is er een daling van 23.268 euro. De ontvangsten uit drijfkracht dalen (17.000 euro).

Voor leegstand is er een stijging met 18.000 euro en voor verkrotting en verwaarlozing van gebouwen is er een stijging van 8.175 euro. Ook de belasting op riolering en afgifte van administratieve stukken kennen een stijging van respectievelijk 10.000 euro en 13.000 euro.

### *Recuperatie van steun*

De recuperaties van steunen liggen lager dan geraamd. Er werden minder voorschotten toegekend als steun, bijgevolg dalen ook de gerecupereerde ontvangsten.

### *Werkingsubsidies*

De werkingssubsidies stijgen met 245.162 euro. Enerzijds zijn er éénmalige subsidies, anderzijds zijn er jaarlijks terugkerende subsidies.

In 2025 ontvangt het lokaal bestuur onder meer een extra subsidie voor de implementatie van het BOA-decreet (147.000 euro), sociale maribel (75.000 euro), energie- en klimaatpact (36.650 euro), lokaal energie en klimaat pact (36.650 euro), Oekraïne (15.240 euro) en energiezuinige woningen (34.000 euro).

Daartegenover staat een daling van de ontvangsten voor LOI (30.000 euro), personen ingeschreven in het bevolkingsregister (15.200 euro), Remi (11.000 euro) en het gemeentefonds (11.921 euro).

#### *Andere operationele ontvangsten*

De andere operationele ontvangsten stijgen met 247.380 euro. De oorzaak is de terugvordering van de overschotten op de jaarrekening 2023 en 2024 van WIKA.

#### *Financiële ontvangsten*

De financiële ontvangsten dalen enorm door een daling van de dividenden van Fluvius voor gas.

#### Investerings

Er is een nieuwe toelichtende tabel opgesteld met de investeringen voor 2020 en de volgende jaren. De cijfers van 2020 tot en met 2024 bevatten rekeningcijfers. Voor 2025 zijn dit ramingen.

In de laatste goedgekeurde aanpassing van het meerjarenplan was er een budget van 33.029.756 euro voorzien voor 2020-2025. Voor dezelfde periode bedraagt het nieuwe totaal 30.063.398 euro. Er zijn geen aanpassingen aan 2026 en 2027 gedaan.

Een aantal projecten zijn stopgezet, andere schuiven door naar een volgend jaar.

Er is één nieuw project in 2025, namelijk de aanleg van een vlonder voor molen in Nieuwenrode (10.000 euro). Daarnaast is er een stijging van de kredieten voor buitengewoon onderhoud.

Ook in de ontvangsten werden subsidies doorgeschoven naar het volgend meerjarenplan. Verkopen worden geschrapt.

#### Financiering

Er is niets gewijzigd aan de financiering.

## PLAATS WAAR DE DOCUMENTATIE BESCHIKBAAR IS

De bijkomende documentatie bij het meerjarenplan 2020 -2025 is beschikbaar op de gemeentelijke website via <http://www.kapelle-op-den-bos.be/beleidsrapporten>

Aanpassing van het  
meerjarenplan nr. 6:  
2020 tot 2027

Documentatie

# ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties



2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 67253

Gemeente (0207.534.468)  
Marktplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos  
Algemeen directeur:: Siebe Ruykens

OCMW (0212.223.330)  
Evert Larockstraat 22, 1880 Kapelle-op-den-Bos  
Financieel directeur:: Liesbeth Van Waeyenberghe

## Strategische doelstelling:: S1: Inzetten op een kwaliteitsvolle dienstverlening op maat en draagvlak creëren voor toekomstig beleid.

Kwalitatieve omschrijving: We zorgen voortdurend voor een klantgerichte en efficiënte dienstverlening, die toegankelijk is voor al onze inwoners. Onze medewerkers staan ten dienste van burgers, bedrijven, verenigingen en andere klanten van de gemeente en OCMW, die kunnen rekenen op een snelle en correcte dienstverlening, waarbij samen en actief wordt gezocht naar oplossingen bij vragen en problemen. We zetten resoluut in op open communicatie, dialoog en inspraak. We informeren onze inwoners voldoende, tijdig, duidelijk en correct.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	360.274	429.855	445.473	444.934	459.575	456.029
Ontvangsten	0	0	1.815	53.471	0	263.000
Saldo	-360.274	-429.855	-443.658	-391.463	-459.575	-193.029
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	399.748	45.901	-3.021	0	5.553	0
Saldo	-399.748	-45.901	3.021	0	-5.553	0
<b>Financiering</b>						

## Beleidsdoelstelling: S101: Voeren van een transparant en adequaat beleid dat inzet op een kwaliteitsvolle dienstverlening.

Kwalitatieve omschrijving: Voeren van een transparant en adequaat beleid dat inzet op een kwaliteitsvolle dienstverlening.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	309.403	371.269	388.496	387.050	397.858	388.250
Ontvangsten	0	0	0	53.471	0	263.000
Saldo	-309.403	-371.269	-388.496	-333.579	-397.858	-125.250
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	399.748	45.901	-3.021	0	5.553	0
Saldo	-399.748	-45.901	3.021	0	-5.553	0
<b>Financiering</b>						

## Actieplan: S101P1: Ontplooiën van een dynamische organisatie met de focus op kerntaken en ruimte voor nieuwe initiatieven

Onze organisatie staat open voor nieuwe uitdagingen en initiatieven, waarbij elke nieuwe vraag of activiteit zal worden geëvalueerd of deze voldoet binnen onze missie, visie en doelstellingen.

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

### Actie: S101P1A1: Beoordelen van elke activiteit op zijn merite en op maximale kostenefficiëntie.

Beoordelen van elke activiteit op zijn merite en op maximale kostenefficiëntie.

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

## Actieplan: S101P2: Uitwerken van een verbeterd klantgericht dienstverleningsconcept dat inzet op maatwerk, expertise en

We willen een efficiënte dienstverlening aan de burger aanbieden door in te zetten op een klantbegeleidingssysteem en werken op afspraak. De gemeente en OCMW staan open voor een professionele en persoonlijke aanpak van iedere burger. De klanttevredenheid zal worden gemeten door het voeren van een kwaliteitsonderzoek.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	309.403	371.269	387.939	387.050	397.858	388.250
Ontvangsten	0	0	0	53.471	0	263.000
Saldo	-309.403	-371.269	-387.939	-333.579	-397.858	-125.250
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.946	45.901	-3.021	0	5.553	0
Saldo	-3.946	-45.901	3.021	0	-5.553	0
<b>Financiering</b>						

### Actie: S101P2A1: Implementeren van een klantbegeleidingssysteem en 'werken na afspraak'.

Implementeren van een klantbegeleidingssysteem en 'werken na afspraak'.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	4.205	5.052	5.833	6.600
Saldo	0	0	-4.205	-5.052	-5.833	-6.600
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.946	45.901	-3.021	0	5.553	0
Saldo	-3.946	-45.901	3.021	0	-5.553	0
<b>Financiering</b>						

### Actie: S101P2A2: Creëren van uniformiteit in de dienstverlening.

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

### Actie: S101P2A3: Versterken van de eigen werking versterken door in te zetten op meer en betere samenwerking met exte

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	309.403	371.269	381.470	381.748	381.633	381.650
Ontvangsten	0	0	0	53.471	0	263.000
Saldo	-309.403	-371.269	-381.470	-328.277	-381.633	-118.650
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Actie: S101P2A4: Voeren van een kwaliteitsonderzoek, -controle en -bewaking van de verleende diensten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	2.264	250	10.392	0
Saldo	0	0	-2.264	-250	-10.392	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## Actieplan: S101P3: Blijvend investeren in beheer en onderhoud van de infrastructuur van gebouwen.

De huidige infrastructuur zal worden onderhouden en aangepast in functie van de noden en doelstellingen van onze gemeente en haar inwoners.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	557	0	0	0
Saldo	0	0	-557	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	395.802	0	0	0	0	0
Saldo	-395.802	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: S101P3A1: Uitbouwen van een back- and frontoffice.**

Uitbouwen van een back- and frontoffice.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	395.802	0	0	0	0	0
Saldo	-395.802	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: S101P3A2: Onderzoeken en herbestemmen van leegstaande gebouwen in functie van een betere dienstverlening.**

Onderzoeken en herbestemmen van leegstaande gebouwen in functie van een betere dienstverlening.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	557	0	0	0
Saldo	0	0	-557	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## **Beleidsdoelstelling: S102: Versterken van de betrokkenheid op een systematische en creatieve wijze bij de uitwerking van projec**

Kwalitatieve omschrijving: Versterken van de betrokkenheid op een systematische en creatieve wijze bij de uitwerking van projecten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.095	12.354	7.421	7.015	7.375	7.400
Saldo	-7.095	-12.354	-7.421	-7.015	-7.375	-7.400
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: S102P1: Creëren van een draagvlak voor het toekomstig beleid door in te zetten op participatie.**

We breiden de bestaande inspraakmogelijkheden uit zodat we rechtstreeks met onze inwoners in dialoog kunnen gaan en we komen tot een transparant beleid om de betrokkenheid van de inwoners te verhogen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.095	12.354	7.421	7.015	7.375	7.400
Saldo	-7.095	-12.354	-7.421	-7.015	-7.375	-7.400
Investerings						
Financiering						

**Actie: S102P1A1: Betrekken en ondersteunen van burgers bij de uitwerking van projecten.**

Betrekken en ondersteunen van burgers bij de uitwerking van projecten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.095	12.354	7.421	7.015	7.375	7.400
Saldo	-7.095	-12.354	-7.421	-7.015	-7.375	-7.400
Investerings						
Financiering						

**Actie: S102P1A2: Betrekken van de politieke niveaus bij het beleid van de gemeente.**

Betrekken van de politieke niveaus bij het beleid van de gemeente.

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

### **Beleidsdoelstelling: S103: Communiceren op een interactieve, objectieve en dynamische wijze voor alle actoren.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	43.776	46.233	49.556	50.869	54.342	60.379
Ontvangsten	0	0	1.815	0	0	0
Saldo	-43.776	-46.233	-47.741	-50.869	-54.342	-60.379
Investerings						
Financiering						

#### **Actieplan: S103P1: Ontwikkelen van een actief communicatiebeleid.**

We ontwikkelen een open en pro-actief communicatiebeleid dat optimaal aansluit bij de behoeften van inwoners en bezoekers van gemeente en OCMW. Het digitale loket wordt via de website verder uitgebouwd, waarbij het voor burgers, bedrijven en zelfstandigen mogelijk is om zo veel mogelijk documenten volledig digitaal aan te vragen en toegestuurd te krijgen. De uniformiteit in alle communicatiekanalen wordt bewaard en versterkt de zichtbaarheid van de gemeente en OCMW.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	43.776	46.233	49.556	50.869	54.342	60.379
Ontvangsten	0	0	1.815	0	0	0
Saldo	-43.776	-46.233	-47.741	-50.869	-54.342	-60.379
Investerings						
Financiering						

**Actie: S103P1A1: Evalueren en bijsturen van bestaande en nieuwe communicatiekanalen.**

Evalueren en bijsturen van bestaande en nieuwe communicatiekanalen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	30.637	34.606	34.164	37.070	39.067	39.330
Saldo	-30.637	-34.606	-34.164	-37.070	-39.067	-39.330
Investerings						
Financiering						

**Actie: S103P1A2: Versterken van de communicatie die leidt tot een herkenbare en zichtbare organisatie.**

Versterken van de communicatie die leidt tot een herkenbare en zichtbare organisatie.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.564	1.226	2.959	726	1.770	4.470
Ontvangsten	0	0	1.815	0	0	0
Saldo	-3.564	-1.226	-1.144	-726	-1.770	-4.470
Investerings						
Financiering						

**Actie: S103P1A3: Evalueren en bijsturen van de procedure voor klachten, meldingen en suggesties.**

Evalueren en bijsturen van de procedure voor klachten, meldingen en suggesties.

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

**Actie: S103P1A4: Actualiseren van de procedure openbaarheid van bestuur.**

Actualiseren van de procedure openbaarheid van bestuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	9.575	10.401	12.433	13.074	13.505	16.579
Saldo	-9.575	-10.401	-12.433	-13.074	-13.505	-16.579
Investerings						
Financiering						

## Strategische doelstelling: S2: Creëren van een optimale organisatiestructuur, waar het aangenaam werken is en die geïntegreerd, bes

Kwalitatieve omschrijving: We zetten in op een duidelijke organisatiestructuur en een efficiënt personeelsbeleid waarin de werknemer wordt gestimuleerd het beste uit zichzelf te halen.

We gaan spaarzaam om met belastinggeld. Bestuur en medewerkers zetten zich samen in voor een efficiënte werking van gemeente en OCMW.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	203,101	215,739	266,986	324,175	323,834	357,354
Ontvangsten	135	0	0	0	0	0
Saldo	-202,966	-215,739	-266,986	-324,175	-323,834	-357,354
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	46,749	4,676	6,945	22,098	22,951	39,400
Saldo	-46,749	-4,676	-6,945	-22,098	-22,951	-39,400
<b>Financiering</b>						

## Beleidsdoelstelling: S201: Streven naar een performante interne werking.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	119,146	141,190	140,375	189,237	209,210	227,240
Ontvangsten	135	0	0	0	0	0
Saldo	-119,011	-141,190	-140,375	-189,237	-209,210	-227,240
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	46,749	4,527	6,945	22,098	22,951	39,400
Saldo	-46,749	-4,527	-6,945	-22,098	-22,951	-39,400
<b>Financiering</b>						

### Actieplan: S201P1: Integreren en samenwerken met verschillende entiteiten tot één coherent geheel.

De organisatiestructuur en de beleidsdoelstellingen van het meerjarenplan zijn op elkaar afgestemd zodat deze efficiënt en kwaliteitsvol gerealiseerd kunnen worden.

We zetten op nog meer samenwerking door een ééngemaakte structuur en gelijkgestelde procedures tussen OCMW en gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1,568	0	0	0	0	10,000
Saldo	-1,568	0	0	0	0	-10,000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Actie: S201P1A1: Afstemmen van het organogram, de documenten en de procedures van OCMW en gemeente.

Afstemmen van het organogram, de documenten en de procedures van OCMW en gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	10,000
Saldo	0	0	0	0	0	-10,000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S201P1A2: Onderzoeken van de meerwaarde van het verzelfstandigen van gemeentelijke activiteiten en/of patrimon**

Onderzoeken van de meerwaarde van het verzelfstandigen van gemeentelijke activiteiten en/of patrimonium.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.568	0	0	0	0	0
Saldo	-1.568	0	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: S201P2: Implementeren van een adequaat organisatiebeheersingsysteem.**

De gemeente en OCMW nemen een geheel van maatregelen om redelijke zekerheid te krijgen over volgende zaken:

- het bereiken van de opgelegde doelstellingen en het effectief en efficiënt beheer van risico's
- de naleving van de regelgeving en de procedures
- de betrouwbaarheid van de financiële en beheersrapportering
- de effectieve en efficiënte werking van de diensten en het efficiënt inzetten van de middelen en de bescherming van hun activa en de voorkoming van fraude.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.158	19.360	4.050	22.851	10.848	17.700
Saldo	-3.158	-19.360	-4.050	-22.851	-10.848	-17.700
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S201P2A1: Evalueren en bijsturen van de interne overlegstructuren en hun samenwerking met de verschillende pol**

Evalueren en bijsturen van de interne overlegstructuren en hun samenwerking met de verschillende politieke organen.

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

**Actie: S201P2A2: Versterken van de interne communicatie.**

Versterken van de interne communicatie.

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

**Actie: S201P2A3: Opzetten, uitvoeren en rapporteren over een organisatiebeheersingssysteem.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	10.285	0	16.511	2.942	0
Saldo	0	-10.285	0	-16.511	-2.942	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S201P2A4: Beheren van het digitaal en papieren archief.**

Beheren van het digitaal en papieren archief.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	1.404	0	5.000
Saldo	0	0	0	-1.404	0	-5.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S201P2A5: Optimaliseren van de informatieveiligheid.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.158	9.075	4.050	4.935	7.906	12.700
Saldo	-3.158	-9.075	-4.050	-4.935	-7.906	-12.700
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: S201P3: Digitaliseren en flexibiliseren van de interne werking.**

De interne werking van onze organisatie wordt verder gedigitaliseerd zodat medewerkers op elke site vlot kunnen werken en de samenwerking geoptimaliseerd wordt. Bij de digitalisering wordt gestreefd naar een maximale papierloze organisatie.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	110.351	118.816	132.746	144.954	169.429	182.420
Saldo	-110.351	-118.816	-132.746	-144.954	-169.429	-182.420
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	46.749	4.527	6.945	22.098	22.951	39.400
Saldo	-46.749	-4.527	-6.945	-22.098	-22.951	-39.400
<b>Financiering</b>						

**Actie: S201P3A1: Stimuleren van plaatsonafhankelijk werken.**

Stimuleren van plaatsonafhankelijk werken.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	22.296	14.888	19.973	25.224	20.536	20.900
Saldo	-22.296	-14.888	-19.973	-25.224	-20.536	-20.900
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	45.200	98	0	13.301	22.951	22.000
Saldo	-45.200	-98	0	-13.301	-22.951	-22.000
<b>Financiering</b>						

## Actie: S201P3A2: Streven naar een papierloze organisatie.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	88.055	103.928	112.773	119.730	148.892	161.520
Saldo	-88.055	-103.928	-112.773	-119.730	-148.892	-161.520
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.549	4.429	6.945	8.797	0	17.400
Saldo	-1.549	-4.429	-6.945	-8.797	0	-17.400
<b>Financiering</b>						

## Actie: S201P3A3: Streven naar een cashloze organisatie.

Streven naar een cashloze organisatie.

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

### **Actieplan: S201P4: De gemeente voert een modern en gezond financieel beleid.**

De financiën zullen verder als een goede huisvader beheerd worden, waarbij extra aandacht wordt besteed aan gelijkblijvende belastingen op opcentiemen voor onroerende voorheffing en personenbelasting.

Het bestuur heeft jaarlijks een positief gecumuleerd budgettair resultaat is en de autofinancieringsmarge in 2025 is positief. Dit houdt in dat we op lange termijn in staat zijn om via de gewone werking voldoende middelen te genereren om de verplichtingen t.o.v. externe financieringsbronnen na te komen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.069	3.013	3.579	21.432	28.934	17.120
Ontvangsten	135	0	0	0	0	0
Saldo	-3.934	-3.013	-3.579	-21.432	-28.934	-17.120
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## Actie: S201P4A1: Voeren van een actief schuldbeheer.

Voeren van een actief schuldbeheer.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	119	119	119	119	119	120
Saldo	-119	-119	-119	-119	-119	-120
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## Actie: S201P4A2: Optimaliseren van het debiteurenbeheer.

Optimaliseren van het debiteurenbeheer.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.950	2.895	3.460	21.314	28.815	17.000
Ontvangsten	135	0	0	0	0	0
Saldo	-3.816	-2.895	-3.460	-21.314	-28.815	-17.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### **Actieplan: S201P5: Optimaliseren en uniformiseren van de procedures en reglementen.**

De belastingreglementen zullen hertekend en vereenvoudigd worden. Voor kohierbelastingen zal het mogelijk zijn om de aangifte digitaal in te dienen.

De subsidiereglementen worden geëvalueerd en bijgestuurd zodat de juiste doelgroepen worden bereikt en deze bijdragen tot het bereiken van de doelstellingen van gemeente en OCMW.

De bestaande reglementen worden vereenvoudigd en geoptimaliseerd.

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

**Actie: S201P5A1: Optimaliseren en uniformiseren van de procedures en reglementen.**

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

**Actie: S201P5A2: Opmaken van kaderreglementen.**

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

**Actie: S201P5A3: Beheren en optimaliseren van belasting- en retributiereglementen.**

Beheren en optimaliseren van belasting- en retributiereglementen.

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

**Actie: S201P5A4: Evalueren en optimaliseren van subsidiebeleid.**

Evalueren en optimaliseren van subsidiebeleid.

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

## **Beleidsdoelstelling: S202: Ontwikkelen van een modern, transparant en flexibel HR-beleid waarbij het aantrekken, ontplooien en**

Kwalitatieve omschrijving: Ontwikkelen van een modern, transparant en flexibel HR-beleid voor al de medewerkers waarbij het aantrekken, ontplooien en behouden van talent centraal staat.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	83.955	74.549	126.611	134.938	114.624	130.114
Saldo	-83.955	-74.549	-126.611	-134.938	-114.624	-130.114
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	149	0	0	0	0
Saldo	0	-149	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### **Actieplan: S202P1: Ontwikkelen en implementeren van een geïntegreerd en gelijkwaardig talentmanagement.**

Het personeelsbeleid moet afgestemd zijn op de beleidskeuzes, opdat deze gerealiseerd kunnen worden. Personeel is het belangrijkste kapitaal in een overheidsorganisatie. Investeren in goede medewerkers en een goede omkadering is uitermate belangrijk. Goede medewerkers die verbonden blijven met de organisatie, beschikken over de nodige kennis en vaardigheden en zijn goud waard. De focus zal gelegd worden op een coachingsbeleid dat de positieve punten van de medewerkers in de verf zet en waarbij ieder de kansen krijgt om zich verder te ontplooien.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	49.606	46.203	70.719	89.814	60.203	82.514
Saldo	-49.606	-46.203	-70.719	-89.814	-60.203	-82.514
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	149	0	0	0	0
Saldo	0	-149	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: S201P1A4: Afstemmen en gelijkstellen van het statuut van statutair en contractueel personeel.**

Afstemmen en gelijkstellen van het statuut van statutair en contractueel personeel.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	14.557	1.476	7.084
Saldo	0	0	0	-14.557	-1.476	-7.084
Investerings						
Financiering						

**Actie: S202P1A1: Initiatief nemen om de competenties van onze medewerkers voortdurend te verbeteren.**

Initiatief nemen om de competenties van onze medewerkers voortdurend te verbeteren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.925	22.053	28.172	34.716	44.035	49.610
Saldo	-10.925	-22.053	-28.172	-34.716	-44.035	-49.610
Investerings						
Uitgaven	0	149	0	0	0	0
Saldo	0	-149	0	0	0	0
Financiering						

**Actie: S202P1A2: Uitwerken van een vlot en adequaat aanwervingsbeleid.**

Uitwerken van een vlot en adequaat aanwervingsbeleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	38.681	24.150	42.546	40.541	14.693	25.820
Saldo	-38.681	-24.150	-42.546	-40.541	-14.693	-25.820
Investerings						
Financiering						

**Actie: S202P1A3: Streven naar werkbaar werken voor alle personeelsleden.**

Streven naar werkbaar werken voor alle personeelsleden.

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

**Actieplan: S202P2: Creëren van een aangename werkomgeving waar gezondheid en groepsdynamiek centraal staan.**

Het menselijk kapitaal is in een overheidsorganisatie de basis van een goeie organisatie. Om te peilen naar de tevredenheid van de medewerkers en een zicht te krijgen op wat beter kan, wordt er een medewerkerstevredenheidsonderzoek georganiseerd.

Binnen onze organisatie gaan we op een klantvriendelijke en collegiale manier om met elkaar en wordt de samenwerking aangemoedigd door het organiseren van teambuildings, sportdag, nieuwjaarsfeest,...

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	34.349	28.347	55.892	45.124	54.420	47.600
Saldo	-34.349	-28.347	-55.892	-45.124	-54.420	-47.600
Investerings						
Financiering						

### Actie: S202P2A1: Onderzoeken naar methodes om het tevredenheidsniveau onder het personeel te peilen.

Onderzoeken naar methodes om het tevredenheidsniveau onder het personeel te peilen.

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

### Actie: S202P2A2: Inzetten op mentaal en fysiek gezonde medewerkers.

Inzetten op mentaal en fysiek gezonde medewerkers.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.915	24.533	37.929	31.818	40.343	32.100
Saldo	-23.915	-24.533	-37.929	-31.818	-40.343	-32.100
Investerings						
Financiering						

### Actie: S202P2A3: Versterken van het collegiaal gevoel.

Versterken van het collegiaal gevoel.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.435	3.813	17.964	13.306	14.078	15.500
Saldo	-10.435	-3.813	-17.964	-13.306	-14.078	-15.500
Investerings						
Financiering						

### Actie: S202P2A4: Actualiseren van het onthaalbeleid en uitwerken van een uitstroombeleid.

Actualiseren van het onthaalbeleid en uitwerken van een uitstroombeleid.

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

## **Strategische doelstelling:: S3: Creëren van een gezonde, veilige en duurzame omgeving.**

Kwalitatieve omschrijving: We zijn een gemeente waar het aangenaam is om te leven, te wonen en te werken. We verbeteren de bereikbaarheid en de verkeersveiligheid door werk te maken van een vlotte doorstroming van het verkeer, waarbij vracht- en personenvervoer veilig samengaan en verkeersknelpunten worden weggewerkt. Wij trekken volop de kaart van een fietsvriendelijke gemeente met aandacht voor de veiligheid van de zwakke weggebruikers, in het bijzonder de schoolgaande jongeren, en met goed onderhouden voet- en fietspaden en wegen.

We verbeteren het openbaar domein en de groene zones in onze gemeente zodat inwoners in een nette, goed onderhouden en aangename omgeving wonen en leven.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.224.161	3.161.247	3.360.812	3.722.652	4.192.876	4.183.566
Ontvangsten	1.123.551	1.127.729	1.171.453	1.666.212	2.003.689	1.804.835
Saldo	-2.100.610	-2.033.519	-2.189.359	-2.056.439	-2.189.187	-2.378.731
Investerings						
Uitgaven	2.038.689	1.411.156	6.680.516	5.140.994	5.540.276	5.421.389
Ontvangsten	66.379	645.470	808.800	328.384	2.257.963	214.390
Saldo	-1.972.311	-765.686	-5.871.716	-4.812.610	-3.282.314	-5.206.999
Financiering						

## Beleidsdoelstelling: S301: Inzetten op veiligheid en het verlagen van de maatschappelijke overlastfenomenen.

Kwalitatieve omschrijving: Inzetten op veiligheid en het verlagen van de maatschappelijke overlastfenomenen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.580.352	1.606.452	1.680.839	2.259.069	2.563.971	2.530.295
Ontvangsten	47.352	62.903	63.122	679.521	960.634	792.070
Saldo	-1.533.000	-1.543.549	-1.617.717	-1.579.549	-1.603.337	-1.738.225
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.491.883	696.894	4.414.167	3.436.941	1.167.225	523.524
Ontvangsten	-10.286	583.470	797.000	328.384	650.184	198.000
Saldo	-1.502.169	-113.424	-3.617.167	-3.108.557	-517.041	-325.524
<b>Financiering</b>						

### **Actieplan: S301P1: Inzetten op preventieve en repressieve maatregelen om het veiligheidsgevoel voor de burgers te verho**

We optimaliseren de samenwerking met de politie en brandweer. Daarnaast voeren we een actief handhavingsbeleid inzake milieu en ruimtelijke ordening dat erop gericht is om initieel preventief en daarna effectief op te treden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.562.166	1.591.394	1.645.036	2.223.299	2.534.301	2.499.130
Ontvangsten	43.421	61.661	59.047	677.995	959.981	792.070
Saldo	-1.518.745	-1.529.733	-1.585.989	-1.545.304	-1.574.320	-1.707.060
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	65.783	68.033	68.935	61.004	56.302	42.867
Saldo	-65.783	-68.033	-68.935	-61.004	-56.302	-42.867
<b>Financiering</b>						

### **Actie: S301P1A1: Samenwerken met partners om een veilige gemeente te garanderen.**

Samenwerken met partners om een veilige gemeente te garanderen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.562.166	1.591.394	1.645.036	2.216.402	2.530.805	2.485.480
Ontvangsten	221	461	21.847	634.822	890.332	720.000
Saldo	-1.561.945	-1.590.933	-1.623.189	-1.581.580	-1.640.472	-1.765.480
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	65.783	68.033	68.935	61.004	56.302	42.867
Saldo	-65.783	-68.033	-68.935	-61.004	-56.302	-42.867
<b>Financiering</b>						

## Actie: S301P1A2: Implementeren van een handhavingsbeleid.

Implementeren van een handhavingsbeleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	6.896	3.497	13.650
Ontvangsten	43.200	61.200	37.200	43.173	69.649	72.070
Saldo	43.200	61.200	37.200	36.277	66.153	58.420
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### **Actieplan: S301P2: Opmaken en realiseren van een globaal mobiliteitsplan volgens het STOP-principe.**

Een duidelijke visie op mobiliteit is onontbeerlijk om het gemotoriseerde verkeer te combineren met ruimte voor de zwakke weggebruiker. We maken een nieuwe mobiliteitsplan op waarbij we optimaal rekening houden met de faciliteiten voor het fiets- en voetgangersverkeer. We streven naar een voldoende bereikbare gemeente via het openbaar vervoer of andere vormen van collectief vervoer en we verbeteren de verkeersveiligheid, het parkeerbeleid, de weginfrastructuur, het beheer en het onderhoud van de lokale wegen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	18.186	15.058	35.803	35.771	29.670	31.165
Ontvangsten	3.931	1.242	4.075	1.526	653	0
Saldo	-14.255	-13.816	-31.728	-34.245	-29.017	-31.165
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.426.100	628.861	4.345.232	3.375.938	1.110.923	480.657
Ontvangsten	-10.286	583.470	797.000	328.384	650.184	198.000
Saldo	-1.436.386	-45.391	-3.548.232	-3.047.554	-460.739	-282.657
<b>Financiering</b>						

### **Actie: S301P2A1: Realiseren van maatregelen ter bevordering van fiets- en wandelverkeer.**

Realiseren van maatregelen ter bevordering van fiets- en wandelverkeer.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	16.807	13.643	26.833	32.341	25.490	24.665
Ontvangsten	2.500	0	2.500	0	0	0
Saldo	-14.307	-13.643	-24.333	-32.341	-25.490	-24.665
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	466.712	358.440	4.322.501	2.805.042	1.110.923	479.457
Ontvangsten	-10.286	583.470	797.000	325.796	651.074	198.000
Saldo	-476.999	225.030	-3.525.501	-2.479.246	-459.849	-281.457
<b>Financiering</b>						

**Actie: S301P2A2: Realiseren van maatregelen ter bevordering van openbaar vervoer.**

Realiseren van maatregelen ter bevordering van openbaar vervoer.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.379	1.416	8.970	3.430	4.179	6.500
Saldo	-1.379	-1.416	-8.970	-3.430	-4.179	-6.500
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	9.713	0	0
Ontvangsten	0	0	0	2.588	-890	0
Saldo	0	0	0	-7.125	-890	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: S301P2A3: Realiseren van maatregelen voor het optimaliseren van privaat vervoer.**

Realiseren van maatregelen voor het optimaliseren van privaat vervoer.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Ontvangsten	1.431	1.242	1.575	1.526	653	0
Saldo	1.431	1.242	1.575	1.526	653	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	959.388	270.421	22.731	561.183	0	1.200
Saldo	-959.388	-270.421	-22.731	-561.183	0	-1.200
<b>Financiering</b>						

**Beleidsdoelstelling: S302: Streven naar een gezonde gemeente.**

Kwalitatieve omschrijving: Streven naar een gezonde gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	41.225	10.707	4.917	12.932	13.147	27.616
Ontvangsten	3.750	7.470	30	0	0	0
Saldo	-37.475	-3.237	-4.887	-12.932	-13.147	-27.616
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	15.718	26.905	0
Saldo	0	0	0	-15.718	-26.905	0
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: S302P1: Reduceren van risico's op asbestblootstelling door het vervangen van asbesttoepassingen op privaat e**

We werken aan een asbestvrije gemeente zowel voor de gemeentelijke gebouwen, infrastructuur als voor de inwoners van onze gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	12.066	1.279	0	0	0	10.800
Ontvangsten	3.750	7.470	0	0	0	0
Saldo	-8.316	6.191	0	0	0	-10.800
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	15.718	26.905	0
Saldo	0	0	0	-15.718	-26.905	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: S302P1A1: Sensibiliseren en stimuleren van burgers om op een veilige manier asbest te verwijderen.**

Sensibiliseren en stimuleren van burgers om op een veilige manier asbest te verwijderen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	12.066	1.279	0	0	0	10.800
Ontvangsten	3.750	7.470	0	0	0	0
Saldo	-8.316	6.191	0	0	0	-10.800
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	15.718	26.905	0
Saldo	0	0	0	-15.718	-26.905	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: S302P1A2: Opmaken van een asbestverwijderingsplan.**

Opmaken van een asbestverwijderingsplan.

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

**Actieplan: S302P2: Ontwikkelen van een samenhangend beleid dat elk mens en dier kansen biedt en stimuleert om een gezond**

We zetten in op een beleid dat een gezonde levensstijl aanmoedigd door onze activiteiten op een gezonde manier in de kijker te zetten en in te zetten op preventieve gezondheidsmaatregelen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	29.159	9.427	4.917	12.932	13.147	16.816
Ontvangsten	0	0	30	0	0	0
Saldo	-29.159	-9.427	-4.887	-12.932	-13.147	-16.816
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S302P2A1: Organiseren en promoten van een actieve en gezonde levenswijze.**

Organiseren en promoten van een actieve en gezonde levenswijze.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	1.316
Saldo	0	0	0	0	0	-1.316
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S302P2A2: Organiseren en uitwerken van verschillende gezondheidsversterkende initiatieven.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	25.880	6.322	1.390	1.975	1.724	2.550
Saldo	-25.880	-6.322	-1.390	-1.975	-1.724	-2.550
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## Actie: S302P2A3: Opzetten van beleid dat oog heeft voor het welzijn van dieren.

Opzetten van beleid dat oog heeft voor het welzijn van dieren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.279	3.106	3.527	10.958	11.423	12.950
Ontvangsten	0	0	30	0	0	0
Saldo	-3.279	-3.105	-3.497	-10.958	-11.423	-12.950
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## Beleidsdoelstelling: S303: Verwezenlijken van een duurzame gemeente.

Kwalitatieve omschrijving: Verwezenlijken van een duurzame gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.602.584	1.544.088	1.675.057	1.450.650	1.615.758	1.625.655
Ontvangsten	1.072.449	1.057.355	1.108.301	986.692	1.043.055	1.012.765
Saldo	-530.135	-486.733	-566.756	-463.958	-572.704	-612.890
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	546.806	714.262	2.266.349	1.688.335	4.346.146	4.897.865
Ontvangsten	76.665	62.000	11.800	0	1.607.778	16.390
Saldo	-470.141	-652.262	-2.254.549	-1.688.335	-2.738.368	-4.881.475
<b>Financiering</b>						

## Actieplan: S303P1: Inzetten op een toekomstgericht energie- en klimaatbeleid.

We streven naar een energiezuinige gemeente waarbij het bestuur het goede voorbeeld geeft en inzet op duurzame aankopen en hernieuwbare energie.

Er wordt een plan opgesteld in het kader van het globaal afvalbeleid en de vermindering van zwerfvuil.

We voeren een integraal waterbeheer, dit is gericht op het realiseren van een goede toestand van het watersysteem.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.087.816	1.131.329	1.227.703	1.037.695	1.123.915	1.113.240
Ontvangsten	1.040.273	1.031.169	1.032.352	970.009	1.022.040	994.925
Saldo	-47.543	-100.160	-195.351	-67.686	-101.876	-118.315
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.099	0	41.199	92.405	88.068	187.150
Ontvangsten	0	0	1.000	0	9.150	0
Saldo	-1.099	0	-40.199	-92.405	-78.918	-187.150
<b>Financiering</b>						

## Actie: S303P1A1: Verkleinen van de ecologische voetafdruk via gerichte ingrepen.

Verkleinen van de ecologische voetafdruk via gerichte ingrepen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	154.174	198.394	262.756	140.610	133.041	124.000
Saldo	-154.174	-198.394	-262.756	-140.610	-133.041	-124.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	1.000	0	0	0
Saldo	0	0	1.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						

## Actie: S303P1A2: Verbeteren van de waterkwaliteit en grondwatertafel.

Verbeteren van de waterkwaliteit en grondwatertafel.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	59.606	53.943	62.076	33.623	62.991	76.050
Ontvangsten	25.500	41.400	36.900	26.450	18.250	30.000
Saldo	-34.106	-12.543	-25.176	-7.173	-44.741	-46.050
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.099	0	41.199	92.405	88.068	155.000
Ontvangsten	0	0	0	0	9.150	0
Saldo	-1.099	0	-41.199	-92.405	-78.918	-155.000
<b>Financiering</b>						

## Actie: S303P1A3: Opmaken en uitvoeren van een klimaatactieplan.

Opmaken en uitvoeren van een klimaatactieplan.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	18.636	22.633	24.774	17.061	52.535	47.750
Ontvangsten	4.590	36.031	5.940	34.518	39.462	41.950
Saldo	-14.046	13.398	-18.834	17.457	-13.074	-5.800
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	32.150
Saldo	0	0	0	0	0	-32.150
<b>Financiering</b>						

## Actie: S303P1A4: Opmaken van een globaal afvalbeleid.

Opmaken van een globaal afvalbeleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	855.401	856.358	878.097	846.401	875.348	865.440
Ontvangsten	1.010.183	953.738	989.512	909.042	964.328	922.975
Saldo	154.782	97.380	111.415	62.640	88.980	57.535
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## **Actieplan: S303P2: Ontwikkelen van een globale visie rond een toekomstgerichte ruimteplanning.**

We nemen de nodige initiatieven om de beeldkwaliteit op het vlak van ruimtelijke inrichting in onze gemeente te verhogen.

We vrijwaren een duurzame en dynamische ruimtelijke ordening door de opmaak en realisatie van goede ruimtelijke uitvoeringsplannen en zorgen voor groene en onderhouden publieke ruimten.

We ontwikkelen een lange termijnvisie voor en optimaliseren het gebruik van het gemeentelijk patrimonium.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	456.743	412.759	434.787	401.914	479.578	499.325
Ontvangsten	13.896	12.469	15.782	1.976	5.388	3.740
Saldo	-442.847	-400.290	-419.004	-399.938	-474.190	-495.585
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	545.707	661.586	2.113.697	1.508.317	2.987.804	1.697.895
Ontvangsten	76.665	62.000	10.800	0	1.598.628	16.390
Saldo	-469.042	-599.586	-2.102.897	-1.508.317	-1.389.176	-1.681.505
<b>Financiering</b>						

### Actie: S303P2A1: Inzetten op een doordachte open ruimteinname.

Inzetten op een doordachte open ruimteinname.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	9.880	18.890	10.691	9.514	13.223	12.750
Saldo	-9.880	-18.890	-10.691	-9.514	-13.223	-12.750
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	216	40.417	42.881	165.292	470.985	226.215
Ontvangsten	0	0	10.800	0	0	0
Saldo	-216	-40.417	-32.081	-165.292	-470.985	-226.215
<b>Financiering</b>						

### Actie: S303P2A2: Inzetten op een duurzaam woonbeleid.

Inzetten op een duurzaam woonbeleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	37.489	33.123	36.360	52.237	53.236	67.370
Saldo	-37.489	-33.123	-36.360	-52.237	-53.236	-67.370
<b>Investerings</b>						
Ontvangsten	0	0	0	0	1.562.550	0
Saldo	0	0	0	0	1.562.550	0
<b>Financiering</b>						

### Actie: S303P2A3: Creëren en onderhouden van groene verblijfsplekken.

Creëren en onderhouden van groene verblijfsplekken.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	159.495	143.377	99.070	78.680	86.970	77.020
Ontvangsten	11.351	11.435	11.387	1.986	0	2.000
Saldo	-148.145	-131.942	-87.683	-76.694	-86.970	-75.020
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	128.790	66.043	206.863	43.000
Saldo	0	0	-128.790	-66.043	-206.863	-43.000
<b>Financiering</b>						

### Actie: S303P2A4: Structureel investeren en onderhouden van de infrastructuur.

Structureel investeren en onderhouden van de infrastructuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	249.879	217.370	288.666	261.484	326.148	342.185
Ontvangsten	2.546	1.035	4.395	-10	5.388	1.740
Saldo	-247.333	-216.336	-284.271	-261.494	-320.760	-340.445
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	545.491	621.169	1.942.026	1.276.983	2.309.955	1.428.680
Ontvangsten	76.665	62.000	0	0	36.078	16.390
Saldo	-468.826	-559.169	-1.942.026	-1.276.983	-2.273.877	-1.412.290
<b>Financiering</b>						

### **Actieplan: S303P3: Stimuleren van het zelfstandig ondernemen door een kernversterkend beleid.**

We stimuleren, ondersteunen en betrekken de handelaars en horeca bij de organisatie van diverse activiteiten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	58.025	0	12.567	11.041	12.265	13.090
Ontvangsten	18.280	13.717	60.166	14.706	15.627	14.100
Saldo	-39.745	13.717	47.599	3.665	3.362	1.010
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	52.676	111.452	87.612	1.270.275	3.012.820
Saldo	0	-52.676	-111.452	-87.612	-1.270.275	-3.012.820
<b>Financiering</b>						

**Actie: S303P3A1: Ondersteunen van initiatieven lokale ondernemers en landbouwers.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	58.025	0	12.567	11.041	12.265	13.090
Ontvangsten	18.280	13.717	60.166	14.706	15.627	14.100
Saldo	-39.745	13.717	47.599	3.665	3.362	1.010
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	52.676	111.452	87.612	1.270.275	3.012.820
Saldo	0	-52.676	-111.452	-87.612	-1.270.275	-3.012.820
<b>Financiering</b>						

**Strategische doelstelling:: S4: Inzetten op een beleid dat de sociale cohesie versterkt.**

Kwalitatieve omschrijving: We zijn een bruisende gemeente waar ontmoeting centraal staat. Door het samenbrengen en ondersteunen van inwoners, verenigingen, vrijwilligers en ondernemers versterken we het sociaal weefsel en is er oog voor de doelgroep kwetsbare burgers.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.025.225	957.240	976.127	1.091.395	1.092.319	1.204.926
Ontvangsten	1.170.724	984.650	1.053.693	961.395	896.821	934.993
Saldo	145.499	27.410	77.566	-130.001	-195.498	-269.933
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	88.273	68.240	18.685	35.941	33.778	68.000
Saldo	-88.273	-68.240	-18.685	-35.941	-33.778	-68.000
<b>Financiering</b>						

**Beleidsdoelstelling: S401: Integreren van doelgroepbewust werken in een sociaal beleid.**

Kwalitatieve omschrijving: Integreren van doelgroepbewust werken in een sociaal beleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	974.284	911.286	911.259	1.036.849	1.023.217	1.115.113
Ontvangsten	1.154.188	984.650	1.053.693	961.395	896.821	934.993
Saldo	179.905	73.364	142.435	-75.455	-126.395	-180.120
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	48.723	42.195	1.599	7.274	842	36.000
Saldo	-48.723	-42.195	-1.599	-7.274	-842	-36.000
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: S401P1: Inzetten op een beleid dat oog heeft voor kansengroepen en vereenzaming.**

Het ondersteunen van verschillende kansengroepen in onze gemeente moet de inclusie van alle inwoners bevorderen.

Hierbij zetten we in op een laagdrempelige dienstverlening en de uitbouw van een geïntegreerd breed onthaal.  
Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	667.976	664.564	654.444	780.667	700.249	770.635
Ontvangsten	906.639	719.720	697.536	690.499	574.447	493.288
Saldo	238.663	55.156	43.093	-90.168	-125.802	-277.347
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P1A1: Aanbieden van een laagdrempelige dienstverlening waarbij gestreefd wordt om voor kwetsbare burgers e**

Aanbieden van een laagdrempelige dienstverlening waarbij gestreefd wordt om voor kwetsbare burgers een menswaardig leven mogelijk te maken.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	158.542	120.667	129.224	119.507	128.399	157.385
Ontvangsten	364.384	204.882	164.171	135.517	93.810	93.475
Saldo	205.842	84.214	34.947	16.009	-34.589	-63.910
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P1A2: Continueren van beleid rond individuele steunverlening.**

Continueren van beleid rond individuele steunverlening.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	501.052	534.518	518.410	648.779	560.226	600.267
Ontvangsten	541.991	512.838	533.365	554.982	480.247	399.613
Saldo	40.939	-21.680	14.955	-93.797	-79.980	-200.654
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P1A3: De welzijnskoepel West Brabant verzekert de proces- en coördinatiebegeleiding bij de uitbouw van het**

De welzijnskoepel West Brabant verzekert de proces- en coördinatiebegeleiding bij de uitbouw van het samenwerkingsverband GBO op het niveau van de Eerstelijnszone Kapelle-op-den-Bos.

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

**Actie: S401P1A4: Organiseren van laagdrempelige activiteiten om de integratie van kwetsbare burgers te bevorderen.**

Organiseren van laagdrempelige activiteiten om de integratie van kwetsbare burgers te bevorderen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.383	2.379	2.310	4.880	4.624	5.983
Ontvangsten	263	2.000	0	0	390	200
Saldo	-1.119	-379	-2.310	-4.880	-4.234	-5.783
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P1A5: Inzetten op internationale solidariteit.**

Inzetten op internationale solidariteit.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.000	7.000	4.500	7.500	7.000	7.000
Saldo	-7.000	-7.000	-4.500	-7.500	-7.000	-7.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P1A6: Samenwerken met kernpartners aan een kwalitatieve, sterke dienstverlening binnen het GBO voor de doe**

Wij werken binnen de Eerstelijnszone samen met de kernpartners aan een kwalitatieve en sterke dienstverlening binnen het GBO voor de doelgroep van kwetsbare gezinnen met kinderen onder de 12 jaar (baby's, peuters, kleuters en lagere schoolkinderen) met een welzijnsnood.

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

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

**Actieplan: S401P2: Versterken en faciliteren van een lokaal geïntegreerd gezinsbeleid.**

We zorgen voor een kwaliteitsvolle kinderopvang, met voldoende aanbod voor de kinderen van onze inwoners.

We bieden een ruim aanbod aan sport- en spelactiviteiten aan met aandacht voor de maatschappelijk kwetsbare inwoners.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	66.303	74.592	40.828	41.978	36.412	62.550
Ontvangsten	241.443	257.400	262.023	245.892	259.237	415.975
Saldo	175.140	182.808	221.195	203.914	222.825	353.425
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	48.723	0	0	0	0	0
Saldo	-48.723	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P2A1: Verder uitbouwen van een kwaliteitsvol en behoeftedekkend aanbod aan kinderopvang.**

Verder uitbouwen van een kwaliteitsvol en behoeftedekkend aanbod aan kinderopvang.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	28.253	27.560	19.451	26.039	22.772	42.300
Ontvangsten	224.743	237.183	249.516	238.580	253.170	395.000
Saldo	196.490	209.622	230.065	212.541	230.398	352.700
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P2A2: Uitbouwen van een 'Huis van het kind' tot laagdrempelige basisvoorziening voor (alleenstaande) gezin**

Uitbouwen van een 'Huis van het kind' tot laagdrempelige basisvoorziening voor (alleenstaande) gezinnen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.083	2.557	4.621	5.800	4.426	8.800
Ontvangsten	4.459	4.001	5.251	6.294	5.721	5.420
Saldo	375	1.444	629	494	1.295	-3.380
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P2A3: Extra inzetten op de doelgroep 'kinderen en jongeren'**

Extra inzetten op de doelgroep 'kinderen en jongeren'

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	12.606	25.114	5.043	3.062	3.394	3.850
Ontvangsten	10.953	9.131	7.201	1.018	346	15.500
Saldo	-1.653	-15.983	2.158	-2.044	-3.048	11.650
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	24.128	0	0	0	0	0
Saldo	-24.128	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P2A4: Aanreiken van een geïntegreerd en kwaliteitsvol sport- en spelaanbod.**

Aanreiken van een geïntegreerd en kwaliteitsvol sport- en spelaanbod.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	21.360	19.360	11.712	7.078	5.821	7.600
Ontvangsten	1.288	7.085	55	0	0	55
Saldo	-20.072	-12.275	-11.657	-7.078	-5.821	-7.545
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	24.595	0	0	0	0	0
Saldo	-24.595	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: S401P3: Ontplooiën van een kwaliteitsvol aanbod voor verenigingen en burgers.**

Daarnaast zorgen we voor een kwaliteitsvol aanbod aan infrastructuur voor culturele en gemeenschapsactiviteiten door het openstellen van gemeentelijk patrimonium. We steunen het gedreven engagement dat vanuit de inwoners en het verenigingsleven komt zo doelgericht mogelijk.

We ondersteunen de werking van de vrijwilligers voor de uitvoering van diverse activiteiten, zowel van gemeente als OCMW.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	240.005	168.829	210.174	200.375	271.750	258.428
Ontvangsten	6.107	7.230	21.634	22.462	30.548	21.230
Saldo	-233.898	-161.599	-188.540	-177.913	-241.202	-237.198
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	42.195	1.599	7.274	842	36.000
Saldo	0	-42.195	-1.599	-7.274	-842	-36.000
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P3A1: Optimaal ondersteunen van de Kapelse verenigingen, scholen en andere actoren met een gevarieerd vrij**

Optimaal ondersteunen van de Kapelse verenigingen, scholen en andere actoren met een gevarieerd vrijetijdsaanbod om meer inwoners te bereiken.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	164.704	105.059	86.968	85.523	120.349	91.245
Ontvangsten	1.394	2.980	14.305	9.555	11.637	10.100
Saldo	-163.310	-102.079	-72.663	-75.968	-108.712	-81.145
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	42.195	1.599	7.274	842	30.000
Saldo	0	-42.195	-1.599	-7.274	-842	-30.000
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P3A2: Verder uitbouwen van een aanvullende vrijetijdswerking voor een breed publiek met aandacht voor diverse**

Verder uitbouwen van een aanvullende vrijetijdswerking voor een breed publiek met aandacht voor diverse doelgroepen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	69.424	57.720	117.897	109.593	141.984	159.433
Ontvangsten	4.713	4.250	7.329	12.906	18.911	11.130
Saldo	-64.711	-53.470	-110.568	-96.687	-123.073	-148.303
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	6.000
Saldo	0	0	0	0	0	-6.000
<b>Financiering</b>						

**Actie: S401P3A3: Uitbouwen van een kwaliteitsvol vrijwilligersbeleid.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	5.877	6.050	5.309	5.259	9.417	7.750
Saldo	-5.877	-6.050	-5.309	-5.259	-9.417	-7.750
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: S401P4: Oprichten en organiseren van een optimale buurtwerking.**

We zorgen voor een degelijke infrastructuur met het oog op het aanbieden van betaalbare, laagdrempelige, vrijblijvende activiteiten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	3.300	5.813	13.830	14.806	23.500
Ontvangsten	0	300	72.500	2.542	32.590	4.500
Saldo	0	-3.000	66.687	-11.288	17.784	-19.000
Investerings						
Financiering						

**Actie: S401P4A1: Aanpassen en optimaliseren van infrastructuur voor het oprichten van buurthuizen.**

Aanpassen en optimaliseren van infrastructuur voor het oprichten van buurthuizen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	424	0	0	0	0
Saldo	0	-424	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

**Actie: S401P4A2: Opstarten van een beleid rond buurtwerking.**

Opstarten van een beleid rond buurtwerking.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	2.877	5.813	13.830	14.806	23.500
Ontvangsten	0	300	72.500	2.542	32.590	4.500
Saldo	0	-2.577	66.687	-11.288	17.784	-19.000
Investerings						
Financiering						

**Beleidsdoelstelling: S402: Aanbieden van maximale kwalitatieve onderwijskansen met aandacht voor talentontwikkeling.**

Kwalitatieve omschrijving: Aanbieden van maximale kwalitatieve onderwijskansen met aandacht voor talentontwikkeling.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	50.941	45.955	64.869	54.546	69.103	89.813
Ontvangsten	16.536	0	0	0	0	0
Saldo	-34.406	-45.955	-64.869	-54.546	-69.103	-89.813
Investerings						
Uitgaven	39.551	26.045	17.086	28.667	32.936	32.000
Saldo	-39.551	-26.045	-17.086	-28.667	-32.936	-32.000
Financiering						

**Actieplan: S402P1: Blijvend investeren in een goed kwalitatief eigen gemeentelijk onderwijs.**

We blijven inzetten op een goede onderwijsinfrastructuur en het aanbieden van kwaliteitsvol kleuter- en basisonderwijs.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	50.941	45.955	60.102	49.780	64.336	79.603
Ontvangsten	16.536	0	0	0	0	0
Saldo	-34.406	-45.955	-60.102	-49.780	-64.336	-79.603
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	39.551	26.045	17.086	28.667	32.936	32.000
Saldo	-39.551	-26.045	-17.086	-28.667	-32.936	-32.000
<b>Financiering</b>						

**Actie: S402P1A1: Blijvend inzetten op een goede en veilige schoolinfrastructuur die optimaal wordt benut.**

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

**Actie: S402P1A2: Aanbieden van kwalitatief hoogstaand kleuter- en lager onderwijs.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	50.941	45.955	60.102	49.780	64.336	79.603
Ontvangsten	16.536	0	0	0	0	0
Saldo	-34.406	-45.955	-60.102	-49.780	-64.336	-79.603
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	39.551	26.045	17.086	28.667	32.936	32.000
Saldo	-39.551	-26.045	-17.086	-28.667	-32.936	-32.000
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: S402P2: Opnemen van een regierol voor een doeltreffend onderwijsbeleid.**

We stimuleren de toepassing van het concept "brede school" waarbij de gemeente een regierol zal opnemen. We ondersteunen en faciliteren de verschillende onderwijsinstellingen en intensifiëren de samenwerking met de verschillende partners.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	4.767	4.767	4.767	10.210
Saldo	0	0	-4.767	-4.767	-4.767	-10.210
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S402P2A1: Stimuleren van netwerkoverschrijdende samenwerking tussen alle scholen met specifieke aandacht voor**

Stimuleren van netwerkoverschrijdende samenwerking tussen alle scholen met specifieke aandacht voor gelijke onderwijskansen voor alle doelgroepen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	4.767	4.767	4.767	10.210
Saldo	0	0	-4.767	-4.767	-4.767	-10.210
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: S402P2A2: Bieden van ontmoetingskansen en uitwisseling tussen het lokaal beleid en de scholen.**

Bieden van ontmoetingskansen en uitwisseling tussen het lokaal beleid en de scholen.

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

Actie: S402P2A3: Opmaken van een pestplan waarbij vooral preventief en remediërend wordt gewerkt.

Opmaken van een pestplan waarbij vooral preventief en remediërend wordt gewerkt.

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

Actie: S402P2A4: Optimaliseren van ouderbetrokkenheid.

Optimaliseren van ouderbetrokkenheid.

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

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

**Actieplan: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar**

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

Actie: GBR-VBJ: Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

**Actieplan: ONBESCHIKB: Actieplan onbeschikbare**

Van 01/01/2019 tot 31/12/2025

Actie: ONBESCHIKB: Onbeschikbare gelden - huurwaarborgen

Van 01/01/2022 tot 31/12/2025

**Actieplan: RBW: Reguliere werking burgerzaken**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	65,780	52,611	85,183	107,007	157,272	162,110
Ontvangsten	105,225	112,306	128,520	160,825	167,862	210,240
Saldo	39,445	59,695	43,337	53,818	10,590	48,130
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4,514	0	0	0	11,859	2,900
Saldo	-4,514	0	0	0	-11,859	-2,900
<b>Financiering</b>						

Actie: RBW: Reguliere werking burgerzaken

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	65,780	52,611	85,183	107,007	157,272	162,110
Ontvangsten	105,225	112,306	128,520	160,825	167,862	210,240
Saldo	39,445	59,695	43,337	53,818	10,590	48,130
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4,514	0	0	0	11,859	2,900
Saldo	-4,514	0	0	0	-11,859	-2,900
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: RFIN: Reguliere werking financiën**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	338.569	348.146	334.720	494.875	615.756	711.554
Ontvangsten	11.091.391	11.026.048	11.556.389	13.646.955	12.877.802	13.423.504
Saldo	10.752.822	10.677.902	11.221.669	13.152.079	12.262.046	12.711.950
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	68.378	178.603	251.178	139.759	1.227.203	144.230
Ontvangsten	86.162	57.441	57.441	57.441	57.441	57.442
Saldo	17.784	-121.162	-193.736	-82.317	-1.169.761	-86.788
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	1.025.516	971.675	867.797	912.250	1.319.524	1.002.216
Ontvangsten	67.808	178.603	2.151.178	3.139.539	4.188.127	1.944.230
Saldo	-957.708	-793.072	1.283.381	2.227.289	2.868.603	942.014

### Actie: RFIN: Reguliere werking financiën

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	338.569	348.146	334.720	494.875	615.756	711.554
Ontvangsten	11.091.391	11.026.048	11.556.389	13.646.955	12.877.802	13.423.504
Saldo	10.752.822	10.677.902	11.221.669	13.152.079	12.262.046	12.711.950
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	68.378	178.603	251.178	139.759	1.227.203	144.230
Ontvangsten	86.162	57.441	57.441	57.441	57.441	57.442
Saldo	17.784	-121.162	-193.736	-82.317	-1.169.761	-86.788
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	1.025.516	971.675	867.797	912.250	1.319.524	1.002.216
Ontvangsten	67.808	178.603	2.151.178	3.139.539	4.188.127	1.944.230
Saldo	-957.708	-793.072	1.283.381	2.227.289	2.868.603	942.014

### Actieplan: RGGZ: Reguliere werking grondgebiedzaken

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	325.850	284.742	511.574	380.245	401.357	457.391
Ontvangsten	38.547	45.576	96.745	80.651	70.991	74.700
Saldo	-287.303	-239.166	-414.830	-299.594	-330.366	-382.691
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	40.190	297.585	44.281	33.142	111.425	64.300
Ontvangsten	0	0	0	0	25.000	0
Saldo	-40.190	-297.585	-44.281	-33.142	-86.425	-64.300
<b>Financiering</b>						

### Actie: RGGZ: Reguliere werking grondgebiedzaken

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	325.850	284.742	511.574	380.245	401.357	457.391
Ontvangsten	38.547	45.576	96.745	80.651	70.991	74.700
Saldo	-287.303	-239.166	-414.830	-299.594	-330.366	-382.691
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	40.190	297.585	44.281	33.142	111.425	64.300
Ontvangsten	0	0	0	0	25.000	0
Saldo	-40.190	-297.585	-44.281	-33.142	-86.425	-64.300
<b>Financiering</b>						

### Actieplan: RIZ: Reguliere werking interne zaken

Reguliere werking interne zaken

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	6.406.009	6.536.034	7.144.595	7.919.705	8.323.417	8.880.334
Ontvangsten	1.363.460	1.379.482	1.565.383	1.665.641	1.862.781	1.836.079
Saldo	-5.042.549	-5.156.552	-5.579.212	-6.254.064	-6.460.635	-7.044.255
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	26.303	10.403	0	250	203.906	49.600
Saldo	-26.303	-10.403	0	-250	-203.906	-49.600
<b>Financiering</b>						

**Actie: RIZ: Reguliere werking interne zaken**

Reguliere werking interne zaken

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	6.406.009	6.536.034	7.144.595	7.919.705	8.323.417	8.880.334
Ontvangsten	1.363.460	1.379.482	1.565.383	1.665.641	1.862.781	1.836.079
Saldo	-5.042.549	-5.156.552	-5.579.212	-6.254.064	-6.460.635	-7.044.255
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	26.303	10.403	0	250	203.906	49.600
Saldo	-26.303	-10.403	0	-250	-203.906	-49.600
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: RVT: Reguliere werking vrije tijd**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	349.054	333.420	517.545	425.335	493.736	521.482
Ontvangsten	384.331	462.228	431.478	463.122	462.443	450.720
Saldo	35.277	128.807	-86.067	37.787	-31.294	-70.762
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	2.000	450	0	9.000	0
Ontvangsten	51.037	52.922	54.876	56.902	59.003	61.182
Saldo	51.037	50.922	54.426	56.902	50.003	61.182
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	62.447	64.753	67.144	69.623	72.194	74.860
Saldo	-62.447	-64.753	-67.144	-69.623	-72.194	-74.860

**Actie: RVT: Reguliere werking vrije tijd**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	349.054	333.420	517.545	425.335	493.736	521.482
Ontvangsten	384.331	462.228	431.478	463.122	462.443	450.720
Saldo	35.277	128.807	-86.067	37.787	-31.294	-70.762
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	2.000	450	0	9.000	0
Ontvangsten	51.037	52.922	54.876	56.902	59.003	61.182
Saldo	51.037	50.922	54.426	56.902	50.003	61.182
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	62.447	64.753	67.144	69.623	72.194	74.860
Saldo	-62.447	-64.753	-67.144	-69.623	-72.194	-74.860

**Actieplan: RWD: Reguliere werking welzijn en doelgroepen**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	112.395	106.278	96.989	80.853	103.721	95.370
Ontvangsten	68.249	104.429	35.837	13.601	74.314	75.000
Saldo	-44.146	-1.849	-61.152	-67.253	-29.407	-20.370
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	5.000
Saldo	0	0	0	0	0	-5.000
<b>Financiering</b>						

### Actie: RWD: Reguliere werking welzijn en doelgroepen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	112.395	106.278	96.989	80.853	103.721	95.370
Ontvangsten	68.249	104.429	35.837	13.601	74.314	75.000
Saldo	-44.146	-1.849	-61.152	-67.253	-29.407	-20.370
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	5.000
Saldo	0	0	0	0	0	-5.000
<b>Financiering</b>						

# Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein



2020-2027

Journaalvolgnommern: Budg. 67253

Gemeente (0207.534.468)

Marktplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Algemeen directeur:: Siebe Ruykens

OCMW (0212.223.330)

Evert Larockstraat 22, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Financieel directeur:: Liesbeth Van Waeyenberghe

## Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

- BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- BV0020 Fiscale aangelegenheden
- BV0030 Financiële aangelegenheden
- BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- BV0090 Overige algemene financiering

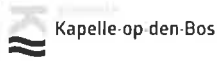
## Beleidsdomein: 01 Persoons- en grondgebonden aangelegenheden

- BV0100 Politieke organen
- BV0101 Officieel ceremonieel
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0113 Archief
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0150 Internationale relaties
- BV0151 Deelneming aan internationale organisaties en conferenties
- BV0160 Hulp aan het buitenland
- BV0170 Binnengemeentelijke decentralisatie
- BV0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0220 Parkeren
- BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0319 Overig waterbeheer
- BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
- BV0341 Erosiebestrijding
- BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0380 Participatie en sensibilisatie
- BV0381 Geïntegreerde milieuprojecten
- BV0390 Overige milieubescherming
- BV0400 Politiediensten
- BV0410 Brandweer
- BV0420 Dienst 100
- BV0430 Civiele bescherming
- BV0440 Overige hulpdiensten
- BV0450 Rechtspleging
- BV0460 Kinderbescherming

BV0470 Dierenbescherming  
 BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)  
 BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid  
 BV0500 Handel en middenstand  
 BV0510 Nijverheid  
 BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie  
 BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning  
 BV0522 Toerisme - Infrastructuur  
 BV0529 Overige activiteiten inzake toerisme  
 BV0530 Land-, tuin- & bosbouw  
 BV0540 Visvangst  
 BV0550 Werkgelegenheid  
 BV0590 Overige economische zaken  
 BV0600 Ruimtelijke planning  
 BV0610 Gebiedsontwikkeling  
 BV0620 Grondbeleid voor wonen  
 BV0621 Bestrijding van krotwoningen  
 BV0622 Woonwagenterreinen  
 BV0629 Overig woonbeleid  
 BV0630 Watervoorziening  
 BV0640 Elektriciteitsvoorziening  
 BV0650 Gasvoorziening  
 BV0660 Communicatievoorzieningen  
 BV0670 Straatverlichting  
 BV0680 Groene ruimte  
 BV0690 Overige nutsvoorzieningen  
 BV0700 Musea  
 BV0701 Cultuurcentrum  
 BV0702 Schouwburg, concertgebouw, opera  
 BV0703 Openbare bibliotheken  
 BV0704 Gespecialiseerde bibliotheken  
 BV0705 Gemeenschapscentrum  
 BV0709 Overige culturele instellingen  
 BV0710 Feesten en plechtigheden  
 BV0711 Openluchtrecreatie  
 BV0712 Festivals  
 BV0719 Overige evenementen  
 BV0720 Monumentenzorg  
 BV0721 Archeologie  
 BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed  
 BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid  
 BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning  
 BV0741 Sportpromotie en -evenementen  
 BV0742 Sportinfrastructuur  
 BV0749 Overig sportbeleid  
 BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning  
 BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren  
 BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren  
 BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd  
 BV0790 Erediensten  
 BV0791 Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen  
 BV0800 Gewoon basisonderwijs  
 BV0801 Buitengewoon basisonderwijs  
 BV0810 Gewoon secundair onderwijs  
 BV0814 Leren en werken  
 BV0815 Buitengewoon secundair onderwijs  
 BV0820 Deeltijds kunstonderwijs  
 BV0830 Centra voor volwassenenonderwijs  
 BV0835 Hoger onderwijs  
 BV0860 Centra voor leerlingenbegeleiding

BV0862 Huisvesting voor schoolgaanden  
BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs  
BV0870 Sociale voordelen  
BV0879 Andere voordelen  
BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid  
BV0900 Sociale bijstand  
BV0901 Voorschotten  
BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst  
BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers  
BV0904 Activering van tewerkstelling  
BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies  
BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid  
BV0910 Woningen voor personen met een handicap  
BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap  
BV0919 Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit  
BV0920 Werkloosheid  
BV0930 Sociale huisvesting  
BV0940 Jeugdvoorzieningen  
BV0941 Gezinsvervangende tehuizen  
BV0942 Onderhoudsgelden  
BV0943 Gezins hulp  
BV0944 Preventieve gezinsondersteuning  
BV0945 Kinderopvang  
BV0946 Thuisbezorgde maaltijden  
BV0947 Klusjesdienst  
BV0948 Poetsdienst  
BV0949 Overige gezins hulp  
BV0950 Ouderenwoningen  
BV0951 Dienstencentra  
BV0952 Assistentiewoningen  
BV0953 Woon- en zorgcentra  
BV0954 Dagzorgcentra  
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen  
BV0980 Sociale geneeskunde  
BV0982 Ziekenhuizen  
BV0983 Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen  
BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging  
BV0985 Gezondheids promotie en ziekte preventie  
BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg  
BV0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid  
BV0990 Begraafplaatsen  
BV0991 Crematoria  
BV0992 Lijkbezorging

# Lijst van nominatieve subsidies



Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 6 2020 - 2027 (BP2020\_2027-6)

Periode: 2025

Laatste inschrijvingsnummer: 67253

Gemeentebestuur Kapelle-op-den-Bos (0207.534.468)

Marktplein 29 - 1880 Kapelle-op-den-Bos

Algemeen directeur: Siebe Ruykens

OCMW Kapelle-op-den-Bos (0212.223.330)

Evert Larockstraat 22 - 1880 Kapelle-op-den-Bos

Financieel directeur: Liesbeth Van Waeyenberghe

BP2020\_2027-6/2025/RWD/0119-00/6498000/OCMW/VB/450/IP-GEEN/U

Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen

Begunstigde: Welzijnskoepel

Bedrag: 17.548,00

BP2020\_2027-6/2025/S4O1P1A5/0160-00/6497000/OCMW/VB/800/IP-GEEN/U

Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen

Begunstigde: Werkgroep internationale samenwerking

Bedrag: 7.000,00

BP2020\_2027-6/2025/S3O3P2A3/0340-00/6497000/GEMEENTE/CBS/800/IP-GEEN/U

Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen

Begunstigde: Groene Corridor vzw

Bedrag: 5.000,00

Begunstigde: Kiemkracht

Bedrag: 2.500,00

Begunstigde: Natuurpunt

Bedrag: 530,00

BP2020\_2027-6/2025/S3O1P1A1/0400-00/6494000/GEMEENTE/CBS/460/IP-GEEN/U

Nominatieve subsidie politiezone KLM

Begunstigde: Politiezone KLM

Bedrag: 1.469.320,00

BP2020\_2027-6/2025/S3O1P1A1/0410-00/6640000/GEMEENTE/CBS/470/IP-14/U

Toegestane investeringssubsidies

Begunstigde: Brandweerzone West-Brabant

Bedrag: 42.867,00

BP2020\_2027-6/2025/S3O1P1A1/0410-00/6494000/GEMEENTE/CBS/470/IP-GEEN/U

Nominatieve subsidie Brandweerzone West-Brabant

Begunstigde: Brandweerzone West-Brabant

Bedrag: 608.605,00

BP2020\_2027-6/2025/RIZ/0480-00/6498000/GEMEENTE/CBS/440/IP-GEEN/U

Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen

Begunstigde: ILV Kamelot

Bedrag: 62.300,00

BP2020\_2027-6/2025/RVT/0521-00/6497000/GEMEENTE/CBS/800/IP-GEEN/U

Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen

Begunstigde: Kanaaltochten vzw

Bedrag: 2.000,00

Begunstigde: Toerisme Vlaams-Brabant vzw  
Bedrag: 3.900,00  
BP2020\_2027-6/2025/RGGZ/0629-00/6497000/GEMEENTE/CBS/600/IP-GEEN/U  
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen

Begunstigde: Gewestelijke Maatschappij voor de Volkshuisvesting  
Bedrag: 1.300,00  
BP2020\_2027-6/2025/S4O1P3A2/0705-00/6498000/GEMEENTE/CBS/433/IP-GEEN/U  
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen

Begunstigde: De OUde Pastorie Eva vzw  
Bedrag: 47.400,00  
BP2020\_2027-6/2025/S1O1P2A3/0709-00/6498000/GEMEENTE/CBS/440/IP-GEEN/U  
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen

Begunstigde: IGS Noordrand  
Bedrag: 6.650,00  
BP2020\_2027-6/2025/RVT/0710-00/6498000/GEMEENTE/CBS/410/IP-GEEN/U  
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen

Begunstigde: 't Kiezeltje  
Bedrag: 500,00  
Begunstigde: 't Mulderke  
Bedrag: 500,00  
Begunstigde: De Kei  
Bedrag: 500,00  
Begunstigde: De Kiem  
Bedrag: 500,00  
Begunstigde: De Pepel  
Bedrag: 500,00  
Begunstigde: Karamba  
Bedrag: 500,00  
BP2020\_2027-6/2025/S3O3P2A4/0729-00/6498000/GEMEENTE/CBS/499/IP-GEEN/U  
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen

Begunstigde: Erfgoedstichting Vlaams-Brabant  
Bedrag: 1.450,00  
BP2020\_2027-6/2025/S4O1P3A1/0739-00/6497000/GEMEENTE/CBS/410/IP-GEEN/U  
Nominatieve subsidie erfgoedcel

Begunstigde: Erfgoedcel  
Bedrag: 2.500,00  
BP2020\_2027-6/2025/RVT/0790-00/6494000/GEMEENTE/CBS/480/IP-GEEN/U  
Nominatieve subsidie aan kerkfabrieken

Begunstigde: Kerkfabriek Sint-Martinus  
Bedrag: 21.061,56  
Begunstigde: Kerkfabriek Sint-Niklaas  
Bedrag: 20.500,00  
Begunstigde: Kevin Pluym  
Bedrag: 6.000,00  
BP2020\_2027-6/2025/S4O2P1A2/0800-00/6498000/GEMEENTE/CBS/440/IP-GEEN/U  
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen

Begunstigde: Scholengemeenschap  
Bedrag: 750,00  
BP2020\_2027-6/2025/RWD/0905-00/6498000/OCMW/VB/450/IP-GEEN/U  
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen  
Begunstigde: Welzijnskoepel  
Bedrag: 24.390,00  
BP2020\_2027-6/2025/S4O1P1A4/0909-00/6497000/OCMW/VB/800/IP-GEEN/U  
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen  
Begunstigde: Dyzo  
Bedrag: 978,00  
BP2020\_2027-6/2025/RBW/0911-00/6497000/GEMEENTE/CBS/800/IP-GEEN/U  
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen  
Begunstigde: Eigen thuis voor DAV B&W  
Bedrag: 1.561,00  
BP2020\_2027-6/2025/RWD/0911-00/6497000/OCMW/VB/800/IP-GEEN/U  
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen  
Begunstigde: Eindelijk  
Bedrag: 300,00  
Begunstigde: Het Raster  
Bedrag: 500,00  
Begunstigde: Levedale  
Bedrag: 3.200,00  
Begunstigde: Sint-Janshof  
Bedrag: 200,00  
BP2020\_2027-6/2025/RWD/0943-00/6498000/OCMW/VB/450/IP-GEEN/U  
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen  
Begunstigde: Welzijnskoepel  
Bedrag: 12.485,00  
BP2020\_2027-6/2025/RFIN/0985-00/6498000/GEMEENTE/CBS/440/IP-GEEN/U  
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen  
Begunstigde: Intergemeentelijke Preventiewerking ELZ Grimbergen  
Bedrag: 5.000,00  
BP2020\_2027-6/2025/S3O2P2A1/0985-00/6498000/OCMW/VB/440/IP-GEEN/U  
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen  
Begunstigde: Wijkgezondheidscentrum Vilvoorde  
Bedrag: 516,00  
BP2020\_2027-6/2025/RWD/0986-00/6498000/OCMW/VB/450/IP-GEEN/U  
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen  
Begunstigde: Welzijnskoepel  
Bedrag: 2.080,00



# Lijst van te verstrekken werkings -en investeringsubsidies per beleidsveld

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 6 2020 - 2027 (BP2020\_2027-6)

Periode: 2025

Laatste inschrijvingsnummer: 67253

Gemeentebestuur Kapelle-op-den-Bos (0207.534.468)  
Marktplein 29 - 1880 Kapelle-op-den-Bos  
Algemeen directeur: Siebe Ruykens

OCMW Kapelle-op-den-Bos (0212.223.330)  
Evert Larockstraat 22 - 1880 Kapelle-op-den-Bos  
Financieel directeur: Liesbeth Van Waeyenberghe

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
<b>Beleidsveld 0100</b>	<b>3.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.300,00</b>
Andere specifieke werkingsubsidies aan gezinnen	3.300,00	0,00	3.300,00
<b>Beleidsveld 0119</b>	<b>17.640,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.640,00</b>
Toegestane werkingsubsidies aan andere overheidsinstellingen	17.640,00	0,00	17.640,00
<b>Beleidsveld 0160</b>	<b>7.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>7.000,00</b>
Andere specifieke werkingsubsidies aan verenigingen	7.000,00	0,00	7.000,00
<b>Beleidsveld 0309</b>	<b>2.240,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.240,00</b>
Andere specifieke werkingsubsidies aan verenigingen	800,00	0,00	800,00
Andere specifieke werkingsubsidies aan verenigingen	640,00	0,00	640,00
Andere specifieke werkingsubsidies aan verenigingen	800,00	0,00	800,00
<b>Beleidsveld 0340</b>	<b>6.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>6.600,00</b>
Andere specifieke werkingsubsidies aan verenigingen	6.600,00	0,00	6.600,00
<b>Beleidsveld 0350</b>	<b>35.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>35.000,00</b>
Andere specifieke werkingsubsidies aan gezinnen	35.000,00	0,00	35.000,00
<b>Beleidsveld 0400</b>	<b>1.469.320,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.469.320,00</b>
Nominatieve subsidie politiezone KLM	1.469.320,00	0,00	1.469.320,00
<b>Beleidsveld 0410</b>	<b>600.160,00</b>	<b>42.867,00</b>	<b>643.027,00</b>
Nominatieve subsidie Brandweerzone West-Brabant	600.160,00	0,00	600.160,00
Toegestane investeringsubsidies	0,00	42.867,00	42.867,00
<b>Beleidsveld 0470</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen	500,00	0,00	500,00
<b>Beleidsveld 0480</b>	<b>62.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>62.300,00</b>
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	62.300,00	0,00	62.300,00
<b>Beleidsveld 0521</b>	<b>5.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.300,00</b>
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen	5.300,00	0,00	5.300,00
<b>Beleidsveld 0629</b>	<b>1.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.300,00</b>
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen	1.300,00	0,00	1.300,00
<b>Beleidsveld 0705</b>	<b>47.400,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.400,00</b>
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	47.400,00	0,00	47.400,00
<b>Beleidsveld 0709</b>	<b>81.650,00</b>	<b>0,00</b>	<b>81.650,00</b>
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen	75.000,00	0,00	75.000,00
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	6.650,00	0,00	6.650,00
<b>Beleidsveld 0710</b>	<b>8.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.000,00</b>
Andere specifieke werkingssubsidies aan gezinnen	5.000,00	0,00	5.000,00
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	1.500,00	0,00	1.500,00
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	1.500,00	0,00	1.500,00
<b>Beleidsveld 0729</b>	<b>1.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.450,00</b>
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	1.450,00	0,00	1.450,00
<b>Beleidsveld 0739</b>	<b>2.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.500,00</b>
Nominatieve subsidie erfgoedcel	2.500,00	0,00	2.500,00
<b>Beleidsveld 0741</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
Gereguleerde subsidie aan gezinnen voor inschrijving sportkampen	5.000,00	0,00	5.000,00
<b>Beleidsveld 0790</b>	<b>47.562,00</b>	<b>0,00</b>	<b>47.562,00</b>
Nominatieve subsidie aan kerkfabrieken	47.562,00	0,00	47.562,00
<b>Beleidsveld 0800</b>	<b>750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>750,00</b>

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	750,00	0,00	750,00
<b>Beleidsveld 0870</b>	<b>43.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.000,00</b>
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	43.000,00	0,00	43.000,00
<b>Beleidsveld 0879</b>	<b>30.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>30.800,00</b>
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	30.800,00	0,00	30.800,00
<b>Beleidsveld 0905</b>	<b>23.930,00</b>	<b>0,00</b>	<b>23.930,00</b>
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	23.930,00	0,00	23.930,00
<b>Beleidsveld 0909</b>	<b>983,00</b>	<b>0,00</b>	<b>983,00</b>
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen	983,00	0,00	983,00
<b>Beleidsveld 0911</b>	<b>21.665,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.665,00</b>
Andere specifieke werkingssubsidies aan gezinnen	16.000,00	0,00	16.000,00
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen	1.465,00	0,00	1.465,00
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen	4.200,00	0,00	4.200,00
<b>Beleidsveld 0943</b>	<b>70.030,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.030,00</b>
Andere specifieke werkingssubsidies aan gezinnen	52.200,00	0,00	52.200,00
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	17.830,00	0,00	17.830,00
<b>Beleidsveld 0945</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
Andere specifieke werkingssubsidies aan gezinnen	1.500,00	0,00	1.500,00
Andere specifieke werkingssubsidies aan verenigingen	3.500,00	0,00	3.500,00
<b>Beleidsveld 0949</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.000,00</b>
Andere specifieke werkingssubsidies aan gezinnen	4.000,00	0,00	4.000,00
<b>Beleidsveld 0985</b>	<b>5.516,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.516,00</b>
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	5.000,00	0,00	5.000,00
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	516,00	0,00	516,00
<b>Beleidsveld 0986</b>	<b>3.710,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.710,00</b>
Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	3.710,00	0,00	3.710,00

## Overzicht van de verbonden entiteiten Gemeente

### FINANCIËLE VASTE ACTIVA

naam onderneming	aantal aandelen	nominale waarde	Ingeschreven	nog te storten bedrag	Netto-boekwaarde
Intercommunale Haviland	436	25,00	10.900,00	8.175,00	2.725,00
Providentia CV	55,00	25,00	1.375,00	1.034,15	340,85
Havicrem	8.732	1,00	8.732,00	4.366,00	4.366,00
Waterwegen en Zeekanaal NV	2	3.750,00	7.500,00	0,00	7.500,00
Iverlek			4.326.469,57	0,00	4.326.469,57
Zefier	461.068	0,00	50,00	0,00	50,00
Intradura	27.206	3,00	81.618,00	0,00	81.618,00
Ethiasco	2	8.602,90	17.205,80	0,00	17.205,80
De Watergroep - P en G aandelen	72.862	25,00	1.821.550,00	593.956,53	1.227.593,47
Iverlek OV			373.372,08		373.372,08
Poolstok	23	24,79	570,17	0,00	570,17
Creat	1	1.000,00	1.000,00	750,00	250,00
Gewestelijke maatschappij voor volkshu	60	13,00	780,00	585,00	195,00
<b>TOTAAL</b>			<b>6.651.122,62</b>	<b>608.866,68</b>	<b>6.042.255,94</b>

### OVERIGE VERBONDEN ENTITEITEN

naam vereniging/onderneming
Kerkfabriek Sint-Niklaas
Kerkfabriek Sint-Martinus
Kerkfabriek OLV Hemelvaart
WIKA
Politiezone Kapelle-op-den-Bos, Londerzeel, Meise
ILV Kamelot
Hulpverleningszone Brandweer west-Brabant

## Overzicht van de verbonden entiteiten OCMW

### FINANCIËLE VASTE ACTIVA

naam onderneming	aantal aandelen	nominale waarde	Ingeschreven	nog te storten bedrag	Netto-boekwaarde
Haviland	1	25,00	25,00	0,00	25,00
Ethiasco	2	8.602,90	17.205,80	0,00	17.205,80
Providentia	50	25,00	1.250,00	940,13	309,87
Welzijnskoepel	1	4.451,50	4.451,50	0,00	4.451,50
Poolstok	6	24,79	148,74	0,00	148,74
<b>TOTAAL</b>			<b>23.081,04</b>	<b>940,13</b>	<b>22.140,91</b>

## Overzicht personeel

Planningsrapport: Meerjarenplan 2020-2027 (BP2020\_2027-6)

Rapporteringperiode: 2020-2027

Laatste inschrijvingsnummer: 67253

Gemeente en OCMW bestuur Kapelle-op-den-Bos (NIS 23039)  
Marktplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Algemeen directeur: Siebe Ruykens

Financieel directeur: Liesbeth Van Waeyenberghe

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Vastbenoemd</b>	<b>24,15</b>	<b>22,55</b>	<b>19,91</b>	<b>18,81</b>	<b>16,60</b>	<b>17,60</b>	<b>18,10</b>	<b>18,10</b>
Niveau A	5,50	7,00	6,00	6,75	6,00	7,00	7,00	7,00
Niveau B	5,70	4,70	4,11	2,76	2,85	2,85	3,35	3,35
Niveau C	10,95	8,85	7,80	7,30	5,75	5,75	5,75	5,75
Niveau D	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00	2,00
<b>Contractueel (niet)</b>	<b>54,97</b>	<b>50,24</b>	<b>53,75</b>	<b>54,40</b>	<b>57,50</b>	<b>61,00</b>	<b>63,35</b>	<b>63,35</b>
Niveau A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Niveau B	7,70	13,00	14,10	13,60	16,10	15,40	16,40	16,40
Niveau C	14,80	15,90	17,25	20,50	20,30	22,50	21,85	21,85
Niveau D	13,27	10,84	11,90	10,30	12,30	13,80	14,80	14,80
Niveau E	19,20	10,50	10,50	10,00	8,80	9,30	10,30	10,30
<b>TOTAAL</b>	<b>79,12</b>	<b>72,79</b>	<b>73,66</b>	<b>73,21</b>	<b>74,10</b>	<b>78,60</b>	<b>81,45</b>	<b>81,45</b>
Niveau A	5,50	7,00	6,00	6,75	6,00	7,00	7,00	7,00
Niveau B	13,40	17,70	18,21	16,36	18,95	18,25	19,75	19,75
Niveau C	25,75	24,75	25,05	27,80	26,05	28,25	27,60	27,60
Niveau D	15,27	12,84	13,90	12,30	14,30	15,80	16,80	16,80
Niveau E	19,20	10,50	10,50	10,00	8,80	9,30	10,30	10,30

## Fiscaliteit



Planningsrapport: Meerjarenplan 2020-2027 (BP2020\_2027-6)  
 Rapporteringperiode: 2020-2027  
 Laatste inschrijvingsnummer: 67253

Gemeente en OCMWbestuur Kapelle-op-den-Bos (NIS 2303) Algemeen directeur Siebe Ruykens  
 Marktplein 29, 1880 Kapelle-op-den-Bos

Financieel directeur: Liesbeth Van Waeyenberghe

### AANSLAGVOETEN

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
personenbelasting	7,8%	7,8%	7,8%	7,8%	7,8%	7,8%	7,8%	7,8%
opcentiemen op de onroerende voorheffing	818	818	818	818	818	818	818	818
opcentiemen op heffing verkrotting	100	100	100	100	100	100	100	100

### JAARLIJKSE OPBRENGST VAN DE BELASTINGEN PER BELASTINGSSOORT

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
personenbelasting	€ 4.140.649	€ 4.030.170	€ 4.168.802	€ 5.970.894	€ 5.088.693	€ 5.343.483	€ 5.571.120	€ 5.795.977
onroerende voorheffing	€ 2.773.991	€ 2.729.915	€ 2.867.829	€ 3.177.803	€ 3.298.455	€ 3.390.071	€ 3.522.019	€ 3.607.073
opcentiemen op heffing verkrotting	€ 1.200	€ 125			€ 2.625	€ 6.375		
motorrijtuigen	€ 129.830	€ 133.908	€ 131.258	€ 136.674	€ 143.180	€ 142.680	€ 149.867	€ 152.551
belasting op verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	€ 89.854	€ 105.479	€ 108.521	€ 68.752	€ 100.000	€ 105.000	€ 105.000	€ 105.000
belasting op bedrijfsoppervlakte	€ 253.440	€ 241.126	€ 246.845	€ 244.310	€ 237.500	€ 225.000	€ 230.000	€ 230.000
belasting op drijfkracht	€ 484.625	€ 502.151	€ 494.123	€ 447.307	€ 441.000	€ 424.000	€ 441.000	€ 441.000
belasting tweede verblijven	€ 17.400	€ 10.300	€ 10.100	€ 14.000	€ 10.000	€ 8.000	€ 10.000	€ 10.000
belasting op leegstand	€ 43.200	€ 60.000	€ 32.400	€ 40.778	€ 58.500	€ 67.200	€ 49.200	€ 49.200
belasting op verwaarloosde gebouwen	€ 0	€ 1.200	€ 4.800	€ 2.396	€ 10.800	€ 4.800	€ 3.000	€ 3.000
contantbelasting administratieve stukken	€ 34.521	€ 46.491	€ 76.694	€ 95.026	€ 122.015	€ 161.000	€ 110.015	€ 110.015
contantbelasting openbaar waterleidingsnet	€ 0	€ 400	€ 150	€ 450	€ 750	€ 0	€ 750	€ 750
contantbelasting openbaar rioleringsnet	€ 25.500	€ 41.000	€ 36.750	€ 26.000	€ 20.000	€ 30.000	€ 20.000	€ 20.000
vervoer van personen die overlast veroorzaken	€ 900	€ 600	€ 700	€ 700	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500

## Meerjarenplanning Investerings 2020 - 2025

Budget gemeente/ OCMW	Omschrijving	UITGAVE					ONTVANGST					Budgetsleutel							
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal 2020-2025	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal 2020-2025	Actie	BI	AR	IP
Gemeente	Software burger en welzijn	4.514														RBW	0130-01	2110000	IP-11
Gemeente	Biometrische toestellen burgerzaken					11.859		2.900								RBW	0130-01	2410000	IP-11
Gemeente	Investeringsubsidie VZW Voetbal					1.000.000										REFIN	0740-00	6640000	IP-12
Gemeente	Apt aandelen Iverlek	570														REFIN	0640-00	2811000	IP-7
Gemeente	Apt aandelen gewestelijke maatschappij voor volkshuisvesting					195										REFIN	0629-00	2811000	IP-7
Gemeente	Alk-aandeel Iverlek					25										REFIN	0660-00	2811000	IP-11
Gemeente	Openbare verlichting (leasing)	67.808	178.603	251.178	139.539	188.127	144.230	969.484							REFIN	0670-00	2500000	IP-7	
Gemeente	Investeringsubsidie zwembad (toegang/kassa/camera's)					39.076									REFIN	0670-00	2810000	IP-7	
Gemeente	Woning schoolstraat: aankoop verbouwingen		279.433												REFIN	0742-00	6640000	IP-2	
Gemeente	Recht van opstal gronden							304.672							GGZ	0050-00	2210000	IP-2	
Gemeente	Meubilair gebouwen (incl. BKO)	17.852	2.646	14.153	635	37.908	5.000	78.194							GGZ	0050-00	2210007	IP-2	
Gemeente	Nadars					14.931									GGZ	0050-00	2300000	IP-2	
Gemeente	Aanhangwagens voor uitleen					5.699									GGZ	0119-03	2430100	IP-11	
Gemeente	Aankoop machines voor wegen		5.324					17.824							GGZ	0200-00	2300000	IP-11	
Gemeente	Inrichting wegen / fietshersteipunten					5.997		4.838							GGZ	0200-00	2400100	IP-11	
Gemeente	Vervangen straatnaamborden		10.183					10.183							GGZ	0200-00	2400100	IP-11	
Gemeente	Aankoop machines voor groenonderhoud			4.888		5.879		12.500							GGZ	0680-00	2300000	IP-11	
Gemeente	Meubilair GC							0							GGZ	0705-00	2400000	IP-11	
Gemeente	Speeltoestellen	22.338						22.338							GGZ	0752-00	2400100	IP-11	
Gemeente	Kerstverlichting					10.521		3.300							GGZ	0710-00	2300000	IP-11	
Gemeente	Ontwerper begraafplaatsen					33.144		31.000							GGZ	0990-00	2140007	IP-11	
OCMW	Investerings ingebouw LOI							0							GGZ	0903-00	2210000	IP-2	
Gemeente	Toetreding Creat					250		250							RIZ	0119-00	2841000	IP-11	
Gemeente	Nieuwe PC-schermen en nieuwe PC's OCMW die nog geen Windows 10 draaien	22.661						22.661							RIZ	0119-01	2410000	IP-11	
Gemeente	Vernieuwen firewalls					38.425		38.425							RIZ	0119-01	2410000	IP-11	
Gemeente	Vernieuwen server + core switching					165.481		207.581							RIZ	0119-01	2410000	IP-11	
Gemeente	Investerings hardware	3.643	10.403			7.500		21.545							RIZ	0119-01	2410000	IP-11	
Gemeente	Aankopen kunstwerken		2.000	450		9.000		11.450							RVT	0739-00	2750000	IP-11	
Gemeente	Scholen van morgen														RVT	0800-00	4952000	IP-GEEN	
OCMW	Inrichting crisiswoningen							51.038	52.922	54.876	56.902	59.004	61.182	335.924	RWD	0930-01	2400000	IP-11	
Gemeente	Ticketingsysteem onthaal		37.327	-3.021		5.553		39.859							S10IP2A1	0119-01	2110000	IP-1	

## Meerjarenplanning Investerings 2020 - 2025

Budget gemeente/ OCMW	Omschrijving	UITGAVE					ONTVANGST					Budgetsleutel							
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal 2020-2025	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal 2020-2025	Actie	BI	AR	IP
Gemeente	Uitbouwen frontoffice	3.946	8.575													S101P2A1	0119-01	2410000	IP-1
Gemeente	Verbouwingen AC	395.802														S101P3A1	0119-00	2210007	IP-2
Gemeente	Verkoop Graantje														0	S101P3A2	0800-00	2210000	IP-2
Gemeente	Ledboarden															S103P1A1	0119-01	2410000	IP-3
Gemeente	Uitbreiding IP-telefonie	13.537														S201P3A1	0119-01	2300000	IP-4
Gemeente	WiFi	31.663														S201P3A1	0119-01	2410000	IP-4
Gemeente	Cybersecurity		98													S201P3A1	0119-01	2410000	IP-4
Gemeente	Vervanging laptops				13.301	22.951										S201P3A1	0119-01	2410000	IP-4
Gemeente	Licenties: E-post, CS Belastingen	1.549			8.797											S201P3A1	0119-01	2410000	IP-4
Gemeente	Microsoft Office 2019 voor DELL-laptops		4.429													S201P3A2	0119-01	2110000	IP-4
Gemeente	Sierra 2.0			6.945												S201P3A2	0119-01	2110000	IP-4
OCMW	Aandelen poolstock		149													S202P1A1	0112-00	2841000	IP-GEEN
Gemeente	Investeringsubsidie brandweer	65.784	68.033	68.935	61.004	56.302										S301P1A1	0410-00	6640000	IP-14
Gemeente	Publiek cameranetwerk															S301P1A2	0480-00	2300000	IP-14
Gemeente	Mobiliteitsaanpassingen + fietssnelweg	82.616	25.188	87.859	45.754	300.727									0	S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
Gemeente	Molenstraat	63.011 1.776	73.517 101.399 77.188	27.801 2.083.771	31.893 858.655 278.631	84.711										S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
			19.451	1.637.092	612.688	719.441										S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
																S301P2A1	0310-00	2270007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240207	IP-5
																S301P2A1	0310-00	2270007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2250107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0310-00	1500000	IP-5
Gemeente	Londerzeelseweg		7.402													S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0310-00	1500000	IP-5
Gemeente	Kuiermansstraat	280.905	3.403	5.174	51.121											S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240207	IP-5
																S301P2A1	0310-00	2270007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2250107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
Gemeente	Tunnel Oudemansstraat + fietspad		13.403	6.775	3.586											S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240207	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2250107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240207	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2250107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240207	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2250107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240207	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2250107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240207	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2250107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240207	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2250107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240207	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2250107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2240207	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2250107	IP-5
																S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
																S301P2A1	0200-00	2200000	IP-5
		</																	

## Meerjarenplanning Investerings 2020 - 2025

Budget gemeente/OCMW	Omschrijving	UITGAVE					ONTVANGST					Budgetsleutel							
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal 2020-2025	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal 2020-2025	Actie	BI	AR	IP
Gemeente	Parking Leireke										131.510					S301P2A1	0200-00	1500000	IP-5
Gemeente	Voetpaden															S301P2A1	0200-00	2140007	IP-5
Gemeente	Aankoop materiaal voor fietspaden, voetpaden															S301P2A1	0200-00	2240107	IP-5
Gemeente	Buck-E	32.531														S301P2A1	0290-00	2300000	IP-5
Gemeente	Trage wegen	5.873	37.489	1.634	6.635	4.728	17.030									S301P2A1	0390-00	2140007	IP-5
Gemeente	Hoppin-punt				9.713						2.588	-890				S301P2A2	0210-00	2300000	IP-5
Gemeente	Spoorwegstraat	58.023	4.077													S301P2A3	0200-00	1500000	IP-5
		786.935	259.152													S301P2A3	0200-00	2240107	IP-5
		10.814	7.193													S301P2A3	0200-00	2240207	IP-5
		103.615														S301P2A3	0200-00	2250107	IP-5
Gemeente	Parking Kapelle-Oost			22.731	31.950		1.200									S301P2A3	0200-00	2140007	IP-5
				529.233												S301P2A3	0200-00	2240107	IP-5
Gemeente	Paddegatstraat															S301P2A3	0200-00	2140007	IP-5
Gemeente	Herdenkingsmonument															S301P2A3	0200-00	2140007	IP-5
Gemeente	Asbestslachtoffers				15.718	26.905										S301P2A3	0200-00	2140007	IP-5
Gemeente	Voertuig Wacht															S302P1A1	0720-00	2750000	IP-6
Gemeente	Verkoop Voertuig															S303P1A1	0119-03	2430100	IP-7
Gemeente	Rioldatabank / hydraulische adviezen / ...	1.099		31.458	63.584	40.600	60.000				1.000			1.000		S303P1A1	0119-03	2430100	IP-7
Gemeente	Hemel en droogteplannen / warmtebeleidsplan /rosi			9.741	27.876	22.500										S303P1A2	0310-00	2140007	IP-7
																S303P1A2	0310-00	2140007	IP-7
Gemeente	Tisselstraat				945	24.968	60.000						9.150			S303P1A2	0310-00	1500000	IP-7
Gemeente	Hogerheistraat						35.000									S303P1A2	0310-00	2140007	IP-7
Gemeente	Warmtebeleidsplan						32.150									S303P1A2	0310-00	2140007	IP-7
Gemeente	Verkopon gronden															S303P1A3	0350-00	2140007	IP-7
Gemeente	Verkoop grond wegzate															S303P2A1	0050-00	2200000	IP-8
Gemeente	Blauw-groenedooradering (ontharding) Vogeltjeswijk ontwerper riolering Vogeltjeswijk				42.409	48.129	150.000				10.800					S303P2A1	0200-00	2202000	IP-11
																S303P2A1	0200-00	2140007	IP-7
							61.215									S303P2A1	0310-00	2140007	IP-7
						331.423	10.000									S303P2A1	0200-00	2240107	IP-7
																S303P2A1	0310-00	2270007	IP-7
																S303P2A1	0200-00	1500000	IP-7
																S303P2A1	0200-00	2140007	IP-7

# Meerjarenplanning Investerings 2020 - 2025

Budget gemeente/ OCMW	Omschrijving	UITGAVE					ONTVANGST					Budgetsleutel							
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal 2020-2025	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal 2020-2025	Actie	BI	AR	IP
	Subsidie quick-wins																		
Gemeente	RUP's	216	40.417	42.881	118.951	57.963	5.000	265.427								S303P2A1	0200-00	1500000	IP-7
Gemeente	Scannen bouwdoassiers					28.975		28.975								S303P2A1	0600-00	2140007	IP-8
Gemeente	Gis ondersteuning opmaak databank				3.933	284		3.649								S303P2A1	0600-00	2140007	IP-8
Gemeente	VIP-platform															S303P2A1	0600-00	2140007	IP-8
Gemeente	Geo portaal					4.780		4.780								S303P2A1	0600-00	2110000	IP-8
Gemeente	Verkoop gronden magazijn															S303P2A2	0119-00	2200000	IP-8
Gemeente	Plan inrichting speelbos			126.135	16.456	51.864	33.000	326.198					1.562.550			S303P2A3	0680-00	2140007	IP-8
	Aankoop grond voor speelbos/groenzone					98.744										S303P2A3	0680-00	2200000	IP-8
	Aanleg wandelpaden speelbos															S303P2A3	0680-00	2200000	IP-8
	Subsidies															S303P2A3	0680-00	2240107	IP-8
Gemeente	Vlonder Molen Nieuwenrode						10.000	10.000								S303P2A3	0680-00	2210000	IP-8
Gemeente	XL grasmachine			2.656	49.587			52.243								S303P2A3	0680-00	2430100	IP-11
Gemeente	Voertuig KIP -groendienst					56.256		56.256								S303P2A3	0680-00	2430100	IP-11
Gemeente	Vrachtwagen															S303P2A3	0680-00	2430100	IP-11
Gemeente	MF-complex															S303P2A4	0119-00	2140007	IP-8
Gemeente	Bouwcode					18.937		18.937								S303P2A4	0119-00	2140007	IP-8
Gemeente	Loods - Technische campus	45.335	968	22.275	37.451	2.618	1.832.985									S303P2A4	0119-00	2140007	IP-8
	Zonnepanelen			1.310.799	66.932	31.854	14.760									S303P2A4	0119-00	2210007	IP-8
	Meubilair en inrichting			184.433	38.661	3.274										S303P2A4	0119-00	2220007	IP-8
	Aanpassingswerken AC			35.643	25.775	12.208										S303P2A4	0119-00	2300000	IP-8
Gemeente	Vervanging zonnepanelen AC						30.000	30.000								S303P2A4	0119-00	2400000	IP-8
Gemeente	Vervanging zonnepanelen AC						155.256	155.256								S303P2A4	0119-00	2210007	IP-2
Gemeente	Plaatsen airco serverlokaal / zwembad							14.007								S303P2A4	0119-00	2300000	IP-11
																S303P2A4	0119-00	2300000	IP-11
OCMW	Aanpassingen inkomhal															S303P2A4	0119-00	2610000	IP-11
Gemeente	Buitengewoon onderhoud wegen en riolering	155.377	297.633	195.557	408.355	356.429	575.000	2.969.916								S303P2A4	0200-00	2240107	IP-8
		68.821	103.356	111.089	139.333	12.997	25.000									S303P2A4	0200-00	2240207	IP-8
Gemeente	Herastalteringen	145.382	177.503			185.588	190.000									S303P2A4	0310-00	2270007	IP-8
Gemeente	Aanpassingswerken Bib (verwarming)	105.276						282.779								S303P2A4	0200-00	2240207	IP-8
		13.715						13.715								S303P2A4	0703-00	2300000	IP-8
Gemeente	Dakgoten BIB							0								S303P2A4	0703-00	2210000	IP-2
Gemeente	Aanpassingswerken GC (studies)							0								S303P2A4	0705-00	2140007	IP-2
Gemeente	Vernieuwen toiletten			49.272				49.272								S303P2A4	0705-00	2210007	IP-2
Gemeente	Toegangscntrole			4.576				4.576								S303P2A4	0705-00	2300000	IP-11
Gemeente	Vervanging keukentoeelstenen GC			8.524	840			9.364								S303P2A4	0705-00	2300000	IP-11
Gemeente	Kerk Nieuwenrode							224.347								S303P2A4	0729-00	2140007	IP-8
								180.000								S303P2A4	0729-00	2210007	IP-8

## Meerjarenplanning Investerings 2020 - 2025

Budget gemeente/ OCMW	Omschrijving	UITGAVE					ONTVANGST					Budgetsleutel							
		2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal 2020-2025	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal 2020-2025	Actie	BI	AR	IP
Gemeente	subsidies															S303P2A4	0729-00	1500000	IP-8
Gemeente	Lourdesgrot															S303P2A4	0729-00	2140007	IP-8
Gemeente	Kerk Ramsdonk															S303P2A4	0729-00	2140007	IP-8
Gemeente	Pastorie Ramsdonk															S303P2A4	0729-00	2140007	IP-8
Gemeente	Kerktoeren Kerk centrum					6.468										S303P2A4	0729-00	2210007	IP-8
Gemeente	Extra klas Mulderke Architect		8.684			8.954	3.529	12.188								S303P2A4	0800-00	2140007	IP-8
Gemeente	Oprichting gebouw		6.415					257.391								S303P2A4	0800-00	2210007	IP-8
Gemeente	Dak De Kei en overkapping + Kiezeltje							392.182								S303P2A4	0800-00	2210007	IP-2
Gemeente	zonnepanelen							7.929								S303P2A4	0800-00	2300000	IP-7
Gemeente	subsidies zonnepanelen + asbest							90.000								S303P2A4	0800-00	1500000	IP-2
OCMW	Aanpassingswerken de Kei							4.500								S303P2A4	0800-00	2210007	IP-2
OCMW	Renovatie Jan Van Doorslaerhuis					43.197		792.724								S303P2A4	0909-03	2140007	IP-2
OCMW	zonnepanelen						148.689	386.338								S303P2A4	0909-03	2210007	IP-2
OCMW	Inrichting doorstroomwoningen Jan Van Doorslaerhuis							210.000								S303P2A4	0909-03	2300000	IP-2
Gemeente	Studies en plannen aanpassingen BKO	11.584	11.008	10.511	11.193			22.600								S303P2A4	0945-00	2140007	IP-8
Gemeente	Aanpassingswerken BKO				144.447			601.373								S303P2A4	0945-00	2210007	IP-2
Gemeente	Toegangscontrole							8.500								S303P2A4	0945-00	2300000	IP-2
Gemeente	Marktlein en Mechelseweg OV en marktkasten		52.676	111.452	74.566			40.360								S303P3A1	0200-00	2140007	IP-9
Gemeente	Aanleg Kerkstraat en omgeving kerk Nieuwenrode							34.007								S303P3A1	0200-00	2250100	IP-9
Gemeente	Renovatie skatepark	24.128						637.439								S303P3A1	0200-00	2240107	IP-9
Gemeente	Bewegebanken	24.595						557.736								S303P3A1	0310-00	2270007	IP-9
Gemeente	Software uitleendienst/zaalreservatie		42.195	1.599	7.274			842								S303P3A1	0200-00	2140007	IP-9
Gemeente	Uit-pas							732								S303P3A1	0200-00	2140007	IP-9
OCMW	Verbouwen JOC							6.000								S401P2A3	0752-00	2400100	IP-8
Gemeente	Installaties scholen		3.187													S401P2A4	0742-00	2400100	IP-8
Gemeente	Meubilair scholen	4.290	3.837	10.051				32.936								S401P3A1	0710-00	2110000	IP-12
Gemeente	Informatica scholen	35.261	19.021	7.034	28.667			38.179								S401P3A2	0719-00	2410000	IP-1
<b>Totaal</b>		<b>2.712.846</b>	<b>2.018.565</b>	<b>6.999.033</b>	<b>5.372.184</b>	<b>7.165.951</b>	<b>5.794.819</b>	<b>30.063.398</b>	<b>213.800</b>	<b>755.833</b>	<b>921.117</b>	<b>442.727</b>	<b>2.399.409</b>	<b>333.014</b>	<b>5.065.901</b>				