



Federale  
Overheidsdienst  
**FINANCIEN**

BELEIDSEKSPERTISE  
EN ONDERSTEUNING

Afz.: Studiedienst – DR4  
North Galaxy - Koning Albert II-laan 33, bus 22 – 1030 Brussel

**Gemeentebestuur Brakel**

Het College van Burgemeester en Schepenen  
Marktplein 1  
9660 Brakel

Uw bericht van	Uw kenmerk:	Ons kenmerk: BEO-SD/DR4/AD/2022/159	Bijlage(n):
----------------	-------------	--	-------------

Pagina 1/3

Brussel, 27 oktober 2022

**Betreft : Gemeentefiscaliteit.**

**Herraming van het begrotingsjaar 2022.**

Mevrouw, Mijnheer,

Zoals elk jaar worden U hierbij volgende budgettaire gegevens medegedeeld voor het **begrotingsjaar 2022** :

- De **BUDGETTAIRE HERRAMING** met betrekking tot de **ontvangsten inzake de gemeentelijke opcentiemen op de personenbelasting (PB/Gem.)** die voor uw gemeente zullen geïnd worden ;
- De impact uitgaande van **het voorschottensysteem** ;
- De **eventuele compensatiebetalingen toegekend in het kader van de overeenkomst met het Groothertogdom Luxemburg** ;
- De **fiscale regularisatie**.

**A. De budgettaire herraming van de PB/Gem.**

De huidige brief vermeldt enerzijds de verwachte ontvangsten voor uw gemeente voor 2022 en biedt anderzijds een bondige commentaar op de elementen waarmee rekening is gehouden bij deze herraming.

Deze inkomsten, geïnd door de federale overheid ten behoeve van uw gemeente, worden geschat op **5.416.457,24 €**.

+ 444.957 toe MJPW 4



Anneliese D'haeseleer, Attaché  
BEO – Studiedienst – DR4  
•Tel.: +32 (0)257/677.79  
•E-mail: anneliese.dhaeseleer@minfin.fed.be

WWW.FIN.BELGIUM.BE

BELEIDSEKSPERTISE EN ONDERSTEUNING FEDERALE OVERHEIDSDIENST FINANCIEN

.be

Bij deze herraming wordt vooral rekening gehouden met de impact voortvloeiend uit de reeds gedane inkohieringen tot en met oktober 2022 met betrekking tot het inkohieringsproces voor het aanslagjaar 2022 (inkohieringsritme, inkomensmix van de ingekohierde aanslagen,...), en met de ontvangsten voortvloeiend uit het tweede deel van de inkohieringen voor aanslagjaar 2021.

**Het verschil tussen de eerste herraming van 28 juni 2022 en de bovenvermelde herraming voor het lopende jaar vloeit grotendeels voort uit de bovenvermelde inkohieringen die reeds zijn afgewerkt voor het aanslagjaar 2022.**

Hierbij dient opgemerkt dat deze raming is gebaseerd, op enerzijds de werkelijke ontvangsten die werden geïnd ten bate van uw gemeente gedurende de eerste negen maanden van dit begrotingsjaar en, anderzijds, op de ontvangsten die nog zouden moeten geïnd worden gedurende de laatste 3 maanden van 2022. Daarbij is vooral rekening gehouden met de ingekohierde rechten voor het aanslagjaar 2022 tot en met de maand oktober 2022.

Tevens betreft het een herraming aan 100 %, d.w.z. vóór afhouding van de administratiekosten die bij artikel 470 van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992 op 1 % zijn vastgesteld en die voor uw gemeente 51.203,34 € zouden bedragen. Deze administratiekosten komen niet overeen met 1 % van de totale geraamde ontvangsten voor 2022. Door de invoering van het voorschottensysteem dekken de administratiekosten, geïnd gedurende het jaar 2022, niet langer de periode van januari tot december 2022 maar van augustus 2021 tot en met juli 2022.

Ik wens er u aan te herinneren dat, inzake de toegepaste werkwijze om tot de bovenvermelde herraming te komen, er rekening is gehouden met de toestand eigen aan uw gemeente. De aandacht gaat daarbij vooral naar de individuele gegevens van de gemeente, te weten de aanslagvoet gestemd door uw gemeenteraad en goedgekeurd door de voogdijoverheid, de belangrijkheid van de nog te innen rechten, het specifieke inningspercentage, enz.

Tenslotte is het zeer belangrijk op te merken dat de ontvangsten PB/Gem. van de laatste 3 maanden van dit jaar afhankelijk zijn van elementen waarvan de invloed op heden nog niet precies kan worden ingeschat (bijvoorbeeld : uitzonderlijke inkomsten ingevolge controles en rechtzettingen van vorige aanslagjaren, uitzonderlijke verleende ontheffingen, onverwachte en bijkomende invorderingsmoeilijkheden ingevolge faillissementen, nalatenschappen, echtscheidingen, bezwaren, verlenen van betalingsfaciliteiten enz.).

Ter herinnering, en zoals vermeld in onze brief van 28 juni 2022, merken we op dat de maatregelen die tot nu toe genomen werden in het kader van de Covid-19 crisis een weerslag kunnen hebben op de ontvangsten van het jaar 2022 inzake de personenbelasting én dus ook op de aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting. Inderdaad, deze maatregelen betreffen de inkomsten van de jaren 2020 en 2021 (aanslagjaar 2021 en 2022) en dus bijgevolg de ontvangsten voor de gemeenten voor de begrotingsjaren 2021 tot 2023.

### **Impact uitgaande van het voorschottensysteem.**

Verwijzend naar onze brief van 28 juli 2022, met betrekking tot de storting van de voorschotten vanaf september 2022, willen we er aan herinneren dat de bovenvermelde herraming, die een budgettaire herraming is, geen rekening houdt met de bedragen van de voorschotten die werkelijk zullen worden gestort gedurende de periode september 2022 - januari 2023. Deze stortingen hebben immers het karakter van een louter financiële verrichting.

## **B. De toekenning vanuit het Groothertogdom Luxemburg.**

Op basis van de **beslissing van 31 augustus 2021** door het ministerieel comité van de Belgisch – Luxemburgse Economische Unie in verband met de Belgische rijksinwoners die een beroepswerkzaamheid uitoefenen in het Groothertogdom Luxemburg is er een belangrijke wijziging toegevoegd aan de beslissingen van het ministerieel comité van 14 december 2001, van 16 maart 2015 en van 19 december 2016.

Aangezien uw gemeente voor het aanslagjaar 2021 inwoners had die een beroepsactiviteit uitoefenden in het Groothertogdom Luxemburg, zal uw gemeente voor het voor het aanslagjaar 2021 (stortingen voor het jaar 2022) een bedrag van **1.325,78 €** ontvangen. Deze ontvangsten, die als niet-ficale ontvangsten dienen beschouwd te worden, zullen in de loop van de maand december 2022 aan uw gemeente worden doorgestort.

We merken op dat er geen administratiekosten in rekening worden gebracht bij deze overeenkomst. Deze inkomsten behoren niet tot de PB/Gem en worden dus niet bedoeld in artikel 470 van het Wetboek van de inkomstenbelasting.

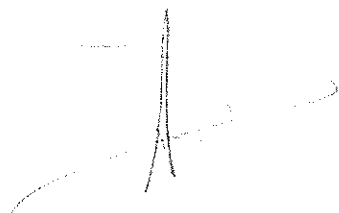
## **C. De fiscale regularisatie.**

Er dient aangestipt dat de herraming PB/Gem. geen rekening houdt met de eventuele ontvangsten inzake de fiscale regularisatie van 2021, die voortvloeien uit de wet tot invoering van een permanent systeem inzake fiscale en sociale regularisatie van 21/07/2016, B.S. 29/07/2016, en wet houdende instemming van de samenwerkingsakkoorden van 30/06/2017, B.S. 18/07/2017. Deze ontvangsten bedragen **0,00 €** en zullen aan uw gemeente worden gestort in de loop van de maand december 2022.

Het betreft een bedrag aan 100 %, d.w.z. vóór afhouding van de administratiekosten, die bij artikel 470 van het Wetboek van de inkomstenbelastingen 1992 op 1 % zijn vastgesteld en die voor uw gemeente **0,00 €** zullen bedragen.

Indien u nog bijkomende inlichtingen wenst omtrent deze materie, gelieve me te contacteren op bovenstaand telefoonnummer en/of e-mailadres.

Voor de Administrateur-generaal BEO a.i.,



Anneliese D'haeseleer

Attaché



Gemeentebestuur Brakel  
Het College van Burgemeester en Schepenen  
Marktplein 1  
9660 Brakel

Uw bericht van	Uw kenmerk:	Ons kenmerk: BEO-SD/DR4/AD/2022/161	Bijlage(n):
----------------	-------------	--	-------------

Brussel, 27 oktober 2022

**Betreft :** Gemeentefiscaliteit.  
Begrotingsraming voor het jaar 2023.

Mevrouw, Mijnheer,

Zoals elk jaar worden U hierbij volgende budgettaire gegevens medegedeeld voor het **begrotingsjaar 2023:**

- De **initiële BUDGETTAIRE RAMING** met betrekking tot de **ontvangsten inzake de gemeentelijke opcentiemen op de personenbelasting (PB/Gem.)** die voor uw gemeente zullen geïnd worden;
- De impact uitgaande van **het voorschottensysteem;**
- De **eventuele compensatiebetalingen toegekend in het kader van de nieuwe overeenkomst met het Groothertogdom Luxemburg;**
- De **fiscale regularisatie.**

**A. De initiële budgettaire raming van de PB/Gem.**

Deze raming houdt rekening met de macro-economische gegevens op vlak van de loonvorming van het federaal Planbureau én de specifieke evolutie van de fiscale gegevens ter zake. Op basis daarvan werden ramingen gemaakt inzake de opbrengst van de personenbelasting voor de aanslagjaren 2022 en 2023 en volgende en derhalve, daarbij aansluitend, ook van de aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting. Bovendien zal de **impact van de coronacrisis** ten volle voelbaar zijn tijdens het begrotingsjaar 2023.



Anneliese D'haeseleer, Attaché  
BEO – Studiedienst -DR4  
•Tel.: +32 (0)257/677.79  
•E-mail: [anneliese.dhaeseleer@minfin.fed.be](mailto:anneliese.dhaeseleer@minfin.fed.be)



Bovendien, aangezien we van uw gemeente tot nu toe geen bevestiging ontvingen over een eventuele tariefwijziging voor het aanslagjaar 2023, wordt er voor aanslagjaar 2023 rekening gehouden met het officiële tarief toegepast voor het aanslagjaar 2022. Dit belooft 8,0 % voor uw gemeente. In het geval er een wijziging van het tarief wordt gestemd voor 31 januari 2023, zal er in de loop van het tweede trimester van 2023 een herraming worden opgemaakt.

Met betrekking tot de toegepaste werkwijze om tot de bovenvermelde raming te komen, wens ik er u aan te herinneren dat rekening is gehouden met de toestand eigen aan uw gemeente. De aandacht gaat daarbij vooral naar de individuele gegevens van de gemeente, te weten de aanslagvoet goedgekeurd door de voogdijoverheid en gekend door de administratie, de belangrijkheid van de nog te innen rechten, het specifieke inningspercentage, enz.

Verder dient er ook op gelet dat de ontvangsten, die effectief zullen worden verwezenlijkt gedurende het jaar 2023, afhankelijk zijn van elementen waarvan de invloed op heden nog niet precies kan worden ingeschat (bijvoorbeeld : uitzonderlijke inkomsten of ontheffingen toegekend in 2023 ingevolge controles en rechtzettingen, opgemaakt door de bijzondere belastinginspectie, onverwachte en bijkomende invorderingsmoeilijkheden ingevolge faillissementen, nalatenschappen, echtscheidingen, bezwaren, verlenen van betalingsfaciliteiten, enz.).

#### **B. Impact uitgaande van het voorschottensysteem.**

Net zoals voor de budgettaire herraming 2022, willen we er aan herinneren dat de bovenvermelde raming voor 2023 **een budgettaire raming** betreft en dus a fortiori geen rekening houdt met de bedragen van de voorschotten die werkelijk zullen worden gestort gedurende de maanden februari tot en met april 2023 en de maanden september 2023 tot en met januari 2024. Die stortingen betreffen immers een louter financiële transactie.

#### **C. De toekenning vanuit het Groothertogdom Luxemburg.**

Op basis van de **beslissing van 31 augustus 2021** door het ministerieel comité van de Belgisch – Luxemburgse Economische Unie in verband met de Belgische rijksinwoners die een beroepswerkzaamheid uitoefenen in het Groothertogdom Luxemburg is er een belangrijke wijziging toegevoegd aan de beslissingen van het ministerieel comité van respectievelijk 14 december 2001, van 16 maart 2015 en van 19 december 2016.

Aangezien uw gemeente voor het aanslagjaar 2021 inwoners heeft die een beroepsactiviteit uitoefenen in het Groothertogdom Luxemburg worden de niet fiscale ontvangsten voor het jaar 2023 (aanslagjaar 2022) geraamd op **1.392,07 €**.

We merken op dat er geen administratiekosten in rekening worden gebracht bij deze overeenkomst. Deze inkomsten behoren niet tot de PB/Gem en worden dus niet bedoeld in artikel 470 van het Wetboek van de inkomstenbelasting.

#### **D. De fiscale regularisatie.**

Er dient aangestipt dat de raming PB/Gem. voor 2023 geen rekening houdt met de eventuele ontvangsten inzake de fiscale regularisatie van 2022, die voortvloeien uit de Wet tot invoering van een permanent systeem inzake fiscale en sociale regularisatie van 21/07/2016, B.S. 29/07/2016, en Wet houdende instemming van de samenwerkingsakkoorden van 30/06/2017, B.S. 18/07/2017. Inderdaad, gezien de zeer volatiele aard van deze ontvangsten zou een raming hoe dan ook weinig representatief zijn.

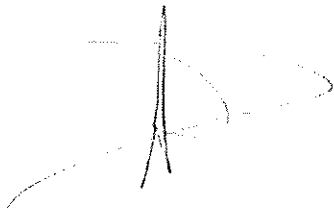
*Tenslotte deel ik u nog een paar praktische overwegingen mede. Volgende inlichtingen kunnen worden verkregen bij middel van ofwel een schriftelijke aanvraag gericht aan de Algemene Administratie beleidsexpertise en -ondersteuning (cf. adres in het briefhoofd) ofwel per mail.*

- *Nieuwe PB/gem.-simulaties voor het komende begrotingsjaar 2023, in geval van wijziging van de gemeentelijke aanslagvoet voor 2023;*
- *Een verklarende nota met bijhorende tabel waarin de evolutie van de PB/Gem ontvangsten voor de periode 2014 tot 2023 wordt weergegeven. Dit laat toe de soms belangrijke schommelingen van het ene jaar op het andere beter te kaderen;*

Indien u nog bijkomende inlichtingen wenst omtrent deze materie, gelieve me te contacteren op bovenstaand telefoonnummer en/of e-mailadres.

Met de meeste hoogachting.

Voor de Administrateur-generaal BEO a.i.



Anneliese D'haeseleer

Attaché

3



Federale  
Overheidsdienst  
**FINANCIEN**

BELEIDSEKSPERTISE  
EN ONDERSTEUNING

Afz.: Studiedienst – DR4  
North Galaxy - Koning Albert II-laan 33, bus 22 – 1030 Brussel

**Gemeentebestuur Brakel**

Het College van Burgemeester en Schepenen  
Marktplein 1  
9660 Brakel

Uw bericht van	Uw kenmerk:	Ons kenmerk: BEO-SD/DR4/AD/2022/164	Bijlage(n):
----------------	-------------	--	-------------

Pagina 1/2

Brussel, 8 november 2022

**Betreft : Gemeentefiscaliteit  
Raming 2024-2027**

Mevrouw, Mijnheer,

Hierbij vindt u een actualisatie van de meerjarenramingen van de ontvangsten met betrekking tot de aanvullende gemeentebelasting op de personenbelasting (PB/Gem.) voor de begrotingsjaren 2024 tot en met 2027 voor uw gemeente :

- Begrotingsjaar 2024 : 6.353.399,34 € ;
- Begrotingsjaar 2025 : 6.684.020,45 € ;
- Begrotingsjaar 2026 : 6.924.794,49 € ;
- Begrotingsjaar 2027 : 7.178.411,87 €.

\* + 1.077.600 tot MJPW 4  
+ 1.239.811 " MJPW 4

Deze ramingen werden gemaakt op basis van de huidige beschikbare gegevens en rekening houdend met de volgende kanttekeningen :

- Het inkohieringsritme voor de aanslagjaren 2023 tot 2027 is gelijkaardig aan dat van het aanslagjaar 2022 ;
- Op vlak van de aanslagvoet is rekening gehouden met de documenten die officieel bij de FOD Financiën werden ingediend.

De ontvangsten die effectief zullen worden verwezenlijkt voor deze periode zijn echter eveneens afhankelijk van elementen waarvan de invloed op heden nog niet precies kan worden ingeschat.



Anneliese D'haeseleer, Attaché  
BEO – Studiedienst - DR4  
•Tel.: +32 (0)257/677.79  
•E-mail: anneliese.dhaeseleer@minfin.fed.be

WWW.FINANCIEN.BE

BELEIDSEKSPERTISE EN ONDERSTEUNING - FEDERALE OVERHEIDSDIENST FINANCIËN

.be

Dit zijn ondermeer :

- De impact uitgaande van onverwachte schommelingen in het inkohieringsritme voor elk van de betrokken aanslagjaren ;
- Uitzonderlijke inkomsten ingevolge controles en rechtzettingen van vorige aanslagjaren ;
- Uitzonderlijke verleende ontheffingen ;
- Onverwachte en bijkomende invorderingsmoeilijkheden ingevolge faillissementen, nalatenschappen, echtscheidingen, bezwaren, verlenen van betalingsfaciliteiten, enz.

Deze ramingen houden rekening met de inflatie en de geschatte stijging van de inkomsten, rekening houdend met de indexatie van de belastingschalen.

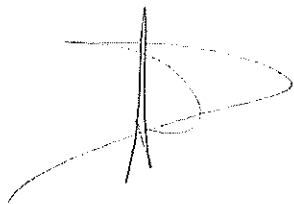
Ter herinnering, ingevolge de aanpassing van de federale boekhouding en teneinde de boekhoudwet van 22 mei 2003 toe te passen, zullen in het begrotingsjaar 2023 alle steden en gemeenten 14 maanden in plaats van 12 maanden aan ontvangsten innen. Dit was een eenmalige operatie. Vanaf begrotingsjaar 2024 zullen alle steden en gemeenten opnieuw 12 maanden aan ontvangsten innen.

Rekening houdend met de bovenstaande opmerkingen dient aangestipt dat de geraamde ontvangsten nog kunnen fluctueren van het ene jaar op het andere en dit afhankelijk van de evolutie van de economische groei en a fortiori de belastbare loonmassa. Tevens zullen ook de discretionaire maatregelen, die in die periode nog zullen genomen worden, uiteraard eveneens een effect uitoefenen op het verloop van de reële ontvangsten aan PB/Gem. Op basis van de actuele, beschikbare informatie wordt met bovenvermelde cijfers toch reeds een vrij representatieve "trend" verstrekt.

Mocht u nog bijkomende inlichtingen wensen, dan ben ik graag bereid deze te verstrekken.

Met de meeste hoogachting,

Voor de Administrateur-generaal BEO a.i.,



Anneliese D'HAESELEER  
Attaché

# VLAAMSE BELASTINGDIENST



4

Vlaamse Belastingdienst  
Vaartstraat 16  
9300 AALST  
T bel gratis 1700  
F 053 72 23 75  
<http://belastingen.vlaanderen.be>

Gemeentebestuur van Brakel  
Tav. De financieel directeur  
Marktplein 1  
9660 Brakel

07 OKT. 2022

uw bericht van	ons kenmerk Raming AJ 2023	bijlagen
vragen naar/e-mail <a href="mailto:Els.slagmulder@fb.vlaanderen.be">Els.slagmulder@fb.vlaanderen.be</a> <a href="mailto:Katrien.matthijs@fb.vlaanderen.be">Katrien.matthijs@fb.vlaanderen.be</a>	telefoonnummer 053/72 23 37 053/72 22 81	datum 04/10/2022

Betreft: gebudgetteerde opbrengsten opcentiemen onroerende voorheffing en opdeciem verkeersbelasting aanslagjaar 2023

Geachte heer, mevrouw,

Jaarlijks wordt door de Vlaamse Belastingdienst (Vlabel) een raming opgesteld aangaande de mogelijke opbrengst (opcentiemen) van de onroerende voorheffing en de mogelijke opbrengst (opdeciem) van de verkeersbelasting.

Zowel voor de onroerende voorheffing als de verkeersbelasting worden de ontvangsten voor aanslagjaar 2021 geïndexeerd rekening houdende met de gemiddelde jaarinflatie (nationaal indexcijfer der consumptieprijzen, NIPC) voor 2021 en 2022 zoals deze momenteel door het Federaal Planbureau naar voren wordt geschoven. Voor 2021 bedraagt de gemiddelde jaarinflatie 2,44%, voor 2022 is dat 9,4%. De inflatie voor beide jaren samen bedraagt dus 11,84%.

De ramingen die Vlabel opmaakt zijn niet bindend. Er wordt gebruik gemaakt van 'dezelfde ramingsmethodiek voor alle steden en gemeenten. Vlabel heeft onvoldoende zicht op de toekomstige evoluties van het belastbaar KI of het wagenpark. Indien u meent dat er redenen zijn om af te wijken van de door Vlabel opgestelde raming dan is dat mogelijk. Voor wat betreft de onroerende voorheffing moet u er dan wel rekening mee houden dat conform artikel 3.1.0.0.4, §5, 2°, van de Vlaamse Codex Fiscaliteit van 13 december 2013 **de goedgekeurde begroting ten laatste op 15 mei 2023 aan Vlabel moet worden meegedeeld.**

In het kader van administratieve vereenvoudiging vragen wij u om enkel een goedgekeurde begroting over te maken in het geval deze afwijkt van onderstaande raming.

1) **Raming onroerende voorheffing**

Voor de raming voor aanslagjaar 2023 gebeurt de berekening volgens onderstaande formule:

**ontvangsten aanslagjaar 2021<sup>1</sup> x 1,1184 x (opcentiemen 2022/opcentiemen 2021)**

Aangezien de opcentiemen 2023 op dit ogenblik nog niet gekend zijn geldt bijgevolg bovenstaande berekening slechts indien de opcentiemen 2023 niet wijzigen t.o.v. de opcentiemen 2022. Als er een wijziging in de opcentiemen is waardoor de fiscale druk zal verhogen of verlagen, wordt de formule automatisch door ons herberekend en opgenomen in de eindafrekening 2022 die u toegestuurd wordt eind juni 2023. Voor de berekening van de voorschotten 2023 wordt dus rekening gehouden met de gewijzigde opcentiemen.

De formule wordt dan:  $\text{ontvangsten aanslagjaar 2021}^1 * 1,1184 * (\text{opcentiemen 2023/ opcentiemen 2021})$

Hieronder vindt u de nodige cijfergegevens om de begrotingsraming van aanslagjaar 2023 te berekenen:

<b>Naam gemeente</b>	<b>BRAKEL</b>
Ontvangsten aanslagjaar 2021	2.933.703,69 euro
Openstaand saldo aanslagjaar 2021	27.687,00 euro
Betalingspercentage aanslagjaar 2016-2020	98,85 %
Opcentiemen aanslagjaar 2021	818,64
Opcentiemen aanslagjaar 2022	818,64

---

<sup>1</sup> De ontvangsten 2021 bestaan enerzijds uit de gerealiseerde netto-ontvangsten voor aanslagjaar 2021 op datum van 30/08/2022 en anderzijds uit een raming van de reeds ingekohierde maar nog niet ontvangen bedragen voor aanslagjaar 2021. Voor deze raming werd op het nog openstaande saldo voor aanslagjaar 2021 het gemiddelde betalingspercentage van aanslagjaren 2016 tem 2020 toegepast.

Ontvangsten 2021= gerealiseerde netto-ontvangsten + (openstaand saldo x historisch betalingspercentage)

Toepassing van bovenvermelde formule geeft volgend cijfer voor uw gemeente:

<b>Raming onroerende voorheffing</b>	<b>3.311.664,36 euro</b>
--------------------------------------	--------------------------

De gemeente moet conform artikel 3.1.0.0.4, §2, van de Vlaamse Codex Fiscaliteit van 13 december 2013 uiterlijk op **31 januari 2023** het aantal te vestigen **opcentiemen vaststellen** voor aanslagjaar 2022. U dient **enkel via het Loket voor Lokale Besturen (module 'Toezicht')** het reglement te melden en u moet dus niet langer de gemeenteraadsbeslissing m.b.t. de opcentiemen opsturen naar de Vlaamse Belastingdienst. De **melding** in het loket dient evenwel nog steeds **voor 1 maart 2023** te gebeuren. Gemeenteraadsbeslissingen die voor meerdere aanslagjaren geldig zijn dienen slechts 1 maal gemeld te worden via het Loket voor Lokale Besturen. Belangrijk is dat u bij de registratie de **juiste MAR-code** gebruikt. Voor onroerende voorheffing is dat **MAR7300**.

Ook de **opcentiemen** op de **leegstandsheffing bedrijfsgebouwen (MAR7305)** en op de **heffing ongeschikte en onbewoonbare woningen (MAR7304)** dienen voortaan enkel via het Loket voor Lokale Besturen geregistreerd te worden (eveneens gemeenteraadsbeslissing voor 31 januari 2023 en melding voor 1 maart 2023). Hier is het correct invullen van de MAR-code eveneens belangrijk.

Meer informatie over de wijze waarop u de opcentiemen moet melden in het Loket voor Lokale Besturen vindt u op de website van Agentschap Binnenlands Bestuur.

<https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/nieuws/melding-belastingreglementen>

## 2) Raming verkeersbelasting

De raming van de ontvangsten inzake de opdecim op de verkeersbelasting gebeurt vertrekkende van de ontvangsten voor aanslagjaar 2021 (toestand 27/09/2022).

De raming van de ontvangsten inzake de opdecim op de verkeersbelasting wordt als volgt opgesteld:

### **Ontvangsten aanslagjaar 2021 x 1,1184**

Hieronder vindt u de cijfergegevens voor uw gemeente:

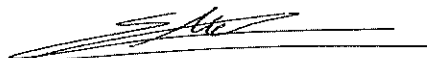
<b>Naam gemeente</b>	<b>BRAKEL</b>
Ontvangsten aanslagjaar 2021	235.992,54 euro

Toepassing van bovenvermelde formule geeft volgend cijfer voor uw gemeente:

<b>Raming verkeersbelasting</b>	<b>263.934,06 euro</b>
---------------------------------	------------------------

Indien u bijkomende informatie, wenst aarzel dan niet de Vlaamse Belastingdienst te contacteren op bovenstaand adres of via het e-mailadres [\*\*gemeentenvlabel@fb.vlaanderen.be\*\*](mailto:gemeentenvlabel@fb.vlaanderen.be).

Hoogachtend



Els Slagmulder  
directeur

Lokaal Bestuur  
30/9/2022  
Gemeentebonds

\*

NIS	GEMEENTE	prognose gf2022 OCMIV	prognose gf2022 gemeente	prognose gf2023 OCMIV	prognose gf2023 gemeente	prognose gf2024 OCMIV	prognose gf2024 gemeente	prognose gf2025 OCMIV	prognose gf2025 gemeente
41063	SINT-LIEVENS-HOUTEM	0	2.206.859	0	2.284.025	0	2.363.889	0	2.446.623
41081	ZOTTIEGEM	510.213	5.867.453	528.054	6.072.623	546.519	6.284.964	565.646	6.504.928
41082	ERPE-MERE	324.993	3.737.422	336.358	3.868.116	348.120	4.003.378	360.303	4.143.484
42003	BERLARE	292.460	3.363.287	302.686	3.480.885	313.269	3.602.595	324.234	3.728.686
42004	BURGENDIJK	236.206	2.716.373	244.466	2.811.360	253.015	2.909.667	261.869	3.011.499
42006	DENDERMONDE	1.257.448	14.460.657	1.301.416	14.966.284	1.346.921	15.489.586	1.394.063	16.031.720
42008	HAARLEM	524.311	6.029.573	542.644	6.240.404	561.618	6.458.606	581.274	6.684.654
42010	LAARNE	0	2.486.729	0	2.573.686	0	2.663.681	0	2.756.904
42011	LEBBEKE	342.128	3.934.477	354.091	4.072.051	366.473	4.214.434	379.299	4.361.936
42023	WAASMUNSTER	178.887	2.057.199	185.142	2.129.135	191.616	2.203.584	198.322	2.280.706
42025	WETTEREN	1.050.139	5.950.790	1.086.860	6.158.871	1.124.863	6.374.225	1.164.232	6.597.316
42026	WICHELEN	202.886	2.333.190	209.980	2.414.776	217.323	2.499.213	224.929	2.586.681
42028	ZELE	455.479	5.238.013	471.407	5.421.178	487.891	5.610.746	504.966	5.807.108
43002	ASSENEDE	379.578	3.837.953	392.850	3.972.154	406.587	4.111.045	420.817	4.254.928
43005	EKKLO	1.839.289	6.521.115	1.903.598	6.749.118	1.970.155	6.985.093	7.229.582	7.491.200
43007	KAPRIJKE	137.189	1.577.785	141.996	1.632.951	146.961	1.690.046	152.104	1.749.200
43010	MALDEGEM	0	6.485.533	0	6.712.313	0	6.947.019	0	7.190.157
43014	SINT-LAUREINS	260.536	2.344.825	269.645	2.426.806	279.073	2.511.654	288.841	2.599.568
43018	ZELZATE	1.034.961	3.104.884	1.071.149	3.213.448	1.108.602	3.325.807	1.147.404	3.442.211
44012	DE PINTE	0	1.644.199	0	1.701.699	0	1.761.207	0	1.822.842
44013	DIESTELBERGEN	242.267	2.786.074	250.740	2.883.510	259.509	2.984.350	268.590	3.088.785
44019	EVERGEM	620.643	7.137.399	642.346	7.386.980	664.807	7.645.285	688.074	7.912.853
44020	GAVERE	0	2.680.889	0	2.774.635	0	2.871.656	0	2.972.159
44021	GENT	31.330.037	360.295.431	32.425.525	372.893.535	33.559.306	385.932.021	34.733.870	399.439.502
44034	LOCHRISTI	353.455	4.064.736	365.815	4.206.870	378.606	4.353.972	391.857	4.506.353
44040	MELLE	211.205	2.428.856	218.590	2.513.781	226.233	2.601.676	234.151	2.692.735
44043	MERELBEKE	388.475	4.467.457	402.059	4.623.681	416.118	4.785.363	430.681	4.952.857
44045	MOERBEKE	147.899	1.700.835	153.069	1.760.299	158.421	1.821.842	163.966	1.885.613
44048	NAZARETH	195.113	2.243.800	201.936	2.322.261	208.997	2.403.465	216.311	2.487.582
44052	OOSTERZELE	237.276	2.728.675	245.574	2.824.095	254.161	2.922.850	263.056	3.025.140
44064	SINT-MARTENS-LATEM	0	956.425	0	989.880	0	1.024.502	0	1.060.349
44073	WACHTEBEKE	169.569	1.950.048	175.498	2.018.228	181.634	2.088.792	187.992	2.161.903
44081	ZULTE	273.631	3.146.762	283.200	3.256.796	293.102	3.370.677	303.360	3.488.645
44083	DEINZE	1.107.737	12.738.978	1.146.502	13.184.772	1.186.623	13.646.166	1.228.155	14.123.785
44084	AALTER	559.697	6.436.520	579.284	6.661.764	599.555	6.894.887	620.538	7.136.188
44085	LIEVEGEM	520.284	5.983.266	543.029	6.244.839	566.769	6.517.847	586.606	6.745.972
45035	ODENAARDE	0	10.581.756	0	10.951.732	0	11.334.643	0	11.731.375
45041	RONSE	836.070	9.614.803	865.304	9.950.998	895.560	10.298.944	926.904	10.659.401
45059	BRAKEL	320.722	3.688.298	331.936	3.817.260	343.542	3.950.731	355.566	4.089.008
45060	KLUISBERGEN	137.879	1.585.608	142.700	1.641.045	147.689	1.698.420	152.858	1.757.870
45061	WORTEGEM-PETEGEM	0	1.705.742	0	1.765.383	0	1.827.109	0	1.891.059
45062	HOREBEKE	39.249	451.362	40.621	467.145	42.042	483.478	43.513	500.400
45063	LIERDE	133.595	1.536.337	138.266	1.590.057	143.100	1.645.655	148.109	1.703.252
45064	MAARKEDAL	142.726	1.641.352	147.717	1.698.743	152.882	1.758.140	158.233	1.819.675
45065	ZWALM	158.578	1.823.643	164.123	1.887.409	169.861	1.953.405	175.806	2.021.773
45068	KRUISEM	297.981	3.426.780	308.651	3.549.481	319.702	3.676.576	330.892	3.805.256
46003	BEVEREN	872.524	10.034.025	903.038	10.384.939	934.619	10.748.113	967.325	11.124.236
46013	KRUIBEKE	321.207	3.693.880	332.438	3.823.036	344.062	3.956.707	356.104	4.095.195
46014	LOKEREN	1.452.742	13.074.681	1.503.538	13.531.841	1.556.109	14.004.984	1.610.573	14.495.161
46020	SINT-GILLIS-WAAS	372.259	4.280.978	385.275	4.430.667	398.747	4.585.587	412.703	4.746.082
46021	SINT-NIKLAAS	2.021.000	41.817.677	2.021.000	43.350.410	2.021.000	44.936.735	2.021.000	46.580.356
46024	STEKENE	362.554	4.169.368	375.231	4.315.154	388.351	4.465.037	401.943	4.622.346

FR 7401/4 andere algemene werkingssubsidies  
BU 0010 / ESC 300

6

Gemeente	2023	2024	2025	Totaal
BORGLOON	€ 115.681	€ 152.600	€ 183.366	€ 451.647
BORNEM	€ 160.451	€ 211.659	€ 254.332	€ 626.443
BORSBEEK	€ 91.039	€ 120.094	€ 144.306	€ 355.439
BOUTERSEM	€ 61.547	€ 81.190	€ 97.559	€ 240.297
BRAKEL	€ 143.314	€ 189.052	€ 227.167	€ 559.533
BRASSCHAAT	€ 221.232	€ 291.838	€ 350.676	€ 863.746
BRECHT	€ 225.579	€ 297.572	€ 357.566	€ 880.717
BREDENE	€ 171.356	€ 226.044	€ 271.618	€ 669.018
BREE	€ 172.370	€ 227.382	€ 273.225	€ 672.977
BRUGGE	€ 2.659.060	€ 3.507.696	€ 4.214.892	€ 10.381.648
BUGGENHOUT	€ 97.673	€ 128.845	€ 154.822	€ 381.340
DAMME	€ 117.495	€ 154.994	€ 186.243	€ 458.732
DE HAAN	€ 127.310	€ 167.940	€ 201.799	€ 497.049
DE PANNE	€ 97.532	€ 128.660	€ 154.599	€ 380.791
DE PINTE	€ 55.043	€ 72.609	€ 87.248	€ 214.900
DEERLIJK	€ 81.106	€ 106.991	€ 128.562	€ 316.660
DEINZE	€ 454.179	€ 599.130	€ 719.923	€ 1.773.232
DENDERLEEUEW	€ 155.089	€ 204.585	€ 245.832	€ 605.505
DENDERMONDE	€ 491.418	€ 648.254	€ 778.950	€ 1.918.622
DENTERGEM	€ 73.795	€ 97.346	€ 116.973	€ 288.114
DESSEL	€ 79.554	€ 104.943	€ 126.101	€ 310.599
DESTELBERGEN	€ 98.626	€ 130.102	€ 156.333	€ 385.061
DIEPENBEEK	€ 192.966	€ 254.551	€ 305.872	€ 753.389
DIEST	€ 277.629	€ 366.234	€ 440.071	€ 1.083.934
DIKSMUIDE	€ 235.299	€ 310.395	€ 372.974	€ 918.668
DILBEEK	€ 259.245	€ 341.982	€ 410.931	€ 1.012.158
DILSEN-STOKKEM	€ 212.994	€ 280.971	€ 337.618	€ 831.583
DROGENBOS	€ 39.548	€ 52.170	€ 62.688	€ 154.406
DUFFEL	€ 116.280	€ 153.391	€ 184.316	€ 453.987
EDEGEM	€ 130.655	€ 172.353	€ 207.102	€ 510.111
EKLO	€ 262.322	€ 346.042	€ 415.809	€ 1.024.173
ERPE-MERE	€ 133.921	€ 176.662	€ 212.279	€ 522.861
ESSEN	€ 159.839	€ 210.852	€ 253.362	€ 624.053
EVERGEM	€ 259.472	€ 342.282	€ 411.290	€ 1.013.044
GALMAARDEN	€ 72.530	€ 95.678	€ 114.968	€ 283.177
GAVERE	€ 91.844	€ 121.156	€ 145.583	€ 358.583
GEEL	€ 504.241	€ 665.169	€ 799.276	€ 1.968.687
GEETBETS	€ 62.724	€ 82.742	€ 99.424	€ 244.890

Esbeke middelen september verslag

Gemeente	2023		2024		2025		Totaal
Totaal	€	94.000.000	€	124.000.000	€	149.000.000	€ 367.000.000
AALST	€	1.341.721	€	1.769.929	€	2.126.770	€ 5.238.420
AALTER	€	250.092	€	329.909	€	396.423	€ 976.424
AARSCHOT	€	314.116	€	414.366	€	497.907	€ 1.226.389
AARTSELAAR	€	71.767	€	94.672	€	113.759	€ 280.198
AFFLIGEM	€	77.724	€	102.529	€	123.201	€ 303.454
ALKEN	€	86.127	€	113.614	€	136.520	€ 336.261
ALVERINGEM	€	88.518	€	116.769	€	140.311	€ 345.597
ANTWERPEN	€	23.695.953	€	31.258.491	€	37.560.606	€ 92.515.049
ANZEGEM	€	119.282	€	157.351	€	189.075	€ 465.709
ARDOOIE	€	80.568	€	106.281	€	127.709	€ 314.558
ARENDONK	€	140.282	€	185.053	€	222.362	€ 547.698
AS	€	76.067	€	100.343	€	120.574	€ 296.984
ASSE	€	246.813	€	325.583	€	391.225	€ 963.621
ASSENEDE	€	150.767	€	198.885	€	238.982	€ 588.634
AVELGEM	€	90.865	€	119.865	€	144.031	€ 354.761
BAARLE-HERTOG	€	29.627	€	39.082	€	46.962	€ 115.671
BALEN	€	193.925	€	255.816	€	307.392	€ 757.134
BEERNEM	€	146.371	€	193.085	€	232.013	€ 571.468
BEERSE	€	128.246	€	169.176	€	203.284	€ 500.705
BEERSEL	€	136.769	€	180.418	€	216.793	€ 533.980
BEGIJNENDIJK	€	69.390	€	91.536	€	109.991	€ 270.918
BEKKEVOORT	€	62.894	€	82.966	€	99.693	€ 245.553
BERINGEN	€	403.487	€	532.260	€	639.570	€ 1.575.318
BERLAAR	€	93.408	€	123.218	€	148.061	€ 364.687
BERLARE	€	124.434	€	164.147	€	197.241	€ 485.822
BERTEM	€	66.292	€	87.448	€	105.079	€ 258.819
BEVER	€	25.427	€	33.542	€	40.304	€ 99.272
BEVEREN	€	373.139	€	492.226	€	591.465	€ 1.456.829
BIERBEEK	€	73.724	€	97.253	€	116.860	€ 287.837
BILZEN	€	297.419	€	392.340	€	471.441	€ 1.161.200
BLANKENBERGE	€	226.980	€	299.421	€	359.788	€ 886.189
BOCHOLT	€	147.239	€	194.230	€	233.389	€ 574.857
BOECHOUT	€	94.154	€	124.203	€	149.244	€ 367.601
BONHEIDEN	€	88.602	€	116.880	€	140.444	€ 345.926
BOOM	€	187.038	€	246.731	€	296.475	€ 730.243
BOORTMEERBEEK	€	63.503	€	83.769	€	100.658	€ 247.930

Lokaal besluit 30/9/2022

Open Ruimte

7

NIS	GEMEENTE	2022	2023	2024	2025
37011	PITTEM	240.074	248.477	257.173	266.175
37012	RUISELEDE	192.232	198.960	205.924	213.131
37015	TIELT	449.906	465.653	481.951	498.819
37017	WIELSBEKE	129.684	178.964	231.534	239.638
37018	WINGENE	502.624	520.216	538.423	557.268
37020	ARDOOIE	276.067	306.384	317.107	328.206
38002	ALVERINGEM	321.877	333.143	344.803	356.871
38008	DE PANNE	178.390	184.634	191.096	197.784
38014	KOKSIJDE	256.352	265.325	274.611	284.222
38016	NIEUWPOORT	237.886	246.212	254.829	263.748
38025	VEURNE	607.533	628.796	650.804	673.582
41002	AALST	0	0	0	0
41011	DENDERLEEJW	82.521	113.878	147.330	152.487
41018	GERAARDSBERGEN	688.785	950.523	1.229.739	1.272.780
41024	HAALTERT	242.595	334.781	433.123	448.282
41027	HERZELE	423.522	584.460	608.475	629.772
41034	LEDE	231.297	319.189	412.951	427.405
41048	NINOVE	607.679	838.598	1.084.936	1.122.909
41063	SINT-LIEVENS-HOUTEM	220.294	296.908	307.300	318.055
41081	ZOTTEGEM	465.571	642.488	831.219	860.312
41082	ERPE-MERE	259.604	358.253	463.490	479.712
42003	BERLARE	326.711	450.861	509.055	526.871
42004	BUGGENHOUT	196.722	271.476	351.222	363.515
42006	DENDERMONDE	369.112	509.374	659.003	682.068
42008	HAMME	292.983	404.317	523.085	541.393
42010	LAARNE	262.871	334.561	346.270	358.390
42011	LEBBEKE	210.725	290.800	376.223	389.390
42023	WAASMUNSTER	243.988	300.840	311.369	322.267
42025	WETTEREN	253.512	349.846	452.613	468.455
42026	WICHELEN	179.485	247.689	320.448	331.664
42028	ZELE	251.077	346.486	448.266	463.956
43002	ASSENEDE	548.233	567.421	587.281	607.836
43005	EKKLO	218.614	301.687	390.308	403.968
43007	KAPRIJKE	222.930	230.732	238.808	247.166
43010	MALDEGEM	830.554	872.555	903.094	934.702
43014	SINT-LAUREINS	338.670	350.523	362.792	375.489
43018	ZELZATE	82.875	114.368	147.963	153.142
44012	DE PINTE	125.032	172.544	223.229	231.042
44013	DESTELBERGEN	164.883	227.539	294.379	304.682
44019	EVERGEM	584.165	806.148	1.042.954	1.079.457
44020	GAVERE	253.662	350.053	373.307	386.372
44021	GENT	0	0	0	0
44034	LOCHRISTI	476.068	594.417	615.221	636.754
44040	MELLE	84.486	116.591	150.840	156.119
44043	MERELBEKE	254.266	350.888	453.961	469.850
44045	MOERBEKE	240.317	248.728	257.433	266.443
44048	NAZARETH	268.036	328.128	339.612	351.499
44052	OOSTERZELE	366.999	399.034	413.000	427.455
44064	SINT-MARTENS-LATEM	75.266	103.868	133.178	137.839
44073	WACHTEBEKE	275.528	285.171	295.152	305.483
44081	ZULTE	232.980	321.512	415.957	430.515
44083	DEINZE	830.711	859.786	889.878	921.024
44084	AALTER	909.407	941.236	974.179	1.008.276
44085	LIEVEGEM	696.331	867.744	898.115	929.549
45035	OUDENAARDE	532.115	657.074	680.072	703.874
45041	RONSE	260.770	359.862	465.572	481.867
45059	BRAKEL	521.129	539.369	558.247	577.785
45060	KLUISBERGEN	224.036	231.877	239.993	248.392
45061	WORTEGEM-PETEGEM	221.728	229.489	237.521	245.834
45062	HOREBEKE	63.774	66.006	68.316	70.708
45063	LIERDE	217.073	224.671	232.534	240.673
45064	MAARKEDAL	231.911	240.028	248.429	257.124
45065	ZWALM	257.667	266.686	276.019	285.680

\*

# GEMEENTE BRAKEL

## Project nieuw zwembad: financieel meerjarenplan

actualisatie november 2022

In deze nota wordt een simulatie uitgewerkt van de exploitatierekening en de inherente begrotingsimpact voor de sportinfrastructuur van de gemeente Brakel in beheer binnen de S-divisie. De oefening is opgemaakt voor de exploitatiejaren 2022 t.e.m. 2026, en betreft in deze update enkel het nieuwe zwembad.

De voorgenomen inbreng van de bestaande sporthal is nog niet opgenomen. Dit kan bijgewerkt worden na de formele beslissing ter zake.

### 1. Investeringsluik

#### 1.1. Premissen project 'nieuwbouw zwembad'

- Het gehanteerde investeringsbudget is als volgt samengesteld:

Overzicht investeringsbudget	
Bouwkost	7.287.290
Verrekeningen	378.000
Prijsherziening	2.131.840
Werfvertraging	0
Overige	50.910
Projectopvolgingskost TMVW	145.000
Subsidies	-887.500
<b>Totaal, excl. BTW</b>	<b>9.105.540</b>
Niet-aftrekbare BTW	142.827
<b>Totaal, incl. niet-aftrekbare BTW</b>	<b>9.248.367</b>

- In het geraamde investeringsbudget is rekening gehouden met een budget van € 378.000 voor meerwerken.
- Er is rekening gehouden met een budget van € 2.131.840 voor prijsherzieningen. In dit budget is er rekening gehouden met prijsherzieningen die niet gedekt zijn door de contractuele prijsherzieningen ten belope van € 400.000.
- Betreffende de sportinfrastructuur wordt er in de simulatie uitgegaan van volledige BTW-conformiteit zoals beschreven in de checklist in bijlage 2, met uitzondering van de cafetaria en de bijhorende ruimten (berging, keuken, koelcel, ...). Het aandeel niet-aftrekbare BTW bedraagt € 142.827.
- Er wordt een financiering door de gemeente voorzien ten belope van € 5.000.000, opvraagbaar in januari 2023. Het restant van het project wordt door TMVW gefinancierd.

1.2. Bijkomend zijn volgende investeringen voorzien in het meerjarenplan:

- o 2023: € 125.000
- o 2024: € 15.000
- o 2025: € 10.000
- o 2026: € 10.000

Voor de voormelde investeringen buiten het project die in 2023 en volgende jaren worden voorzien wordt de gesplitste financiering toegepast (TMVW 67%/gemeente 33%).

## 2. Exploitatieluik

De exploitatie is voorzien op te starten vanaf 01/03/2023. Voor de latere jaren is er pro ratering naar een volledig jaar en indexering toegepast.

### 2.1. Opbrengsten

- De omzet en prijssubsidies zijn geraamd op basis van het nieuwe tariefreglement gebaseerd op 70.000 - 75.000 bezoekers per jaar. De werkelijke inkomsten zullen afhankelijk zijn van het vooropgestelde tariefreglement, de openingsuren en de bezetting van het zwembad.
- De diverse bedrijfsopbrengsten zijn als volgt samengesteld:

Diverse Bedrijfsopbrengsten	2023	2024	2025	2026
Concessie	9.250,00	11.211,00	11.323,11	11.436,34
Eigen Financiering	267.134,56	267.651,84	267.996,69	262.823,94
<b>Totaal</b>	<b>276.384,56</b>	<b>278.862,84</b>	<b>279.319,80</b>	<b>274.260,28</b>

### 2.2. Kosten

- De posten van de rubriek 'diensten en diverse goederen' zijn als volgt samengesteld:
  - o De rubriek diverse kosten omvat onder meer klein onderhoud en huur materiaal zoals: onderhoud vloermatten, huur waterautomaat, huur zuurstofflessen, zwembadwateranalyse, staalname legionella, afvalbeheer, huur hoogwerker, ... Een aandeel in de werkingskost van het kaderteam en de impact van de prijssubsidietoepassing is eveneens binnen deze rubriek voorzien.
  - o De rubriek energie is gebaseerd op gelijkaardige accommodaties binnen de S-divisie van TMVW.

	2023	2024	2025	2026
Gas	23.600	28.900	29.500	30.200
Elektriciteit	29.100	35.600	36.300	37.000
Water	17.900	21.900	22.300	22.700
Water - vullen bad	6.700	0	0	0
Marge	8.300	10.200	10.400	10.600
<b>Totaal</b>	<b>85.600</b>	<b>96.600</b>	<b>98.500</b>	<b>100.500</b>

- o De rubriek onderhoud en herstellingen is als volgt samengesteld:

Onderhoud en Herstellingen	2023	2024	2025	2026
Onderhoud schuifdeur inkomhal	208	255	260	265
Goederenlift en plateaulift	0	0	255	260
Onderhoud automatische draaideur	214	262	267	273
Wettelijke inspecties (BTV)	708	867	884	902
Glaswas (enkel buiten) incl zonnepanelen (4 keer per jaar)	500	612	624	637
Waterbehandeling + HVAC onderhoud	58.333	70.000	80.000	81.600
Camerabewaking	0	0	0	0
Gantner: jaarlijks onderhoud betaalautomaten	in project	in project	10.000	10.200
Santens onderhoud sloten/toegang	292	357	364	371
Onderhoud schoonmaakmachines (1 keer per jaar OH)	208	255	260	265
Onderhoud AED	117	143	146	149
Meldkamer inbraak + brandalarm (G4S) + alarmen GBS	450	551	562	573
Onderhoud brand- en inbraakdetectie. Gasdetectie.	1.500	1.836	1.873	1.910
Dekking ASTRID	3.750	4.590	4.682	4.775
GBS licentie	400	490	499	509
Aankoop chemicaliën (zwavelzuur + zout)	6.667	8.160	8.323	8.490
Schoonmaak (Brakel personeel)	0	0	0	0
Onderhoud omgeving	2.083	2.550	2.601	2.653
Brandblussers	267	326	333	340
Aangifte VMM	417	510	520	531
Divers: EHBO materiaal, schoonmaakmateriaal, signalisatie , ...	3.333	6.000	6.120	6.242
Exploitatiegerelateerde opdrachten (TMVW)	20.313	20.625	20.625	20.625
<b>Totaal</b>	<b>99.760</b>	<b>118.389</b>	<b>139.199</b>	<b>141.570</b>

- o De rubriek telefonie en bureelmateriaal omvat onder andere: huur en onderhoud printer, telecom, licentie tv-scherm, wegwerpbandjes, ...
- De gerealiseerde investeringen worden in rekening gebracht via de aanrekening van afschrijvingen. De afschrijvingstermijn wordt bepaald in functie van de verwachte gebruiksduur.

Vanaf jaar 2023 geldt bijkomend algemene regel:

De investeringskost wordt gedragen door TMVW (67%) en door de deelnemer (33%) (cf. RvB 24/02/2022). In toepassing van het boekingschema, opgelegd door het Agentschap voor Binnenlands Bestuur van de Vlaamse Gemeenschap, impliceert dit dat de tot op heden geboekte leasingschulden in de gemeentelijke/stedelijke boekhouding in de toekomst vervangen wordt door een aangegane lening door de deelnemer (geen impact op de autofinancieringsmarge).

De deelnemer heeft de mogelijkheid om hiervan af te wijken. Concreet is door gemeente Brakel vastgelegd om € 5 000 000 zelf te financieren (opvraagbaar in jan. 2023) , het restant van het project of € 4 620 273 wordt door TMVW gefinancierd.

Deze financiering gebeurt volgens het toepasselijk mechanisme en tegen de respectievelijk vastgeklikte rentevoet:

- o Investerings 2019: € 29.634,21 - 1.121%
- o Investerings 2020: € 46.904.71 - 0.772%
- o Investerings 2021: € 907.227,72 - 0.714%
- o Investerings 2022: restant - 2.797%

- Voor de overige investeringen voorzien vanaf 2023 en volgende wordt een intrestkost van 3,50%. Dit is een aanname, en kan afwijken naargelang de huidige toestand op de financiële markten.
- Het aandeel in de 'Kosten centrale diensten' is verrekend volgens de vastgelegde afspraken.

## Resultaat

BRAKEL S-DIVISIE - BEPALING EFFECT MEERJARENPLAN 2022-2026					
ACTUALISATIE NOV 2022					
Exploitatiejaar	2022	2023	2024	2025	2026
Begrotingsjaar	2023	2024	2025	2026	2027
	RAMING	RAMING	RAMING	RAMING	RAMING
<b>OPBRENGSTEN</b>	0	401.300	428.800	429.200	424.200
Omzet	0	93.000	111.600	111.600	111.600
Prijssubsidies	0	31.900	38.300	38.300	38.300
Andere bedrijfsontvangsten	0	276.400	278.900	279.300	274.300
<b>KOSTEN</b>	58.000	872.060	910.489	935.799	936.870
<b>Diensten en diverse goederen</b>	0	224.060	261.289	288.299	293.270
diversen kosten	0	36.700	40.900	43.200	43.600
energie	0	85.600	96.600	98.500	100.500
onderhoud en herstellingen	0	99.760	118.389	139.199	141.570
publiciteit en onthaal	0	0	0	0	0
telefonie en bureelmateriaal	0	2.000	5.400	7.400	7.600
<b>Personeelskosten en Interims</b>	0	0	0	0	0
<b>Afschrijvingen = aflossing</b>	0	518.800	520.300	521.400	522.400
<b>Financiële kosten</b>	58.000	109.900	106.100	100.900	95.500
<b>Aandeel kosten centrale diensten</b>	0	19.300	22.800	25.200	25.700
<b>RESULTAAT</b>	-58.000	-470.760	-481.689	-506.599	-512.670
<b>UIT TE KEREN EENMALIGE VERGOEDING</b>	0	0	0	0	0
<b>Effect op de gemeentelijke begroting jaar X</b>			0	0	0
- eenmalige vergoeding aan de gemeente	0	0	0	0	0
<b>Effect op de gemeentelijke begroting jaar X+1</b>					
+ aanrekening algemene werkingstoelage aan de gemeente	58.000	470.760	481.689	506.599	512.670
+ aanrekening prijssubsidies aan de gemeente	0	33.800	40.600	40.600	40.600
+ ten laste van de gemeentelijke begroting	58.000	504.560	522.289	547.199	553.270
<b>Financiering deelnemer werken</b>	0,00	5.043.106,25	5.172,75	3.448,50	3.448,50

afschrijving  
eigen  
aandeel

De interpretatie is als volgt te beschouwen (voorbeeld exploitatiejaar 2023):

- Er wordt een exploitatietekort geraamd van € 470.760.
- De verrekening van de prijssubsidies op inkomsten wordt in rekening gebracht € 33.800
- Het globaal verschuldigd bedrag aan TMVW bedraagt zo € 504.560
- De verschuldigde vergoeding aan TMVW zal opgevraagd worden in het voorjaar van 2024.
- Eigen financiering door de deelnemer wordt in het exploitatiejaar zelf op kwartaalbasis opgevraagd middels een brief. In het jaar 2023 impliceert dit een bedrag van € 5.000.000 in jan. 2023 en € 43.106,25 per kwartaal in functie van de realisatie van de resterende investeringen.
- De resultaten zijn de weergave van de toegepaste premissen en de realiteit kan hier dus van afwijken.

S-Divisie: opzet exploitatie binnen de S-divisie - BTW kader1.1 Bepalen recht op aftrek

TMVW zal het recht op aftrek met betrekking tot de sportinfrastructuur uitoefenen op grond van het werkelijk gebruik. Dit impliceert derhalve een toewijzing per kost om de finale btw-kost te kunnen bepalen.

TMVW zal de btw die verschuldigd is op (i) de oprichtings- en (ii) exploitatiekosten, (gedeeltelijk) in aftrek kunnen brengen in de mate dat het sportcomplex door TMVW zal worden aangewend voor btw belaste handelingen. Dit veronderstelt dat de ruimtes telkens tegen een prijs ter beschikking worden gesteld en in het bijzonder de btw-vrijstelling voor de onroerende verhuur niet van toepassing is.

Om het recht op aftrek te kunnen bepalen, moeten de verschillende ruimtes worden verdeeld in zones of sectoren op basis van de handelingen die plaatsvinden in deze ruimtes c.q. m<sup>2</sup>.

Er zijn alsdan drie sectoren:

- sector 1: aan deze sector zullen de kosten worden gelieerd welke verband houden met de *aan btw onderworpen handelingen*.

De btw op de kosten (incl. nutsvoorzieningen) welke exclusief en rechtstreeks toewijsbaar zijn aan (de activiteiten die plaatsvinden in) deze sector/zone is *100% aftrekbaar*.

- sector 2: aan deze sector zullen de kosten worden gelieerd waarvoor *geen enkel recht op aftrek voor bestaat*.

De btw op de kosten welke exclusief en rechtstreeks toewijsbaar zijn aan (de activiteiten die plaatsvinden in) deze sector/zone is *niet aftrekbaar*.

- sector 3: aan deze sector zullen de kosten worden gelieerd die verband houden met *gemengde zones*, alsook de kosten die *niet rechtstreeks toewijsbaar* zijn aan een bepaalde sector/zone. Gemengde zones zijn zones welke zowel worden gebruikt door TMVW voor activiteiten die een recht op aftrek openen als voor activiteiten welke geen recht op aftrek openen.

Algemeen moet voor die ruimten een *passende verdeelsleutel* worden gezocht. Dit kan op basis van effectief gebruik ('x' dagen per jaar), vierkante meters, omzet ... De vastgestelde parameter, zal vervolgens in de volgende breuk moeten worden verwerkt:  
*belast / belast + niet belast*

Voor de volledigheid wensen we nog op te merken dat de gratis terbeschikkingstelling van ruimten, eveneens een negatieve impact heeft op recht op aftrek van btw.

Er wordt aangeraden in ieder geval elke vorm van gratis gebruik te vermijden omwille van de negatieve impact voor btw-aftrek. Er kan dan worden gedacht aan een derdebetalersregeling, waarbij de betaling aan btw is onderworpen.

## 1.2 Actieve ter beschikkingstelling

### 1.2.1 Dienstverlening door TMVW wordt gezien als één globale dienst

Met betrekking tot inzonderheid de kwalificatie van het gebruik van sportinstallaties heeft het Hof van Justitie reeds opgemerkt dat diensten die verband houden met de beoefening van sport en met lichamelijke opvoeding zoveel mogelijk als één geheel moeten worden beschouwd:

- Wanneer de sportinstallaties louter passief ter beschikking worden gesteld van één gebruiker die hier exclusief gebruik van mag maken, dan kwalificeert deze dienst als een **vrijgestelde onroerende verhuur**.
- Indien het gebruik van sportinstallaties niet alleen het passief ter beschikking stellen van de installaties betreft, maar eveneens een groot aantal commerciële activiteiten omvat, kan de verhuur van de sportinstallaties niet de overwegende prestatie zijn. In dit geval zijn de onderscheiden deelprestaties elk op zich immers geen doel op zich voor de modale (gemiddelde, doorsnee) afnemer van de betreffende door TMVW aangeboden dienstverlening. De ene prestatie is zonder de andere immers niet bruikbaar. In dit geval zal de dienst kwalificeren als een actieve terbeschikkingstelling. Een actieve terbeschikkingstelling van sportinstallaties is een **belaste handeling** die onderworpen kan zijn aan het verlaagd btw-tarief van 6%.

### 1.2.2 Kenmerken van de actieve terbeschikkingstelling van een sportinstallatie

De kwalificatie als actieve terbeschikkingstelling is te belichten vanuit een aantal aspecten.

- **Prijs voor het gebruik van de sportinstallatie**

Indien de prijs vastgesteld wordt in functie van de gebruiksduur en eventueel de ter beschikking gestelde oppervlakte, dan wijst dit op een onroerende verhuur. Het is bijgevolg aangewezen om de prijs voor het gebruik van de sportinstallatie te bepalen op basis van andere parameters (bijvoorbeeld op basis van de kost van de dienstprestatie die door TMVW worden verricht).

Het is niet noodzakelijk dat er één globale prijs wordt aangerekend voor het gebruik van de sportinstallatie om het dienstenpakket te beschouwen als één complexe dienst, en niet als verschillende individuele prestaties.

- **Aangeboden diensten**

Er bestaat geen minimumaantal diensten waaraan voldaan kan worden opdat de BTW administratie een kwalificatie als actieve terbeschikkingstelling steeds zal aanvaarden. Op basis van bestaande rechtspraak van het Hof van Justitie kan er echter gesteld worden dat de volgende diensten, naast het verstrekken van toegang tot de sportinstallaties, kenmerkend zijn voor een actieve terbeschikkingstelling:

- Het toezicht op de sportinstallaties
- Het beheer van de sportinstallaties
- Het onderhoud van de sportinstallaties
- De schoonmaak van de sportinstallaties

Geen van deze diensten op zich is voldoende om de kwalificatie als een onroerende verhuur uit te sluiten. De verschillende diensten van beheer, onderhoud en schoonmaak worden echter als effectief noodzakelijk beschouwd om ervoor te zorgen dat sportinstallaties geschikt zijn voor het beoogd gebruik (in casu voetbalwedstrijden overeenkomstig de toepasselijke sportreglementering).

Op basis van bovenstaande geeft onderstaande (niet-limitatieve) lijst weer welke diensten wijzen op een kwalificatie van het gebruik van de sportinstallatie als actieve terbeschikkingstelling:

- Opmaak bij de aanvang van het sportief seizoen op basis van de ontvangen reservaties (data en gewenste sportinstallatie) van een bezettingsschema voor de sportinstallatie.
- Al dan niet permanente aanwezigheid van onthaal in de sportinstallatie. Dit onthaal staat eveneens in voor de verwerking van bijkomende reservaties die in de loop van het sportief seizoen worden ontvangen van gebruikers.

- TMVW staat in voor het openen en sluiten van de sportinstallatie.
- TMVW staat in voor het aan- en uitzetten van de verlichting, verwarming, koeling en ventilatie, rekening houdend met de bezettingsschema's. Desgevallend worden op regelmatige basis de elektriciteit-, water- en gasmeter nagezien teneinde verspilling te kunnen opsporen en tegen te gaan.
- TMVW stelt naast de sportinstallatie ook sportmateriaal en andere installaties (kleedruimtes, sanitaire ruimtes...) ter beschikking van de gebruikers. De te gebruiken installaties worden door de TMVW toegewezen op het moment van aankomst van de gebruiker.
- TMVW staat in voor het gebruiksklaar maken van de sportinstallatie voor de (volgende) gebruikers of ziet hierop toe (bv. het plaatsen van voetbalnetten op buitenterreinen, tribunes...).
- TMVW staat in voor het opruimen van de sportinstallatie na gebruik of ziet hierop toe.
- Het gebruik van de sportinfrastructuur is onderworpen aan beperkingen qua doel, gebruik en duur. Deze beperkingen zijn opgenomen in een reglement van inwendige orde. Het niet respecteren van deze beperkingen kan aanleiding geven tot een weigering van de toegang tot de sportinstallatie of het ontzetten uit de sportinstallatie.
- Al dan niet permanente aanwezigheid van een toezichter die:
  - Toezicht houdt op het respecteren van het reglement van inwendige orde.
  - Begeleiding en advies verstrekt aan de gebruikers (bijvoorbeeld indien er technische installaties aanwezig zijn geeft de toezichter uitleg bij het gebruik hiervan).
- Al dan niet permanente aanwezigheid van een persoon (desgevallend de toezichter) die fungeert als aanspreekpunt voor mogelijke technische (bijvoorbeeld problemen met kleedruimtes, sanitaire ruimtes, sportmaterieel...) en andere interventies (bijvoorbeeld EHBO...). In het geval van niet permanente aanwezigheid kan deze persoon telefonisch opgeroepen worden.
- TMVW staat in voor het voortdurend onderhoud/herstelling van de sportinstallatie, het sportmateriaal en andere installaties (kleedruimtes, sanitaire ruimtes...). In dit kader kan worden verwezen naar de reinigingsschema's die worden opgemaakt. Deze reinigingsschema's geven eveneens het periodiek onderhoud weer.
- De verantwoordelijken van TMVW zijn te allen tijde en ongeacht de omstandigheden gerechtigd om zich in de ter beschikking gestelde ruimtes te begeven om er controle uit te oefenen op de stipte eerbiediging van de bepalingen van de dienstverleningsovereenkomst.

Het is hierbij irrelevant of bepaalde van de hierboven opgesomde taken worden verricht met personeel van TMVW, dan wel door TMVW worden uitbesteed aan derden (bijvoorbeeld aan stad of gemeente).

- **Duur van het gebruik**

Indien het gebruik van sportinstallaties als incidenteel en tijdelijk te beschouwen is vormt dit een extra aanwijzing dat het gebruik veeleer een belaste dienst betreft dan een onroerende verhuur. Teneinde de exclusiviteit van het gebruiksrecht zoveel mogelijk in te perken dient de daadwerkelijke terbeschikkingstelling van de sportinstallatie uitsluitend beperkt te worden tot de vooraf overeengekomen tijdstippen, zoals opgenomen in de bezettingsschema's.

- **Aantal gebruikers van de sportinstallatie**

Indien er meerdere gebruikers zijn van dezelfde sportinstallaties dan vormt dit een extra aanwijzing dat het gebruik niet exclusief is en dat er bijgevolg geen sprake is van een vrijgestelde onroerende verhuur.

### Samengevat

Bovenstaande kenmerken van actieve beschikkingstelling zijn te concretiseren door feitelijke elementen die terug te vinden zijn in de checklist.

### 1.3 Onroerende verhuur

Of de terbeschikkingstelling van het nieuwe sportcomplex door TMVW al dan niet is vrijgesteld van btw, dan wel aan btw is onderworpen, hangt af van de wijze van terbeschikkingstelling en de kenmerkende elementen van de terbeschikkingstelling.

In dit kader moeten de gebruikersovereenkomsten die door TMVW met betrekking tot het nieuwe sportcomplex zullen worden afgesloten in het bijzonder worden getoetst aan het artikel 44, §3, 2<sup>o</sup>, van het btw-wetboek, dat de verhuur van uit zijn aard onroerende goederen vrijstelt van btw.

Overeenkomstig Europese rechtspraak, wordt onroerende verhuur gedefinieerd als zijnde:

'het toekennen van het recht om het onroerend goed in kwestie te gebruiken als ware men eigenaar ervan en ieder ander van het genot van dat recht uit te sluiten en dit tegen een vergoeding die verband houdt met het tijdsverloop'.

Uit deze definitie kunnen de volgende kenmerken van een onroerende verhuur worden afgeleid:

- Enerzijds het toestaan van een exclusief gebruiksrecht op een uit zijn aard onroerend goed zodat de gebruiker erover kan beschikken als eigenaar.

Wat de exclusiviteit van het gebruiksrecht betreft, moet de gebruiker de mogelijkheid hebben om zelf het genot van het gehuurde goed te regelen of te beperken ten opzichte van derden die op grond van geen enkele bepaling (noch wettelijk, noch contractueel) enig recht kunnen laten gelden op het onroerend goed.

- Anderzijds een louter passieve tussenkomst van de exploitant die zich beperkt tot het ter beschikking stellen van de ruimte (in casu TMVW).

Een passieve tussenkomst van de exploitant, betreft een tussenkomst die enkel verband houdt met het tijdsverloop en geen toegevoegde waarde van enige betekenis in hoofde van de eigenaar vereist. Het enige wat de verhuurder moet doen om zijn verplichtingen na te komen, is enerzijds het verlenen van een exclusief genotsrecht op zijn goed (zie supra), en anderzijds de tijd laten verlopen.

Er kan dus geen sprake zijn van een van btw vrijgestelde onroerende verhuur wanneer de terbeschikkingstelling van het onroerend goed gepaard gaat "met een groot aantal commerciële activiteiten zoals het toezicht, het beheer en het voortdurende onderhoud door de dienstverrichter alsmede de terbeschikkingstelling van andere installaties (...)", zeker "wanneer deze effectief noodzakelijk zijn om ervoor te zorgen dat de installaties geschikt zijn voor het beoogde gebruik".

### 1.4 Exploitatie van cafetaria

Bij de exploitatie van sportinfrastructuur is in veel gevallen tevens de exploitatie van een cafetaria aan de orde. Er gelden inzake BTW bijzondere regels die ter zake ad hoc kunnen geduid worden.

### 1.5 Herkwalificatie werkingstoelage

Ingevolgde de afgesloten ruling wordt de verschuldigde werkingstoelage geherkwalificeerd als prijssubsidie. Uitgangspunt is het resultaat van de analytische exploitatierekening waarop correcties worden toegepast aan opbrengsten- en aan kostenzijde. De gecorrigeerde en afgeronde prijssubsidie wordt onderworpen aan een BTW-voet van 6%.

De overeenkomstige BTW wordt op kwartaalbasis geraamd en afgedragen. Het finaal bedrag voor het betrokken exploitatiejaar X wordt afgedragen in de BTW-aangifte m.b.t. de maand waarin de jaarrekening van TMVW over jaar X wordt goedgekeurd (tijdens jaar X+1).

Deze impact maakt integraal deel uit van de werkingstoelage over jaar X, die wordt opgevraagd bij de deelnemer in jaar X+1.

### S-Divisie - Checklist (polyvalente) sportcomplex

Onderstaande checklist moet toelaten een inschatting te geven van de aard van de exploitatie.

Wordt er sportmateriaal ter beschikking gesteld door de exploitant?	Ja	Nee	
Is er een reglement van inwendige orde dat door alle sporters/clubs verplicht moet worden nageleefd?			
* Voorziet het reglement van inwendige orde in beperkingen met betrekking tot het doel en het gebruik van het sportcomplex / andere installaties?			
* Voorziet het reglement van inwendige orde in beperkingen met betrekking tot de duur van het gebruik van het sportcomplex / andere installaties?			
* Voorziet het reglement van inwendige orde in de mogelijkheid om personen te allen tijde de toegang tot het sportcomplex / andere installaties te weigeren of uit het sportcomplex / andere installaties te onttrekken?			
Geregeld onderhoud / reiniging en nazicht van het sportcomplex door de exploitant?			
Geregeld onderhoud (reiniging) en nazicht van het sportmateriaal door de exploitant?			
Aanwezigheid tijdens de openingsuren van een zaalwachter/toezichter die toezicht uitoefent (o.a. op het reglement van inwendige orde), begeleiding en advies verstrekt?			
Wordt er een bezettingsschema bijgehouden door de exploitant?			
Wordt het sportcomplex door de exploitant gebruiksklaar gemaakt voor de sporters?			
* Klaarzetten van (sport)materiaal, tribunes,...?			
* Andere: .....			
Wordt het sportcomplex door de exploitant opgeruimd na gebruik door de sporters?			
* Opruimen van (sport)materiaal, tribunes,...?			
* Andere: .....			
Aanwezigheid tijdens de openingsuren van een persoon als aanspreekpunt voor mogelijke interventies (ingeval van een probleem met de douches, kleedkamers, sportmaterieel...) of, indien er een badgesysteem wordt gebruikt, is er dan 24/24 uur permanentie voorzien door de exploitant als aanspreekpunt voor mogelijke interventies?			
Gebruik van gemeenschappelijke delen/installaties (kleedruimtes, douches, kluisen, ...)?			
Geregeld onderhoud / reiniging en nazicht van de gemeenschappelijke delen / installaties (kleedruimtes, douches, kluisen,...) door de exploitant?			
Heeft het sportcomplex vaste openingsuren?			
Wordt het sportcomplex geopend en gesloten door de exploitant (al dan niet middels een badgesysteem dat wordt gecontroleerd door de exploitant)?			
Staat de exploitant in voor het aan- en uitzetten van verlichting, verwarming, koeling, ventilatie (al dan niet automatisch middels een badgesysteem dat wordt gecontroleerd door de exploitant)?			
Kan het sportcomplex door verschillende sporters/clubs op hetzelfde moment gebruikt worden?			
Wordt het sportcomplex door verschillende sporters/clubs gebruikt?			
Aanwezigheid van onthaal of, indien er een badgesysteem wordt gebruikt, is er 24/24 permanentie voorzien door de exploitant?			
Wordt de beschikbare ruimte aan de sporter/club toegewezen bij aankomst versus een vast terrein over een langere periode?			
Is het sportcomplex vrij toegankelijk voor bezoekers tijdens de openingsuren?			
Verwijst het reglement van inwendige orde naar begrippen zoals huur,...?			
Verwijst de gebruiksovereenkomst naar begrippen zoals huur,...?			
Verwijst het tarievenreglement naar begrippen zoals huur,...?			
Wordt door de sporter/club een enige prijs betaald?			
Wordt het sportcomplex of delen ervan aangewend voor andere (niet-sportieve) activiteiten (bv. gebruik van het sportcomplex door derden voor de organisatie van evenementen,...)?			
Indien ja,			
* gelieve een opsomming te geven van deze activiteiten:			
* wat is het aandeel van de omzet uit dergelijke activiteiten in de totale omzet?	%	%	
* worden er door de exploitant van het sportcomplex in dat geval bijkomende diensten verricht?			
* indien dit het geval is, gelieve een opsomming te geven van deze bijkomende diensten:			
<b>CONCLUSIE</b>			
De exploitatie van het sportcomplex betreft een 100% btw belastbare exploitatie	waarschijnlijk	mogelijk	wellicht niet
* overeenkomstig de thans geldende positie van de Belgische btw-administratie			
* overeenkomstig de thans geldende positie van het Europees Hof van Justitie			
De exploitatie van het sportcomplex betreft een gedeeltelijk btw belastbare exploitatie			
* overeenkomstig de thans geldende positie van de Belgische btw-administratie			
* overeenkomstig de thans geldende positie van het Europese Hof van Justitie			
aandeel van de exploitatie van het sportcomplex dat btw belastbaar is	%		
<b>Andere aandachtspunten</b>			
Wordt in het sportcomplex door de exploitant ruimte ter beschikking gesteld voor reclame?			
Is er in het sportcomplex een cafetaria aanwezig?			
Zo ja, hoe wordt deze geëxploiteerd?			
Op basis van een concessieovereenkomst ten behoeve van één uitbater?			
Op basis van een reserveringsschema ten behoeve van verschillende gebruikers?			

BOEKENHOUDE VERVAARDIGING VAN DE JAARLIJKE AFREKENING VAN TWIËN HOOFDE VAN DE BOEDMANNEN

1. **REKENING**  
Het boekhoudschema voor exploitatiejaar 2022 bouwt verder op exploitatiejaar 2021. Het aantal van de deuren en de staat van exploitatiejaar 2021 heeft verwerkt in de boekhouding. De voornaamste boekingen zijn beschreven in de afrekening die volgt op de balans van het jaar 2021.

	Algemene boekhouding				Budgettaire boekhouding				AAR Nr. in fiche 4327
	AR	Omschrijving	Debet	Credit	AR	EF	Uitgaven	Overschotten	
<b>Aanrekening op de balans</b>									
		Startpositie 31/12/2021: referentiebedragen	0,00						
		Startpositie 31/12/2021: afrekeningen op referentiebedragen		0,00					
	203	Vorderingen waartegenover de leningen - normale waarde	0,00		203		0,00		11a
	444	Te betalen toezeggingen leningen		0,00					11a
	446	Te betalen toezeggingen leningen	0,00						11b
	55-0	Kredietinstellingen - referentiebedrag		0,00					11b
<b>Boeking naar aanleiding van de afrekening van de balans</b>									
Boeking naar aanleiding van de afrekening van de balans	255-0	Terrijnen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschappelijke en - afzonderlijke	0,00						
	1721	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden		0,00					
	175-0	Terrijnen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschappelijke		0,00					
<b>Jaarlijkse boekingen naar aanleiding van de wijzigingen in de afrekening van de balans</b>									
Aanrekening actief op balans	255-0	Terrijnen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschappelijke en - afzonderlijke	7.283.217,40		255-0		7.283.217,40		7a
	440	Leasingschulden		7.283.217,40					7a
<i>Uitgever en ontvanger zijn beide in de balans te vinden. Het bedrag is niet over te brengen op de algemene rekening van de afrekening van de balans.</i>									
Aanrekening vordering Franse Leasing	4025	Vorderingen uit rechte facturen	7.283.217,40		1721		7.283.217,40		7b
	1721	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden		7.283.217,40					7b
Schulden aan vordering	443	Leasingschulden	7.283.217,40						7c
	4025	Vorderingen uit rechte facturen		7.283.217,40					7c
Aanrekening vordering gemeenschappelijke	4000	Gemeenschappelijke vorderingen uit rechte facturen - normale waarde	0,00						12
	479	Te betalen BTW		0,00					12
	720/0	Vorderingen op de afrekening		0,00			0,00		12
Correctie overboeking leasingschulden naar korte termijn	1721	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00						
	4211	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden		0,00					
	4911	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden		0,00					
	1721	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden		0,00					
<i>Argumenten het bedrag dat bij de eindoprekeningen op korte termijn geboekt is, mogelijk niet overeenkomt met het te betalen bedrag, dient een aanpassing te gebeuren op basis van de afrekening zodat het gelijk wordt aan het bedrag dat van de volgende boeking.</i>									
<i>Het bedrag dat bij de eindoprekeningen op korte termijn geboekt is, mogelijk niet overeenkomt met het te betalen bedrag, dient een aanpassing te gebeuren op basis van de afrekening zodat het gelijk wordt aan het bedrag dat van de volgende boeking.</i>									
Aanrekening afrekening Franse Leasing	4211	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00		4211		0,00		13a
	4112	Vorderingen uit rechte facturen en soortgelijke schulden		0,00					13a
Aanrekening interesten op Fin. Leasing	4550	Fin. Leasing, commissies en andere verbanden aan schulden	58.000,00		4550		58.000,00		13b
	4157	Vorderingen uit rechte facturen en soortgelijke schulden		58.000,00					13b
Correctie overboeking terugvordering op terugvordering lening	4143	Vorderingen waartegenover de leningen die binnen het jaar vervallen	0,00						
	2203	Vorderingen waartegenover de leningen - normale waarde		0,00					
	1903	Vorderingen waartegenover de leningen - normale waarde		0,00					
	4143	Vorderingen waartegenover de leningen die binnen het jaar vervallen		0,00					
<i>Argumenten het bedrag dat bij de eindoprekeningen op korte termijn geboekt is, mogelijk niet overeenkomt met het te betalen bedrag, dient een aanpassing te gebeuren op basis van de afrekening zodat het gelijk wordt aan het bedrag dat van de volgende boeking.</i>									
<i>Het bedrag dat bij de eindoprekeningen op korte termijn geboekt is, mogelijk niet overeenkomt met het te betalen bedrag, dient een aanpassing te gebeuren op basis van de afrekening zodat het gelijk wordt aan het bedrag dat van de volgende boeking.</i>									
Verslag van de afrekening op LT (afrekening - afrekening)	4002	Vorderingen waartegenover de leningen die binnen het jaar vervallen	0,00						
	4141	Vorderingen waartegenover de leningen die binnen het jaar vervallen		0,00			0,00		
Aanrekening prijzende	4455	Fin. Leasing	0,00		4455		0,00		13c
	4457	Vorderingen uit rechte facturen en soortgelijke schulden							13c
Boeking in het restende bedrag van de afrekening	4457/9	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00				0,00		13d
	4457	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden		0,00					13d
Schulden aan vordering en leasing	4452	Vorderingen uit rechte facturen en soortgelijke schulden	58.000,00						14
	4455	Vorderingen uit rechte facturen en soortgelijke schulden		0,00					14
	4002	Vorderingen waartegenover de leningen die binnen het jaar vervallen		0,00					14
	55-00	BTW		58.000,00					14
<b>Overboeking van de afrekening</b>									
Aanrekening op actief	4302	Afzet van de materiële vaste activa	0,00						15a
	15-0	Terrijnen en gebouwen in leasing of op grond van een soortgelijk recht - gemeenschappelijke en - afzonderlijke		0,00					15a
Overboeking leasingschulden naar korte termijn	1721	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden	0,00						15b
	4211	Anderen leasingschulden en soortgelijke schulden		0,00					15b
Overboeking LT naar de financiële lening	4143	Vorderingen waartegenover de leningen die binnen het jaar vervallen	0,00						
	1903	Vorderingen waartegenover de leningen - normale waarde		0,00					
<i>Argumenten het bedrag dat bij de eindoprekeningen op korte termijn geboekt is, mogelijk niet overeenkomt met het te betalen bedrag, dient een aanpassing te gebeuren op basis van de afrekening zodat het gelijk wordt aan het bedrag dat van de volgende boeking.</i>									



Simulatie van de responsabiliseringsbijdragen

0212.330.822 OCMW VAN BRAKEL

Simulatie FPD (27/10/2022)	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Loonmassa	122.904	131.740	143.707	146.797	149.708	152.675	155.388
Wettelijke basispensioenbijdragevoet	41,50 %	43,00 %	44,00 %	45,00 %	45,00 %	45,00 %	45,00 %
Wettelijke basispensioenbijdrage	51.005	56.648	63.231	66.059	67.368	68.704	69.925
Pensioenlast	260.098	291.766	330.864	351.890	374.905	397.542	422.240
Deficit	209.092	235.118	267.633	285.832	307.537	328.838	352.315
Responsabiliseringscoëfficiënt	50,00 %	51,34 %	71,45 %	74,55 %	78,59 %	81,59 %	84,11 %
Responsabiliseringsbijdrage	104.546	120.718	191.225	213.089	241.693	268.312	296.337

Uw hypothesen	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Loonmassa							
Wettelijke basispensioenbijdragevoet	41,50 %	43,00 %	44,00 %	45,00 %	45,00 %	45,00 %	45,00 %
Wettelijke basispensioenbijdrage	-	-	-	-	-	-	-
Pensioenlast	-	-	-	-	-	-	-
Deficit	-	-	-	-	-	-	-
Responsabiliseringscoëfficiënt	50,00 %	51,34 %	71,45 %	74,55 %	78,59 %	81,59 %	84,11 %
Responsabiliseringsbijdrage	-	-	-	-	-	-	-

Deze PDF werd aangemaakt op 27/10/2022 10:38:18

Simulatie van de responsabiliseringsbijdragen

0207.690.262 GEMEENTEBESTUUR VAN BRAKEL

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
<b>Simulatie FPD (27/10/2022)</b>							
Loonmassa	1.464.597	1.482.013	1.527.718	1.468.901	1.409.892	1.353.250	1.296.609
Wettelijke basispensioenbijdragevoet	41,50 %	43,00 %	44,00 %	45,00 %	45,00 %	45,00 %	45,00 %
Wettelijke basispensioenbijdrage	607.808	637.265	672.196	661.005	634.451	608.962	583.474
Pensioenlast	524.873	581.248	673.200	729.788	790.221	849.603	912.995
Deficit	-	-	1.004	68.782	155.770	240.640	329.521
Responsabiliseringscoëfficiënt	50,00 %	51,34 %	71,45 %	74,55 %	78,59 %	81,59 %	84,11 %
Responsabiliseringsbijdrage	-	-	718	51.278	122.419	196.348	277.164
<b>Uw hypothesen</b>							
Loonmassa							
Wettelijke basispensioenbijdragevoet	41,50 %	43,00 %	44,00 %	45,00 %	45,00 %	45,00 %	45,00 %
Wettelijke basispensioenbijdrage	-	-	-	-	-	-	-
Pensioenlast	-	-	-	-	-	-	-
Deficit	-	-	-	-	-	-	-
Responsabiliseringscoëfficiënt	50,00 %	51,34 %	71,45 %	74,55 %	78,59 %	81,59 %	84,11 %
Responsabiliseringsbijdrage	-	-	-	-	-	-	-

Subsidie respo ocmw

Dotatie responsabiliseringsbijdragen (obv prognoses juni 2022 en afrekening 2021)

KBO-NUMMER	RECHTSVORM	Bestuur	GEMEENTE	Effectieve dotatie 2020	Effectieve dotatie 2021	Dotatie 2022	Dotatie 2023	Dotatie 2024	Dotatie 2025	Dotatie 2026	Dotatie 2027
0212242730	OCMW	OCMW VAN BORGLOON	BORGLOON	13.793,00	26.347,50	29.084,50	40.701,00	54.829,50	66.578,50	75.566,00	85.131,50
0212242829	OCMW	OCMW VAN BORNEM	Bornem	69.278,00	82.632,00	90.815,00	127.011,50	157.398,00	167.129,00	177.169,50	188.153,00
0212242928	OCMW	OCMW VAN BORSBEEK	Borsbeek	25.771,00	22.782,50	27.116,50	40.224,50	52.153,50	60.234,50	66.995,50	74.273,00
0212243225	OCMW	OCMW VAN BOUTERSEM	Boutersem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212243082	OCMW	OCMW VAN BRAKEL	Brakel	52.271,00	52.273,00	56.797,00	78.673,00	96.579,50	102.311,00	107.919,00	114.191,00
0212242423	OCMW	OCMW VAN BRASSCHAAT	Brasschaat	756.082,00	783.166,00	857.346,00	1.192.703,00	1.470.989,00	1.548.391,50	1.632.808,50	1.725.473,50
0212245522	OCMW	OCMW VAN BRECHT	Brecht	53.805,00	59.799,50	67.958,00	101.302,50	133.255,00	156.301,00	175.103,50	195.317,50
0212243861	OCMW	OCMW VAN BREDENE	Bredene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212243720	OCMW	OCMW VAN BREE	Bree	343.330,50	341.330,50	373.678,00	519.878,00	641.215,00	675.026,50	711.874,00	752.320,00
0207832792	OCMW	OCMW VAN BRUGGE	Brugge	653.771,50	832.178,50	996.713,00	1.533.117,50	2.054.111,00	2.426.877,50	2.740.308,50	3.072.282,00
0212244215	OCMW	OCMW VAN BUGGENHOUT	Buggenhout	0,00	0,00	2.155,50	21.366,50	47.028,00	76.407,50	109.708,00	139.647,50
0212244809	OCMW	OCMW VAN DAMME	Damme	0,00	14.094,00	17.218,50	30.314,50	45.051,00	58.520,50	71.275,00	84.887,50
0212245007	OCMW	OCMW VAN DE HAAN	De Haan	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212245007	OCMW	OCMW VAN DE PANNE	De Panne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212245106	OCMW	OCMW VAN DE PINTE	De Pinte	86.054,00	103.141,50	118.340,00	172.663,00	223.278,00	246.957,50	272.509,50	300.973,00
0212245205	OCMW	OCMW VAN DEERLIJK	Deerlijk	0,00	643,50	1.444,00	4.129,50	7.458,50	11.269,00	15.660,00	19.844,50
0212245797	OCMW	OCMW VAN DENDERLEEUW	Denderleuw	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212391891	OCMW	OCMW VAN DENDERMONDE	Dendermonde	598.726,00	751.885,50	850.541,00	1.245.045,50	1.605.059,50	1.785.095,50	1.953.707,50	2.133.085,50
0212245995	OCMW	OCMW VAN DENTERGEM	Dentergem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212246094	OCMW	OCMW VAN DESSEL	Deszel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212246292	OCMW	OCMW VAN DESTELBERGEN	Destelbergen	87.104,00	95.199,50	111.448,00	163.468,50	211.039,00	235.817,50	258.547,00	282.724,00
0212246886	OCMW	OCMW VAN DIEST	Diest	875.547,50	936.416,50	1.028.842,00	1.438.315,50	1.781.754,50	1.890.636,00	2.003.412,00	2.126.803,00
0212247183	OCMW	OCMW VAN DIKSHUIDE	Dikshuide	114.760,00	133.360,50	156.182,50	232.958,00	303.613,00	339.748,50	374.497,00	411.383,00
0212247282	OCMW	OCMW VAN DILBEK	Dilbeek	0,00	7.588,50	24.393,50	64.059,00	113.096,50	163.872,00	217.873,50	267.020,50
0212247381	OCMW	OCMW VAN DILSEN-STOKKEM	Dilsen-Stokkem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212247579	OCMW	OCMW VAN DROGENBOS	Drogenbos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212247777	OCMW	OCMW VAN DUFFEL	Duffel	0,00	2.425,00	11.466,50	32.571,00	58.706,50	88.587,50	123.021,50	155.806,50
0212248074	OCMW	OCMW VAN EDEGEM	Edegem	81.589,00	104.879,00	122.097,50	181.157,00	237.655,00	288.106,00	299.505,50	334.366,00
0212248173	OCMW	OCMW VAN EIKLO	Eiklo	38.837,50	46.394,50	52.401,00	77.720,50	101.232,50	116.929,50	129.953,50	143.974,00
0216771343	OCMW	OCMW VAN ERPE-MERE	Erpe-Mere	1.037,00	5.033,50	6.644,50	12.059,50	18.290,00	24.388,50	30.661,00	36.509,00
0212212640	OCMW	OCMW VAN ESSEN	Essen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212212244	OCMW	OCMW VAN EVERGEM	Evergem	0,00	25.067,00	54.374,00	124.051,00	207.425,50	292.279,50	383.421,50	465.045,50
0212212343	OCMW	OCMW VAN GALMAARDEN	Galmaarden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212212442	OCMW	OCMW VAN GAVERE	Gavere	16.055,00	17.797,00	19.619,50	27.194,50	33.393,00	35.649,00	37.713,50	40.030,50
0212212541	OCMW	OCMW VAN GEEL	Geel	1.124.321,00	1.238.918,00	1.416.833,00	2.065.886,00	2.669.982,00	2.950.815,50	3.254.505,50	3.592.851,50
0212212937	OCMW	OCMW VAN GEETBETS	Geetbets	0,00	6.685,00	8.469,50	13.651,00	19.110,00	23.389,50	27.381,50	31.778,00
0212214125	OCMW	OCMW VAN GENT	Gent	119.263,50	401.624,50	726.171,00	1.406.577,50	2.213.813,00	3.050.512,50	3.862.664,50	4.603.407,50
0212213333	OCMW	OCMW VAN GERAARDSBERGEN	Geraardsbergen	230.462,50	278.974,00	312.790,50	451.975,00	576.065,50	638.566,50	694.021,50	753.188,00
0212213680	OCMW	OCMW VAN GINGELOM	Gingelom	0,00	0,00	0,00	0,00	2.661,50	7.833,50	13.900,50	20.158,50
0212213729	OCMW	OCMW VAN GISTEL	Gistel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212214521	OCMW	OCMW VAN GLABBEK	Glabbek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212214026	OCMW	OCMW VAN GOOIK	Goosik	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212214924	OCMW	OCMW VAN GRIMBERGEN	Grimbergen	0,00	0,00	1.248,50	13.843,50	31.449,50	52.146,00	76.108,00	98.340,50
0212214620	OCMW	OCMW VAN GROBBENDONK	Grobbendonk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	186,50	13.868,50	29.727,50
0212214917	OCMW	OCMW VAN HAACHT	Haacht	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212215214	OCMW	OCMW VAN HAALTERN	Haaltert	11.394,50	11.785,50	16.382,00	28.623,50	42.388,00	54.732,50	66.323,50	77.776,00
0212215610	OCMW	OCMW VAN HALEN	Halen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212215511	OCMW	OCMW VAN HALLE	Halle	61.574,00	91.386,50	108.252,00	175.323,50	243.810,00	302.535,50	360.797,50	415.350,50
0216772333	OCMW	OCMW VAN HAM	Ham	2.584,50	0,00	0,00	0,00	248,50	2.331,50	4.960,50	8.132,50
0212215907	OCMW	OCMW VAN HAMME	Hamme	31.914,50	40.770,50	65.455,00	125.700,00	196.017,50	258.058,00	318.047,50	376.107,00
0216772729	OCMW	OCMW VAN HAMONT-ACHEL	Hamont-Achel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.783,50	4.384,00	7.324,00
0212218479	OCMW	OCMW VAN HARELBEKE	Harelbeke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0212216402	OCMW	OCMW VAN HASSELT	Hasselt	1.881,50	1.289,00	0,00	0,00	9.651,50	83.491,50	160.599,50	252.771,50
0212218281	OCMW	OCMW VAN HEERS	Heers	1.048,00	252,50	141,50	272,00	370,50	798,50	1.396,00	2.160,00
0212216895	OCMW	OCMW VAN HEIST-OP-DEEN-BERG	Heist-op-den-Berg	235.316,00	254.091,50	291.811,00	417.688,00	528.099,00	574.104,50	618.422,50	665.793,00

*Subsidie respo gemeente*

Dotatie responsabiliseringsbijdragen (obv prognoses juni 2022 en afrekening 2021)

KRO-NUMMER	RECHTSVORM	Bestuur	GEMEENTE	Effectieve dotatie 2020	Effectieve dotatie 2021	Dotatie 2022	Dotatie 2023	Dotatie 2024	Dotatie 2025	Dotatie 2026	Dotatie 2027
0207516949	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN BOUTERSEM	Boutersem	0,00	0,00	0,00	0,00	10.551,00	29.547,50	51.831,50	74.702,00
0207690962	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN BRAKEL	Brakel	0,00	0,00	0,00	0,00	2.750,00	53.212,00	87.724,00	121.991,50
0206678001	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN BRASSCHAAT	Brasschaat	298.268,00	371.139,00	422.587,00	622.704,00	805.435,00	914.989,50	1.007.828,50	1.106.618,50
0207500321	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN BRECHT	Brecht	0,00	0,00	0,00	14.722,00	43.957,00	82.253,50	126.499,00	173.107,50
0207435992	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN BREDENE	Bredene	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.183,00	50.690,50	85.253,50
0207445287	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN BUGGENHOUT	Buggenhout	0,00	0,00	0,00	0,00	5.481,50	24.578,50	46.624,50	71.523,50
0216770848	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DE HAAN	De Haan	69.806,50	95.158,00	112.466,00	173.275,50	232.215,50	283.758,50	335.948,50	386.362,00
0207454597	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DE PANNE	De Panne	37.109,00	36.475,00	46.298,50	77.922,50	110.940,00	144.256,00	182.691,00	215.543,50
0207450534	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DE PINTE	De Pinte	1.414,00	34.776,00	43.345,00	73.422,50	105.761,00	134.025,50	161.099,50	187.046,50
0207488443	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DEERLIJK	Deerlijk	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0207439745	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DENDERLEEUV	Denderleeuw	0,00	0,00	0,00	6.881,50	41.874,00	87.222,50	138.788,50	190.928,50
0207447403	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DENTERGEM	Dentergem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0207536943	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DESSAL	Dessal	12.806,50	15.070,00	21.434,00	39.325,00	59.268,50	78.922,00	100.994,00	120.031,00
0207450633	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DESTELBERGEN	Destelbergen	0,00	0,00	1.549,50	28.861,00	63.322,00	103.297,50	148.683,50	190.565,50
0207507645	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DILBECK	Dilbeek	321.484,00	354.704,50	406.648,50	588.062,50	749.289,50	835.023,00	910.239,50	991.573,50
0207484186	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DROGEBOS	Drogebos	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.992,00	12.058,00
0207534864	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN DUFFEL	Duffel	0,00	35.395,00	59.056,00	119.919,00	189.771,50	257.906,00	328.701,00	393.519,50
0207537933	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN EDGEM	Edgem	137.613,00	200.370,00	228.568,00	341.373,50	445.897,50	517.340,50	576.682,00	640.559,50
0216771244	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN ERPE-MERE	Erpe-Mere	0,00	0,00	0,00	18.186,00	54.562,00	102.729,00	157.921,00	213.361,00
0207574748	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN ESSEN	Essen	68.045,50	95.613,00	111.718,50	173.903,00	237.646,50	289.972,50	339.533,50	387.428,50
0207451178	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN EVERGEM	Evergem	0,00	7.511,00	19.927,50	62.989,50	121.736,50	187.302,50	261.754,00	328.237,00
0207508338	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN GALMAARDEN	Galmaarden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0207451326	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN GAVRE	Gavre	0,00	0,00	0,00	0,00	5.800,00	18.514,50	33.212,00	49.812,00
0207518137	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN GEETBETS	Geetbets	0,00	0,00	0,00	3.304,50	13.479,00	26.406,00	41.563,00	56.186,50
0207466469	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN GINGELOM	Gingelom	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	34.767,00	62.779,00
0207518335	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN GLABBEK	Glabbek	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0207508437	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN GOOK	Gook	0,00	0,00	1.058,00	11.421,50	25.900,50	42.914,00	62.606,50	80.881,00
0207508536	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN GRINBERGEN	Grinbergen	107.530,00	113.033,00	148.856,50	244.538,00	343.369,00	429.956,50	517.719,00	598.717,00
0207501806	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN GROBBENDONK	Grobbendonk	0,00	0,00	2.018,50	11.457,50	23.778,00	38.711,00	55.926,50	73.139,50
0216772234	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HAAGT	Haagt	4.395,50	29.250,00	44.366,00	81.979,00	125.445,50	166.704,00	207.223,00	246.223,50
0207439151	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HAALTEERT	Haaltert	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	39.703,00	72.555,00
0207447282	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HAM	Ham	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.364,00	48.775,50
0207476862	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HAMME	Hamme	0,00	0,00	1.699,50	26.505,00	61.651,00	107.967,50	161.378,00	216.570,00
0207536862	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HEERS	Heers	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0207536862	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HEIST-OP-DEN-BERG	Heist-op-den-Berg	238.496,50	302.172,50	349.047,50	519.515,50	677.316,00	765.981,00	846.714,50	932.471,00
0207506160	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HEIKSEM	Heiksem	84.145,00	108.035,50	121.376,00	177.324,50	229.191,50	257.421,50	282.709,00	309.606,50
0207521217	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HERENT	Herent	149.252,50	152.188,00	174.640,50	254.332,00	326.365,50	368.009,00	403.763,00	442.359,50
0207502004	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HERENTHOUT	Herenthout	0,00	0,00	0,00	8.517,00	25.127,50	47.230,50	73.429,50	98.180,00
0207533676	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HERNE	Herne	5.473,00	4.757,00	9.854,00	20.259,50	31.835,50	43.503,00	56.621,00	67.770,50
0207502103	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HERSBET	Hersbet	116.851,50	121.026,00	143.229,50	212.141,50	276.062,50	312.017,50	344.345,00	378.689,50
0207477456	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HERSTAPPE	Herstappe	1.216,00	1.228,50	1.335,00	1.865,50	2.307,50	2.539,00	2.726,00	2.957,00
0207439448	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HERZELLE	Herzelle	21.742,50	46.528,50	55.234,00	85.282,50	117.111,00	142.466,50	164.618,50	187.136,00
0216774432	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HEUSDENZOLDER	Heusden-Zolder	216.421,50	252.202,50	305.747,00	459.403,00	607.300,50	710.397,50	792.259,50	879.591,50
0216770056	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HEUVELLAND	Heuvelland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0207519424	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HOEGAARDEN	Hoegaarden	0,00	13.419,50	20.474,00	38.082,50	58.497,00	77.961,50	97.156,00	117.057,50
0206562092	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HOELLAART	Hoellaart	94.820,00	105.968,50	114.900,50	162.934,50	204.397,50	221.797,00	238.150,00	255.923,50
0207477852	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HOESSEL	Hoesel	24.767,50	28.997,00	42.831,50	76.804,50	115.045,50	150.437,00	184.239,50	220.197,00
0207519622	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HOLSBEK	Holsbek	0,00	0,00	0,00	0,00	6.303,00	27.775,00	52.958,50	80.811,00
0207490621	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HOOGLEDE	Hooglede	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0216771442	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HOREBEKE	Horebeke	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0216773026	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HOUTHALEN-HECHTERE	Houthalen-Hechtere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0207532092	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HOUTHULST	Houthulst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
0207535557	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HOVE	Hove	37.144,50	44.360,00	57.768,00	93.895,00	131.040,00	161.037,50	186.673,00	213.513,00
0207519820	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HULDENBERG	Huldenberg	6.313,50	11.441,50	14.926,50	26.804,50	39.793,50	52.334,50	66.191,50	78.270,50
0207502497	Gemeente	GEMEENTEBESTUUR VAN HULSHOUT	Hulshout	22.932,00	32.945,00	37.143,50	55.644,50	71.736,50	86.239,50	101.064,00	114.131,50

0212.330.822 OCMW VAN BRAKEL

Gegevens geactualiseerd op 07/07/2022

**Basisgegevens**

Jaar	Loonmassa	Pensioenlast	Verhouding pensioenlast/loonmassa
2021	€ 122.904	€ 260.098	211,60 %
2022	€ 131.074	€ 283.550	216,30 %
2023	€ 137.661	€ 306.424	222,60 %
2024	€ 140.621	€ 320.825	228,10 %
2025	€ 143.409	€ 334.495	233,20 %
2026	€ 146.252	€ 350.673	239,80 %
2027	€ 148.851	€ 368.516	247,60 %

**Wettelijke basispensioenbijdrage**

Jaar	Wettelijke basispensioenbijdrage		Berekende basispensioenbijdrage (ex-pool 1)	
	%	€	%	€
2021	41,50 %	€ 51.005	38,50 %	€ 47.318
2022	43,00 %	€ 56.362	40,00 %	€ 52.429
2023	44,00 %	€ 60.571	41,00 %	€ 56.441
2024	45,00 %	€ 63.279	45,00 %	€ 63.279
2025	45,00 %	€ 64.534	45,00 %	€ 64.534
2026	45,00 %	€ 65.814	45,00 %	€ 65.814
2027	45,00 %	€ 66.983	45,00 %	€ 66.983

**Responsabiliseringsbijdrage**

Jaar	Deficit	Responsabiliseringscoëfficiënt	Responsabiliseringsbijdrage
2021	€ 209.092	50,00 %	€ 104.546
2022	€ 227.188	50,00 %	€ 113.594
2023	€ 245.853	64,00 %	€ 157.346
2024	€ 257.546	75,00 %	€ 193.159
2025	€ 269.961	78,00 %	€ 210.570
2026	€ 284.859	81,00 %	€ 230.736
2027	€ 301.533	84,00 %	€ 253.287

## **Simulatie van de responsabiliseringsbijdragen**

De simulaties voor de responsabiliseringsbijdrage die de FPD publiceert via de onlinetoepassing geven een **indicatie** van welke evolutie u kan verwachten bij uw bestuur in de komende 5 jaar.

De cijfers worden opgemaakt aan de hand van het principe van de **klassieke trendberekening** en is voor alle besturen gelijk.

Voor de simulatie doet de FPD de berekening op **werkgeversniveau** aan de hand van geaggregeerde gegevens voor de **loonmassa** en de **pensioenlast**.

Er worden **geén** gegevens op **persoonsniveau** zoals verwachte statutaire aanwervingen, pensionering, pensioendatum, vervangingsratio of statuut gebruikt bij de simulatie.

Voor de **projectie** van de cijfers in de toekomst bekijken wij de **evolutie** van de pensioenlast en de loonmassa in de **afgelopen vier jaar**.

Voor de loonmassa wordt de evolutie van de statutaire tewerkstelling uitgedrukt in voltijdsequivalent gebruikt, voor de pensioenlast gebeurt de projectie op basis van het niet-geïndexeerde jaarbedrag.

Daarbij wordt telkens de meest recente index-hypothese van het Planbureau toegepast.

Een grote wijziging binnen de referentieperiode, bijvoorbeeld een aantal nieuwe gepensioneerden die niet vervangen worden door vaste benoemingen of andere scenario's, kunnen een grote invloed hebben op de simulatie.

Het gaat in **geen geval** om een **exacte** berekening van de werkelijk verschuldigde responsabiliseringsbijdrage. Omdat heel wat factoren meespelen biedt de FPD geen garantie voor de nauwkeurigheid van de gepubliceerde cijfers.

Het **systeem van de tweede pijler** werd niet verwerkt in de simulatie omdat dit **technisch onmogelijk** is. De definitieve berekening kan pas gemaakt worden bij de opmaak van de kennisgevingen voor de responsabiliseringsbijdrage.

## Brakel

## 1. Geraamde budgetcijfers 2022 - 2023 netactiviteiten

## 1a. Budget 2022 dividenden

	Uitbetaald saldo dividend 2021 op 29.06.2022	Geplande interim-dividend 2022 einde december 2022	Totaal 2022
	1	2	3 = 1 + 2
Elektriciteit	15.106,45	111.027,50	126.133,95
Afhouding Forfait OV2.0		-50.513,62	-50.513,62
Tussentotaal Elektriciteit	15.106,45	60.513,88	75.620,33
Gas	3.941,83	28.597,39	32.539,22
<b>Totaal</b>	<b>19.048,28</b>	<b>89.111,27</b>	<b>108.159,55</b>

## 1b. Budget 2023 dividenden

	Uitbetaling saldo dividend 2022 einde juni 2023	Geplande interim-dividend 2023 einde december 2023	Totaal 2023
	1	2	3 = 1 + 2
Elektriciteit	12.336,39	111.027,50	123.363,89
Afhouding Forfait OV2.0		-80.984,63	-80.984,63
Tussentotaal Elektriciteit	12.336,39	30.042,87	42.379,26
Gas	3.177,49	28.597,39	31.774,88
<b>Totaal</b>	<b>15.513,88</b>	<b>58.640,26</b>	<b>74.154,14</b>

## 1c. Retributiereglement

Bedrag in 12/2022 aan te rekenen door Brakel (\*)

Bedrag in 12/2023 aan te rekenen door Brakel (\*\*)

(\*) Indien uw bestuur het reglement 2020-2022 goedkeurde.

Door onze dienst "Fluvius Netwerkplanning" zal halverwege oktober 2022 gevraagd worden aan uw bestuur het bedrag m.b.t.12/2022 aan te rekenen.

(\*\*) Indien uw bestuur het reglement 2023-2025 goedkeurde.

	Elektriciteit	Gas	Totaal
Bedrag in 12/2022 aan te rekenen door Brakel (*)	22.548,44	4.796,66	27.345,10
Bedrag in 12/2023 aan te rekenen door Brakel (**)	26.363,06	5.287,70	31.650,76

## 2. Meerjarenplan netactiviteiten

## 2a. Dividenden budget 2024 - 2025 - 2026 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Elektriciteit	123.363,89	123.363,89	123.363,89	123.363,89
Afhouding Forfait OV2.0	-80.984,63	-80.984,63	-83.089,48	-83.089,48
Tussentotaal Elektriciteit	42.379,26	42.379,26	40.274,41	40.274,41
Gas	31.774,88	31.774,88	31.774,88	31.774,88
<b>Totaal</b>	<b>74.154,14</b>	<b>74.154,14</b>	<b>72.049,29</b>	<b>72.049,29</b>

## 2b. Retributiereglement

Bedrag in 12/2024 aan te rekenen door Brakel (\*\*\*)

Bedrag in 12/2025 aan te rekenen door Brakel (\*\*\*)

(\*\*\*) Indien uw bestuur het reglement 2023-2025 goedkeurde.

	Elektriciteit	Gas	Totaal
Bedrag in 12/2024 aan te rekenen door Brakel (***)	26.363,06	5.287,70	31.650,76
Bedrag in 12/2025 aan te rekenen door Brakel (***)	26.363,06	5.287,70	31.650,76

## 3. Geraamde budgetcijfers 2022-2023 strategische participaties

## 3a. Budget 2022 uitbetalingen dividenden m.b.t. Publigas, Publi-T en Elia

	Uitbetaald saldo dividend 2021 op 29.06.2022	Geplande interim-dividend 2022 einde december 2022	Totaal 2022
	1	2	3 = 1 + 2
Publigas	1.122,98	10.106,83	11.229,81
Publi-T	4.836,34	43.527,10	48.363,44
Elia	1.350,92	12.158,29	13.509,21
<b>Totaal</b>	<b>7.310,24</b>	<b>65.792,22</b>	<b>73.102,46</b>

## 3b. Budget 2023 uitbetalingen dividenden m.b.t. Publigas, Publi-T en Elia

	Uitbetaling saldo dividend 2022 einde juni 2023	Uitbetaling interim-dividend 2023 einde december 2023	Totaal 2023
	1	2	3 = 1 + 2
Publigas	1.122,98	10.106,83	11.229,81
Publi-T	4.836,34	43.527,10	48.363,44
Elia	1.350,92	12.158,29	13.509,21
<b>Totaal</b>	<b>7.310,24</b>	<b>65.792,22</b>	<b>73.102,46</b>

## 4. Meerjarenplan strategische participaties

## 4a. Dividenden budget 2024 - 2025 - 2026 - 2027

	2024	2025	2026	2027
Publigas	11.229,81	11.229,81	11.229,81	11.229,81
Publi-T	48.363,44	48.363,44	48.363,44	48.363,44
Elia	13.509,21	13.509,21	13.509,21	13.509,21
<b>Totaal strategische participaties</b>	<b>73.102,46</b>	<b>73.102,46</b>	<b>73.102,46</b>	<b>73.102,46</b>

## 4b. Kosten m.b.t. aangegane leningen door Brakel m.b.t. financiering aandelen dnb en/of financiering van de vroegere "buitengewone dienst"

Indien van toepassing voor uw gemeente verwijzen wij hierbij naar de mail die verstuurd wordt door de financiële dienst van Fluvius System Operator twee maand voorafgaand aan de vervaldag van kapitaal en/of interesten (contactpersoon: jan.vanmieghem@fluvius.be) met als onderwerp "Uitnodiging tot betaling interesten en kapitaal lening".

Er zal dus hiervoor ook dit jaar geen inhouding op dividenden gebeuren.

## 4c. Vereffening rekening courant door uitbetaling in dec. aan Brakel

	2022	2023	2024
	--	--	--



## Personeel: Aantal voltijds equivalenten (VTE)

Periode: 2022-2027

Gemeente Brakel (0207.690.262)  
Marktpllein 1 - 9660 Brakel  
Algemeen Directeur: Jürgen De Mets

OCMW Brakel (0212.330.822)  
Marktpllein 26 - 9660 Brakel  
Financieel Directeur: Ludo De Smet

Vastbenoemd	2022	2023	2024	2025
Niveau A	36,10	34,60	31,10	28,10
Niveau B	5,00	5,00	5,00	5,00
Niveau C	7,63	7,63	7,63	7,63
Niveau D	14,97	13,97	11,97	10,97
Niveau E	6,00	6,00	5,00	4,00
Niveau E	2,50	2,00	1,50	0,50
<b>Contractueel</b>	<b>77,02</b>	<b>77,46</b>	<b>74,46</b>	<b>73,72</b>
Niveau A	4,00	4,00	4,00	4,00
Niveau B	17,00	18,50	18,50	18,50
Niveau C	16,81	16,81	16,81	16,81
Niveau D	16,00	14,50	14,50	14,50
Niveau E	23,21	23,65	20,65	19,91
<b>TOTAAL</b>	<b>113,12</b>	<b>112,06</b>	<b>105,56</b>	<b>101,82</b>
Niveau A	9,00	9,00	9,00	9,00
Niveau B	24,63	26,13	26,13	26,13
Niveau C	31,78	30,78	28,78	27,78
Niveau D	22,00	20,50	19,50	18,50
Niveau E	25,71	25,65	22,15	20,41

M



# Lijst van te verstrekken werkings -en investeringsubsidies per beleidsveld

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 5 2020 - 2025 (BP2020\_2025-5)

Periode: 2023

Laatste inschrijvingsnummer: 43617

Gemeente Brakel (0207.690.262)  
Marktplein 1 - 9660 Brakel  
Algemeen Directeur: Jürgen De Mets

OCMW Brakel (0212.330.822)  
Marktplein 26 - 9660 Brakel  
Financieel Directeur: Ludo De Smet

Beleidsveld en registraties	Werkingsubsidie	Investeringsubsidie	Totaal
<b>Beleidsveld 0110</b>	<b>4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.500,00</b>
Bijdrage project noodplanning	4.000,00	0,00	4.000,00
Overige lidmaatschapsbijdragen	500,00	0,00	500,00
Steun aan Wallonië wegens overstromingen 2021	0,00	0,00	0,00
<b>Beleidsveld 0309</b>	<b>43.775,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.775,00</b>
Bijdrage in de werkingskosten van IVLA	43.775,00	0,00	43.775,00
<b>Beleidsveld 0310</b>	<b>0,00</b>	<b>1,00</b>	<b>1,00</b>
Investerings toeelage riolering - Aquario	0,00	1,00	1,00
<b>Beleidsveld 0329</b>	<b>750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>750,00</b>
Subsidie herbruikbare luiers	750,00	0,00	750,00
<b>Beleidsveld 0340</b>	<b>21.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.500,00</b>
Aanplant en onderhoud kleine landschapselementen	10.000,00	0,00	10.000,00
Groenbemesting	10.000,00	0,00	10.000,00
Grondontleding	1.500,00	0,00	1.500,00
<b>Beleidsveld 0390</b>	<b>42.450,00</b>	<b>0,00</b>	<b>42.450,00</b>
Overige lidmaatschapsbijdragen	250,00	0,00	250,00
Overige premies	8.500,00	0,00	8.500,00
Premie duurzaam wonen	26.000,00	0,00	26.000,00
Premie superisolierend glas	0,00	0,00	0,00
Samenwerkingsovereenkomst De Rank - werkingsbijdrage	0,00	0,00	0,00
Solva rentesubsidie Vlaamse Energielening	3.000,00	0,00	3.000,00
Toelage milieuraad	0,00	0,00	0,00
VOC	700,00	0,00	700,00
Werkingsbijdrage burgemeestersconvenant klimaatplan	4.000,00	0,00	4.000,00

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
<b>Beleidsveld 0400</b>	<b>1.678.421,69</b>	<b>147.034,02</b>	<b>1.825.455,71</b>
Exploitatietoelage politiezone Brakel-Horebeke-Maarkedal-Zwalm - Toegestane werk	1.678.421,69	0,00	1.678.421,69
Politiezone investeringsubsidies	0,00	147.034,02	147.034,02
<b>Beleidsveld 0410</b>	<b>392.405,00</b>	<b>169.662,76</b>	<b>562.067,76</b>
Brandweerzone investeringsubsidies	0,00	169.662,76	169.662,76
Erkentelijkheidspremie brandweer	500,00	0,00	500,00
Exploitatietoelage brandweer	391.905,00	0,00	391.905,00
<b>Beleidsveld 0430</b>	<b>550,00</b>	<b>0,00</b>	<b>550,00</b>
Toelage civiele bescherming	550,00	0,00	550,00
<b>Beleidsveld 0490</b>	<b>15.759,00</b>	<b>0,00</b>	<b>15.759,00</b>
Bijdrage Centrum voor Geestelijke Gezondheidszorg	2.350,00	0,00	2.350,00
PISAD vzw	8.000,00	0,00	8.000,00
Savu - ophalen dieren	5.409,00	0,00	5.409,00
<b>Beleidsveld 0500</b>	<b>24.100,00</b>	<b>0,00</b>	<b>24.100,00</b>
Cadeaubon buurtfeest	2.500,00	0,00	2.500,00
Cadeaubon geboorte	5.000,00	0,00	5.000,00
Cadeaubon geboorte	4.000,00	0,00	4.000,00
Overige premies	0,00	0,00	0,00
Toelage middenstandsraad	12.600,00	0,00	12.600,00
<b>Beleidsveld 0510</b>	<b>3.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.700,00</b>
Streekoverleg ZOV (Zuid-Oost-Vlaanderen)	3.700,00	0,00	3.700,00
<b>Beleidsveld 0520</b>	<b>5.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.500,00</b>
Overige lidmaatschapsbijdragen	4.500,00	0,00	4.500,00
Werkingsstoelage adviesraad toerisme	1.000,00	0,00	1.000,00
<b>Beleidsveld 0629</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
Aankooppremie	10.000,00	0,00	10.000,00
<b>Beleidsveld 0705</b>	<b>54.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>54.000,00</b>
Toelage cultuurraad	54.000,00	0,00	54.000,00
Toelage cultuurraad	0,00	0,00	0,00

Lijst van te verstrekken werkings -en investeringsubsidies per beleidsveld

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
<b>Beleidsveld 0710</b>	<b>5.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.000,00</b>
Toelage/prijzengeld carnaval	5.000,00	0,00	5.000,00
Werkingsbijdrage kermiskoers kermis Brakel - Parike Onder Ons	0,00	0,00	0,00
<b>Beleidsveld 0719</b>	<b>500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>500,00</b>
Comité sociale werken HDC	500,00	0,00	500,00
<b>Beleidsveld 0729</b>	<b>9.000,00</b>	<b>5.291,46</b>	<b>14.291,46</b>
Bijdrage in de werkingskosten van VARIANT	9.000,00	0,00	9.000,00
Toegepaste investeringssubsidies	0,00	5.291,46	5.291,46
<b>Beleidsveld 0740</b>	<b>219.794,60</b>	<b>10.000,00</b>	<b>229.794,60</b>
Investeringssubsidies sportverenigingen	0,00	10.000,00	10.000,00
Prijssubsidies - zwembad Brakel - Farys	33.800,00	0,00	33.800,00
Subsidies aan sportverenigingen	0,00	0,00	0,00
Subsidies aan sportverenigingen volgens subsidiereglement	38.300,00	0,00	38.300,00
Toelage sportraad	38.500,00	0,00	38.500,00
Werkingsstoelage Farys wegens exploitatie zwembad	109.194,60	0,00	109.194,60
<b>Beleidsveld 0750</b>	<b>82.750,00</b>	<b>0,00</b>	<b>82.750,00</b>
Premie pleeggezinnen	2.000,00	0,00	2.000,00
Subsidies aan jeugdverenigingen	0,00	0,00	0,00
Subsidies aan jeugdverenigingen	76.750,00	0,00	76.750,00
Toelage jeugdraad	4.000,00	0,00	4.000,00
<b>Beleidsveld 0790</b>	<b>89.804,20</b>	<b>493.645,60</b>	<b>583.449,80</b>
Erediensten/Elst investeringssubsidies	0,00	154.045,00	154.045,00
Erediensten/Everbeek-Beneden investeringssubsidies	0,00	96.815,00	96.815,00
Erediensten/Everbeek-Boven investeringssubsidies	0,00	11.500,00	11.500,00
Erediensten/Michelbeke investeringssubsidies	0,00	15.000,00	15.000,00
Erediensten/Nederbrakel investeringssubsidies	0,00	70.808,00	70.808,00
Erediensten/Oprakel investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00
Erediensten/Parike investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00
Erediensten/St. Maria-Oudenhove investeringssubsidies	0,00	1.477,60	1.477,60
Erediensten/Zegelsem investeringssubsidies	0,00	144.000,00	144.000,00
Exploitatietoelage kerkfabriek Elst	10.722,00	0,00	10.722,00
Exploitatietoelage kerkfabriek Everbeek-Beneden	11.734,00	0,00	11.734,00
Exploitatietoelage kerkfabriek Everbeek-Boven	0,00	0,00	0,00
Exploitatietoelage kerkfabriek Michelbeke	0,00	0,00	0,00
Exploitatietoelage kerkfabriek Nederbrakel	43.468,00	0,00	43.468,00

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
Exploitatietoelage kerkfabriek Opbrakel	6.580,00	0,00	6.580,00
Exploitatietoelage kerkfabriek Parike	4.574,00	0,00	4.574,00
Exploitatietoelage kerkfabriek Sint-Maria-Oudenhove	6.683,20	0,00	6.683,20
Exploitatietoelage kerkfabriek Zegelem	6.043,00	0,00	6.043,00
<b>Beleidsveld 0800</b>	<b>13.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.800,00</b>
Overige premies	0,00	0,00	0,00
Scholengemeenschap Vlaamse Ardennen	800,00	0,00	800,00
Werkingsubsidies aan hogere overheden voor het onderwijs	13.000,00	0,00	13.000,00
<b>Beleidsveld 0820</b>	<b>21.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>21.000,00</b>
Deelname in de werkingskosten academie Stad Ronse	21.000,00	0,00	21.000,00
<b>Beleidsveld 0900</b>	<b>103.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>103.700,00</b>
Algemene werkingsubsidies Panacea	5.000,00	0,00	5.000,00
Armoedebestrijding - subsidie maaltijden - corona	0,00	0,00	0,00
Armoedebestrijding - subsidie schoolmaaltijden - corona	0,00	0,00	0,00
Bestrijding kinderarmoede - nandi project	9.200,00	0,00	9.200,00
Bijdrage aan CAW	0,00	0,00	0,00
Overige	15.000,00	0,00	15.000,00
Samenwerkingsovereenkomst Huis van het kind	7.500,00	0,00	7.500,00
Samenwerkingsovereenkomst Sociale kruidenier	5.000,00	0,00	5.000,00
Samenwerkingsovereenkomsten CAW,SVK	2.000,00	0,00	2.000,00
Samenwerkingsovereenkomsten CAW,SVK	36.000,00	0,00	36.000,00
Samenwerkingsovereenkomsten Pro actief woonbegeleiden	15.000,00	0,00	15.000,00
Toelage geïntegreerd breed onthaal	9.000,00	0,00	9.000,00
<b>Beleidsveld 0909</b>	<b>8.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.500,00</b>
Bijdrage ontwikkelingssamenwerking	6.000,00	0,00	6.000,00
Bijdrage ontwikkelingssamenwerking	2.500,00	0,00	2.500,00
<b>Beleidsveld 0911</b>	<b>16.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>16.000,00</b>
Mindervalidenpremie	16.000,00	0,00	16.000,00
<b>Beleidsveld 0944</b>	<b>10.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>10.000,00</b>
Bijdrage 't Zwalmnestje	1.500,00	0,00	1.500,00
Huursubsidie Kind & Gezin	3.000,00	0,00	3.000,00
Premie voor onthaalinrichtingen	5.500,00	0,00	5.500,00
<b>Beleidsveld 0945</b>	<b>5.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.500,00</b>

Lijst van te verstrekken werkings -en investeringsubsidies per beleidsveld

2023

Beleidsveld en registraties	Werkingssubsidie	Investeringssubsidie	Totaal
Adviesraad IBO	1.000,00	0,00	1.000,00
Vervoer school - BKO	4.500,00	0,00	4.500,00
<b>Beleidsveld 0953</b>	<b>58.459,80</b>	<b>0,00</b>	<b>58.459,80</b>
Tussenkost in exploitatiekosten vereniging Najaarszon	58.459,80	0,00	58.459,80
Tussenkost verschil in loonkost vereniging Najaarszon	0,00	0,00	0,00
<b>Beleidsveld 0959</b>	<b>17.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>17.500,00</b>
Coronatoelage seniorenraad	0,00	0,00	0,00
Mantelzorg	3.000,00	0,00	3.000,00
Oudstrijdersverenigingen	1.000,00	0,00	1.000,00
Toelage seniorenraad	13.500,00	0,00	13.500,00
<b>Beleidsveld 0980</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.800,00</b>
Toelage logo gezond	1.800,00	0,00	1.800,00



# Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 5 2020 - 2025 (BP2020\_2025-5)

Periode: 2020 - 2025

Laatste inschrijvingsnummer: 43617

Gemeente Brakel (0207.690.262)

Marktplein 1 - 9660 Brakel

Algemeen Directeur: Jürgen De Mets

OCMW Brakel (0212.330.822)

Marktplein 26 - 9660 Brakel

Financieel Directeur: Ludo De Smet

## Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

- Beleidsveld: 0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- Beleidsveld: 0020 Fiscale aangelegenheden
- Beleidsveld: 0030 Financiële aangelegenheden
- Beleidsveld: 0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- Beleidsveld: 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- Beleidsveld: 0090 Overige algemene financiering

## Beleidsdomein: 01 Administratie

- Beleidsveld: 0100 Politieke organen
- Beleidsveld: 0101 Officieel ceremonieel
- Beleidsveld: 0110 Secretariaat
- Beleidsveld: 0111 Fiscale en financiële diensten
- Beleidsveld: 0112 Personeelsdienst en vorming
- Beleidsveld: 0119 Overige algemene diensten
- Beleidsveld: 0130 Administratieve dienstverlening
- Beleidsveld: 0190 Overig algemeen bestuur

## Beleidsdomein: 02 Zorg

- Beleidsveld: 0800 Gewoon basisonderwijs
- Beleidsveld: 0820 Deeltijds kunstonderwijs
- Beleidsveld: 0900 Sociale bijstand
- Beleidsveld: 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
- Beleidsveld: 0904 Activering van tewerkstelling
- Beleidsveld: 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
- Beleidsveld: 0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
- Beleidsveld: 0944 Opvoedingsondersteuning
- Beleidsveld: 0945 Kinderopvang
- Beleidsveld: 0946 Thuisbezorgde maaltijden
- Beleidsveld: 0948 Poetsdienst
- Beleidsveld: 0953 Woon- en zorgcentra
- Beleidsveld: 0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
- Beleidsveld: 0980 Sociale geneeskunde

## Beleidsdomein: 03 Grondgebied

Beleidsveld: 0200	Wegen
Beleidsveld: 0210	Openbaar vervoer
Beleidsveld: 0220	Parkeren
Beleidsveld: 0290	Overige mobiliteit en verkeer
Beleidsveld: 0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
Beleidsveld: 0309	Overig afval- en materialenbeheer
Beleidsveld: 0310	Beheer van regen- en afvalwater
Beleidsveld: 0320	Sanering van bodemverontreiniging
Beleidsveld: 0329	Overige vermindering van milieuverontreiniging
Beleidsveld: 0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
Beleidsveld: 0390	Overige milieubescherming
Beleidsveld: 0670	Straatverlichting
Beleidsveld: 0680	Groene ruimte
Beleidsveld: 0690	Overige nutsvoorzieningen
Beleidsveld: 0729	Overig beleid inzake het erfgoed
Beleidsveld: 0790	Erediensten
Beleidsveld: 0990	Begraafplaatsen
Beleidsveld: 0992	Lijkbezorging

#### Beleidsdomein: 04 Gemeentelijke ontwikkeling

Beleidsveld: 0500	Handel en middenstand
Beleidsveld: 0510	Nijverheid
Beleidsveld: 0540	Visvangst
Beleidsveld: 0550	Werkgelegenheid
Beleidsveld: 0600	Ruimtelijke planning
Beleidsveld: 0610	Gebiedsontwikkeling
Beleidsveld: 0629	Overig woonbeleid
Beleidsveld: 0630	Watervoorziening
Beleidsveld: 0640	Elektriciteitsvoorziening
Beleidsveld: 0650	Gasvoorziening
Beleidsveld: 0660	Communicatievoorzieningen
Beleidsveld: 0930	Sociale huisvesting

#### Beleidsdomein: 05 Vrije tijd

Beleidsveld: 0520	Toerisme - Onthaal en promotie
Beleidsveld: 0703	Openbare bibliotheken
Beleidsveld: 0705	Gemeenschapscentrum
Beleidsveld: 0710	Feesten en plechtigheden
Beleidsveld: 0719	Overige evenementen
Beleidsveld: 0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning
Beleidsveld: 0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning

## Beleidsdomein: 06 Veiligheid

Beleidsveld: 0400	Politiediensten
Beleidsveld: 0410	Brandweer
Beleidsveld: 0430	Civiele bescherming
Beleidsveld: 0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
Beleidsveld: 0490	Overige elementen van openbare orde en veiligheid

## M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

2020-2025

Referentie dossier: MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022

Journalvolgnnummers: Budg. 43617 / Ref Budg. 41281

Gemeente (0207.690.262)

Marktplein 1, 9660 Brakel

Algemeen directeur: Jürgen De Mets

OCMW (0212.330.822)

Marktplein 26, 9660 Brakel

Financieel directeur: Ludo De Smet

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>3.784.574</b>	<b>0</b>	<b>3.784.574</b>	<b>1.032.251</b>	<b>1.828.350</b>	<b>2.860.601</b>
a. Ontvangsten	17.523.946	0	17.523.946	17.145.421	211.445	17.356.866
b. Uitgaven	13.739.372	0	13.739.372	16.113.170	-1.616.905	14.496.265
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-1.951.316</b>	<b>0</b>	<b>-1.951.316</b>	<b>-2.587.656</b>	<b>465.135</b>	<b>-2.122.522</b>
a. Ontvangsten	999.645	0	999.645	54.842	356.939	411.781
b. Uitgaven	2.950.961	0	2.950.961	2.642.498	-108.196	2.534.302
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>1.833.259</b>	<b>0</b>	<b>1.833.259</b>	<b>-1.555.405</b>	<b>2.293.485</b>	<b>738.080</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>-574.458</b>	<b>0</b>	<b>-574.458</b>	<b>-2.021.832</b>	<b>-49.848</b>	<b>-2.071.680</b>
a. Ontvangsten	1.087.858	0	1.087.858	672.713	-60.551	612.162
b. Uitgaven	1.662.316	0	1.662.316	2.694.545	-10.704	2.683.842
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>1.258.801</b>	<b>0</b>	<b>1.258.801</b>	<b>-3.577.237</b>	<b>2.243.637</b>	<b>-1.333.600</b>
<b>VI. Geaccumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>2.403.541</b>	<b>0</b>	<b>2.403.541</b>	<b>3.662.341</b>	<b>0</b>	<b>3.662.341</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	2.403.541	0	2.403.541	3.662.341	0	3.662.341
<b>VII. Geaccumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>3.662.341</b>	<b>0</b>	<b>3.662.341</b>	<b>85.104</b>	<b>2.243.637</b>	<b>2.328.741</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>3.662.341</b>	<b>0</b>	<b>3.662.341</b>	<b>85.104</b>	<b>2.243.637</b>	<b>2.328.741</b>

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>211.488</b>	<b>968.630</b>	<b>1.180.118</b>	<b>1.124.323</b>	<b>1.129.041</b>	<b>2.253.364</b>
a. Ontvangsten	17.203.846	882.559	18.086.406	17.534.832	2.368.642	19.903.474
b. Uitgaven	16.992.359	-86.071	16.906.288	16.410.508	1.239.602	17.650.110
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-6.742.754</b>	<b>-6.147.921</b>	<b>-12.890.674</b>	<b>-9.063.541</b>	<b>5.485.307</b>	<b>-3.578.234</b>
a. Ontvangsten	1.226.954	0	1.226.954	2.114.454	12.500	2.126.954
b. Uitgaven	7.969.708	6.147.921	14.117.628	11.177.995	-5.472.807	5.705.188
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-6.531.266</b>	<b>-5.179.291</b>	<b>-11.710.557</b>	<b>-7.939.217</b>	<b>6.614.347</b>	<b>-1.324.870</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>6.503.313</b>	<b>5.410.457</b>	<b>11.913.770</b>	<b>7.950.889</b>	<b>-9.145.703</b>	<b>-1.194.814</b>
a. Ontvangsten	7.912.713	5.567.526	13.480.239	10.125.913	-4.179.230	5.946.683
b. Uitgaven	1.409.400	157.069	1.566.469	2.175.024	4.966.473	7.141.496
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-27.954</b>	<b>231.167</b>	<b>203.213</b>	<b>11.672</b>	<b>-2.531.356</b>	<b>-2.519.684</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>85.104</b>	<b>2.243.637</b>	<b>2.328.741</b>	<b>57.150</b>	<b>2.474.804</b>	<b>2.531.954</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	85.104	2.243.637	2.328.741	57.150	2.474.804	2.531.954
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>57.150</b>	<b>2.474.804</b>	<b>2.531.954</b>	<b>68.822</b>	<b>-56.552</b>	<b>12.271</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>57.150</b>	<b>2.474.804</b>	<b>2.531.954</b>	<b>68.822</b>	<b>-56.552</b>	<b>12.271</b>

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.377.735</b>	<b>-290.624</b>	<b>1.087.111</b>	<b>1.681.280</b>	<b>232.172</b>	<b>1.913.452</b>
a. Ontvangsten	17.870.152	1.570.794	19.440.947	18.189.563	1.894.889	20.084.452
b. Uitgaven	16.492.418	1.861.418	18.353.836	16.508.283	1.662.717	18.171.000
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-2.574.795</b>	<b>1.149.115</b>	<b>-1.425.680</b>	<b>-4.501.640</b>	<b>3.929.344</b>	<b>-572.296</b>
a. Ontvangsten	1.262.473	0	1.262.473	54.842	0	54.842
b. Uitgaven	3.837.268	-1.149.115	2.688.153	4.556.482	-3.929.344	627.138
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-1.197.060</b>	<b>858.491</b>	<b>-338.569</b>	<b>-2.820.360</b>	<b>4.161.516</b>	<b>1.341.156</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>1.237.966</b>	<b>-877.770</b>	<b>360.196</b>	<b>2.748.909</b>	<b>-3.877.010</b>	<b>-1.128.101</b>
a. Ontvangsten	3.060.766	-866.673	2.194.093	4.260.766	-3.921.553	339.213
b. Uitgaven	1.822.800	11.097	1.833.897	1.511.857	-44.543	1.467.314
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>40.906</b>	<b>-19.279</b>	<b>21.627</b>	<b>-71.451</b>	<b>284.506</b>	<b>213.055</b>
<b>VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar</b>	<b>68.822</b>	<b>-56.552</b>	<b>12.271</b>	<b>109.729</b>	<b>-75.831</b>	<b>33.897</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	68.822	-56.552	12.271	109.729	-75.831	33.897
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>109.729</b>	<b>-75.831</b>	<b>33.897</b>	<b>38.278</b>	<b>208.675</b>	<b>246.953</b>
<b>IX: Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>109.729</b>	<b>-75.831</b>	<b>33.897</b>	<b>38.278</b>	<b>208.675</b>	<b>246.953</b>

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	3.784.574	0	3.784.574	1.032.251	1.828.350	2.860.601
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	1.600.260	0	1.600.260	2.633.779	-12.042	2.621.737
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.662.316	0	1.662.316	2.694.545	-10.704	2.683.842
b. Periodieke terugvordering leningen	62.056	0	62.056	60.766	1.338	62.104
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>2.184.314</b>	<b>0</b>	<b>2.184.314</b>	<b>-1.601.528</b>	<b>1.840.392</b>	<b>238.864</b>

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	211.488	968.630	1.180.118	1.124.323	1.129.041	2.253.364
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	1.348.634	157.069	1.505.703	2.114.258	-343.768	1.770.489
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.409.400	157.069	1.566.469	2.175.024	-76.634	2.098.390
b. Periodieke terugvordering leningen	60.766	0	60.766	60.766	267.135	327.901
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.137.147</b>	<b>811.561</b>	<b>-325.585</b>	<b>-989.934</b>	<b>1.472.809</b>	<b>482.874</b>

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	1.377.735	-290.624	1.087.111	1.681.280	232.172	1.913.452
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	1.762.034	-261.728	1.500.306	1.451.091	-315.988	1.135.102
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.822.300	5.924	1.828.224	1.511.857	-47.992	1.463.865
b. Periodieke terugvordering leningen	60.766	267.652	328.418	60.766	267.997	328.763
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-384.299</b>	<b>-28.896</b>	<b>-413.195</b>	<b>230.189</b>	<b>548.161</b>	<b>778.350</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:  
MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022 2022: Budg. 41281



# ODAA: Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 43617

Gemeente (0207.690.262)  
 Marktplein 1, 9660 Brakel  
 Algemeen directeur: Jürgen De Mets

OCMW (0212.330.822)  
 Marktplein 26, 9660 Brakel  
 Financieel directeur: Ludo De Smet

## Beleidsdoelstelling: BD-1: Gelijkblijvend beleid

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	6.112.180	6.259.719	7.939.402	7.464.680	8.000.382	7.589.412
Ontvangsten	3.583.066	3.268.660	3.347.788	3.210.223	2.946.578	2.958.599
Saldo	-2.529.115	-2.991.059	-4.591.614	-4.254.458	-5.053.804	-4.630.814
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	682.812	1.003.252	1.616.072	1.057.111	491.477	511.688
Ontvangsten	66.038	7.635	0	0	0	0
Saldo	-616.774	-995.617	-1.616.072	-1.057.111	-491.477	-511.688
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766
Saldo	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766

## Actieplan: AP-15: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling OCMW

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	492.064	550.308	814.845	890.695	1.108.610	692.610
Ontvangsten	1.099.623	1.049.413	1.146.877	1.132.118	868.474	880.498
Saldo	607.559	499.104	332.032	241.423	-240.136	187.888
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	2.359	24.478	30.000	2.000	2.000	2.000
Ontvangsten	12.358	0	0	0	0	0
Saldo	10.000	-24.478	-30.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>Financiering</b>						

## Actie: ACT-102: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling OCMW

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	485.113	536.249	610.345	690.695	1.108.610	692.610
Ontvangsten	1.069.916	1.046.142	899.877	885.118	868.474	880.498
Saldo	584.803	509.892	289.532	194.423	-240.136	187.888
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.109	24.478	30.000	2.000	2.000	2.000
Ontvangsten	12.358	0	0	0	0	0
Saldo	11.250	-24.478	-30.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>Financiering</b>						

### Actie: ACT-110: GBB-OCMW CORONA

De subsidie ontvangen van het Huis van het Kind werd aangewend om 6 chromebooks mee aan te kopen, dewelke zullen worden geschonken aan kwetsbare gezinnen, waarbij de kinderen niet beschikken over een laptop. De subsidie ontvangen inzake voedselhulp, zal worden aangewend om extra koopkrachtondersteuning te geven aan de sociale kruidenier, de Kaba, en het resterend bedrag zal worden aangewend om extra Colruytkaarten aan te kopen voor OCMW-cliënten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	6.951	14.059	0			
Ontvangsten	29.707	3.271	0	0	0	0
Saldo	22.756	-10.788	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven						
Ontvangsten						
Saldo						
Financiering						

### Actie: ACT-742: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - 0110 OCMW

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.250	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.250	0	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven						
Ontvangsten						
Saldo						
Financiering						

### Actie: ACT-761: Steun en opvang vluchtelingen Oekraïne

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	204.500	200.000	0	0
Ontvangsten	0	0	247.000	247.000	0	0
Saldo	0	0	42.500	47.000	0	0
Investeringen						
Uitgaven						
Ontvangsten						
Saldo						
Financiering						

### Actieplan: AP-16: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling gemeente

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.620.116	5.709.410	7.124.557	6.573.985	6.891.772	6.896.802
Ontvangsten	2.483.443	2.219.247	2.200.911	2.078.105	2.078.104	2.078.101
Saldo	-3.136.673	-3.490.163	-4.923.646	-4.495.881	-4.813.668	-4.818.702
Investeringen						
Uitgaven	680.454	978.774	1.586.072	1.055.111	489.477	509.688
Ontvangsten	53.680	7.635	0	0	0	0
Saldo	-626.774	-971.139	-1.586.072	-1.055.111	-489.477	-509.688
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766
Saldo	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766

Actie: ACT-83: Gemeentelijk toeristisch beleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	14.609	40.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-14.609	-40.000	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-105: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Straatverlichting - 0670

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	147.526	187.456	200.000	183.500	180.000	180.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-147.526	-187.456	-200.000	-183.500	-180.000	-180.000
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-106: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Administratieve dienstverlening - 0130

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	31.572	45.299	65.000	65.000	65.000	65.000
Ontvangsten	38.268	47.711	75.000	75.000	75.000	75.000
Saldo	6.696	2.412	10.000	10.000	10.000	10.000
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-109: GBB - CORONA

Het OCMW ontvangt een subsidie ten bedrage van € 32.610,00 en € 2.836,00 voor personeelskosten.

Deze subsidie zal o.a. worden aangewend om gezinnen die minimum één maand terugvallen op technische werkloosheid / overbruggingsrecht en die minimum 10% inkomstenverlies hebben geleden, te ondersteunen met een subsidie.

Het bedrag van de personeelskosten is inmiddels verhoogd naar € 5.672,00.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	180.260	35.528	4.700	4.000	4.000	4.000
Ontvangsten	165.149	39.425	5.856	0	0	0
Saldo	-15.111	3.897	1.156	-4.000	-4.000	-4.000
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-0741: Actie: Participatie nutsvoorzieningen e.a.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	5	4		3
Ontvangsten	0	0	0	0	4	0
Saldo	0	-0	-5	-4	-4	-3
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	17	133.014	18	19	20	21
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-17	-133.014	-18	-19	-20	-21
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-750: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - 0680 sanitair blok

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	4.500	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-4.500	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0110: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Secretariaat - 0110

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	665.469	722.709	930.400	845.300	873.300	838.300
Ontvangsten	308.263	104.417	130.350	105.350	105.350	105.350
Saldo	-357.206	-618.292	-800.050	-739.950	-767.950	-732.950
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	22.410	56.207	217.000	28.000	28.000	28.000
Ontvangsten	53.680	0	0	0	0	0
Saldo	31.270	-56.207	-217.000	-28.000	-28.000	-28.000
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0200: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Wegen - 0200

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	662.178	496.575	551.650	427.150	410.150	410.150
Ontvangsten	32.296	18.729	36.945	10.100	10.100	10.100
Saldo	-629.883	-477.846	-514.705	-417.050	-400.050	-400.050
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	342.154	163.477	275.000	68.750	37.750	27.750
Ontvangsten	0	7.035	0	0	0	0
Saldo	-342.154	-156.442	-275.000	-68.750	-37.750	-27.750
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0210: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Openbaar vervoer - 0210

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.334	9.430	18.500	13.000	13.500	13.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.334	-9.430	-18.500	-13.000	-13.500	-13.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.497	0	4.000	4.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.497	0	-4.000	-4.000	0	0
Financiering						

Actie: GBB-0300CP: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Containerpark - 0300

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	519.708	471.276	535.225	585.225	535.225	535.225
Ontvangsten	103.346	36.116	80.000	80.000	80.000	80.000
Saldo	-416.362	-435.160	-455.225	-505.225	-455.225	-455.225
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	34.729	2.503	7.500	20.000	3.500	3.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-34.729	-2.503	-7.500	-20.000	-3.500	-3.500
Financiering						

Actie: GBB-0300HH: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Huis à huis - 0300

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	555.063	596.276	623.000	643.775	643.000	643.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-555.063	-596.276	-623.000	-643.775	-643.000	-643.000
<b>Investerings</b>						
Financiering						

Actie: GBB-0309: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Milieu - 0309

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	277.512	144.966	189.888	197.200	137.200	137.200
Ontvangsten	15.894	6.052	4.762	4.762	4.762	4.762
Saldo	-261.619	-138.913	-185.126	-192.438	-132.438	-132.438
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	70.000	70.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-70.000	-70.000	0	0
Financiering						

Actie: GBB-0400: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Politiediensten - 0400

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	1.161.980	1.491.202	1.676.745	1.678.422	2.181.948	2.216.859
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.161.980	-1.491.202	-1.676.745	-1.678.422	-2.181.948	-2.216.859
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	74.939	417.923	147.034	46.986	68.473
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-74.939	-417.923	-147.034	-46.986	-68.473
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0410: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Brandweer - 0410

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	354.091	370.278	401.474	423.605	466.715	488.466
Ontvangsten	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750
Saldo	-329.341	-345.528	-376.724	-398.855	-441.965	-463.716
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	78.398	57.469	91.886	169.663	182.549	143.355
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-78.398	-57.469	-91.886	-169.663	-182.549	-143.355
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0500: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Handel en middenstand - 0500

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	162.658	74.872	108.900	105.400	105.400	105.400
Ontvangsten	21.710	26.561	24.580	24.580	24.580	24.580
Saldo	-140.948	-48.311	-84.320	-80.820	-80.820	-80.820
<b>Investerings</b>						
Uitgaven						
Ontvangsten						
Saldo						
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0520: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Toerisme - 0520

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	63.321	95.819	69.500	66.250	66.250	66.250
Ontvangsten	7.007	7.647	8.100	8.100	8.100	8.100
Saldo	-56.314	-88.172	-61.400	-58.150	-58.150	-58.150
<b>Investerings</b>						
Uitgaven						
Ontvangsten						
Saldo						
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0600: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - ruimtelijke planning - 0600

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	496	1.240	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	333.322	418.092	342.374	342.274	342.278	342.278
Saldo	332.826	416.852	332.374	332.274	332.278	332.278
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	17	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-17	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766
Saldo	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766	60.766

Actie: GBB-0680: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - parken en plantsoenen - 0680

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	16.673	18.299	48.070	128.500	48.500	48.500
Ontvangsten	0	214	0	0	0	0
Saldo	-16.673	-18.084	-48.070	-128.500	-48.500	-48.500
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	150.528	2.300	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-150.528	-2.300	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0680C: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Chalet De Rijdt - 0680C

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	5.739	9.210	6.800	3.800	1.800	1.800
Ontvangsten	0	7.504	7.600	7.600	7.600	7.600
Saldo	-5.739	-1.706	800	3.800	5.800	5.800
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0703: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Bibliotheek - 0703

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	104.047	102.543	169.360	124.950	124.950	124.950
Ontvangsten	4.835	5.829	6.500	6.500	6.500	6.500
Saldo	-99.212	-96.714	-162.860	-118.450	-118.450	-118.450
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.866	12.493	9.500	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.866	-12.493	-9.500	-1.000	-1.000	-1.000
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0705: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Gemeenschapscentrum - 0705

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	8.798	11.720	32.200	17.750	17.750	17.750
Ontvangsten	189	450	1.600	1.000	1.000	1.000
Saldo	-8.609	-11.270	-30.600	-16.750	-16.750	-16.750
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	2.000	2.000	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-2.000	-2.000	-2.000
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0710: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Feesten en plechtigheden - 0710

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	10.730	11.119	15.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.730	-11.119	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0750: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Jeugd - 0750

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	90.879	78.966	110.450	110.450	110.450	110.450
Ontvangsten	1.305	2.093	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	-89.574	-76.873	-108.450	-108.450	-108.450	-108.450
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	106.802	0	500	500	500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-106.802	0	-500	-500	-500
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0790: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Erediensten - 0790

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	89.706	76.695	80.350	89.804	103.731	104.599
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-89.706	-76.695	-80.350	-89.804	-103.731	-104.599
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	104.557	133.040	426.446	493.646	163.173	211.090
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-104.557	-133.040	-426.446	-493.646	-163.173	-211.090
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0800: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Onderwijs - 0800

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	150.084	223.232	347.350	267.100	257.600	240.600
Ontvangsten	1.005.808	1.052.628	1.029.675	1.029.675	1.029.675	1.029.675
Saldo	855.724	829.395	682.325	762.575	772.075	789.075
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	8.694	58.518	22.500	35.500	9.500	9.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.694	-58.518	-22.500	-35.500	-9.500	-9.500
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0820: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Deeltijds kunstonderwijs - 0820

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	29.698	36.862	57.200	52.900	52.900	52.900
Ontvangsten	0	2.896	0	0	0	0
Saldo	-29.698	-33.966	-57.200	-52.900	-52.900	-52.900
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	1.607	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.607	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0900: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Sociale bijstand - 0900

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	32.244	18.712	35.500	39.000	39.000	39.000
Ontvangsten	40	40	670	664	660	656
Saldo	-32.204	-18.672	-34.830	-38.336	-38.340	-38.344
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-0990: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Lijkbezorging - 0990

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	23.051	38.780	77.200	43.950	43.950	43.950
Ontvangsten	510	3.540	2.250	2.250	2.250	2.250
Saldo	-22.541	-35.240	-74.950	-41.700	-41.700	-41.700
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	2.105	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-2.105	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-07401: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Zwembad - 07401

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	93.220	129.609	301.000	39.000	600	600
Ontvangsten	33.988	55.494	65.400	0	0	0
Saldo	-59.232	-74.116	-235.600	-39.000	-600	-600
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	772	99	0	0	0	0
Ontvangsten	0	600	0	0	0	0
Saldo	-772	501	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-07402: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Sporthal - 07402

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	79.047	97.580	221.790	213.000	207.900	207.900
Ontvangsten	34.998	15.370	35.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	-44.050	-82.210	-186.790	-183.000	-177.900	-177.900
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	14.161	13.039	6.500	1.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.161	-13.039	-6.500	-1.000	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-07403: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Sportdienst - 07403

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	72.474	70.287	156.250	145.250	140.250	140.250
Ontvangsten	45.039	57.446	75.000	85.000	85.000	85.000
Saldo	-27.435	-12.841	-81.250	-60.250	-55.250	-55.250
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	68.968	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-68.968	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
<b>Financiering</b>						

Actie: GBB-09451: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - IBO Brakel - 09451

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	20.035	22.111	31.550	30.250	30.250	30.250
Ontvangsten	237.850	220.334	165.000	161.000	161.000	161.000
Saldo	217.814	198.223	133.450	130.750	130.750	130.750
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	2.232	2.915	20.000	3.000	3.500	3.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.232	-2.915	-20.000	-3.000	-3.500	-3.500
<b>Financiering</b>						

## Actie: GBB-09452: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - IBO Horebeke - 09452

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	4.520	6.150	9.500	10.450	10.450	10.450
Ontvangsten	68.878	65.909	77.500	77.500	77.500	77.500
Saldo	64.358	59.759	68.000	67.050	67.050	67.050
<b>Investerings</b>						
Uitgaven						
Ontvangsten						
Saldo						
<b>Financiering</b>						

### Beleidsdoelstelling: BD-2: Een propere en veilige gemeente, samen maken we Brakel mooier.

Kwalitatieve omschrijving: Netheid en overlast

De voorbije jaren werden twee zuigmachines voor zwerfvuil gekocht. Samen met de huidige borstelmachine en de "mooimakers" houden zij Brakel proper. Naast zwerfvuil zijn er nog andere vormen van overlast (snelheid, sluijverkeer, verwaarloosde woningen in de omgeving,...). Vooral deze vormen van overlast zorgen voor ongenoegen bij Brakelaars.

In 2018 werden straten (vegen) en voetpaden (afspuiten) onder handen genomen. In deze legislatuur wordt dit verder gezet.

We gaan op zoek naar bijkomende "mooimakers" die we logistiek steunen en symbolisch steunen met een bijvoorbeeld een vrijwilligersvergoeding.

In 2020 zal Brakel over 4 mobiele "snelheidsindicatorborden" beschikken. Deze kunnen geplaatst worden om het respecteren van de snelheid te meten. Voor die straten waar zich een probleem stelt wordt onderzocht of infrastructurele ingrepen (technisch en financieel) haalbaar zijn.

Met mobiele camera's gaan we op zoek naar sluikstorters. Op plaatsen met hardnekkige problemen, zetten we (private) bewakingsagenten in. Voor "harde" vormen van overlast (bijvoorbeeld drugs, verkeerd parkeren), blijft de lokale politie de eerste partner. De lokale integrale veiligheidscel wordt opgestart.

Steeds meer "overtredingen" worden gevat via het stelsel van de gemeentelijke administratieve sancties. Brakel stelde in het licht hiervan een "gas-ambtenaar / gemeenschapswacht" aan.

De kasten van nutsmaatschappijen in het openbaar domein verfraaien we met foto's.

Het ondergronds brengen van glasbollen wordt verder gezet.

Jaarlijks betalen Brakelaars ongeveer 900.000 euro voor de verwerking van de fracties op het recyclagepark. Wie weinig gebruik maakt van het recyclagepark betaalt mee voor zij die merklijk meer komen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	35.453	381.438	384.800	389.000	389.000	389.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-35.453	-381.438	-384.800	-389.000	-389.000	-389.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	149.010	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-149.010	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### Actieplan: AP-2: Een propere en veilige gemeente, samen maken we Brakel mooier.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	35.453	381.438	384.800	389.000	389.000	389.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-35.453	-381.438	-384.800	-389.000	-389.000	-389.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	149.010	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-149.010	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-2: Opmaken en uitvoeren personeelsplan

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

Actie: ACT-3: Afspuiten voetpaden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	27.144	0	14.300	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-27.144	0	-14.300	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-4: Vegen straten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	61.088	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-61.088	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-5: Kopen borstelmachine.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	149.010	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-149.010	0	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-6: Mooimakers zoeken.

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

Actie: ACT-8: Kasten nutsmaatschappijen verfraaien.

Van 01/09/2021 tot 31/12/2025

Actie: ACT-9: Ondergrondse glasbollen.

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

Actie: ACT-746: Groenonderhoud diverse locaties

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	8.309	320.350	370.500	389.000	389.000	389.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.309	-320.350	-370.500	-389.000	-389.000	-389.000
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-753: Onderhoud buurt- en voetwegen Brakelbos

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

## Beleidsdoelstelling: BD-3: Een actief en ondernemend Brakel, van een aantrekkelijk centrum geniet heel Brakel mee.

Kwalitatieve omschrijving: Evenementen.

We blijven de "klassiekers" organiseren (nieuwjaarsreceptie, kermissen met nieuw concept "avondmarkt", Primus Classic, Brakel oktobert, Van Petegem Classic voor wielertoeristen, buitenspeeldag, kerstmarkt op zondag,...). Tijdens de maand augustus maken we het Marktplaatsplein autovrij op zondag in combinatie met kleinschalige activiteiten voor jong en oud. Dit in samenwerking met de lokale horeca. Het Marktplaatsplein moet een autoluwe spot in Nederbrakel blijven. De huidige verkeersstromen in het centrum blijven van kracht.

In samenwerking met de jeugdgraad organiseren we vanaf 2020 een klein foodtruck festival met een optreden en randanimatie.

Lokale economie.

Op een 30-tal jaren tijd zijn vele – kleinere – winkels verdwenen in Nederbrakel, dit zoals in de rest van Vlaanderen. Daarnaast scoren vele woningen slecht op bijvoorbeeld duurzaamheid. Ook de uitbreiding van de ambachtelijke zone te Opbrakel is gestart. We zoeken hier - bij voorkeur - lokale zelfstandigen die meer ruimte nodig hebben. Daarnaast zal het RUP zonevrije bedrijven opgestart worden; dit zodra het RUP zonevrije woningen afgewerkt is. Om het centrum aantrekkelijker te maken voor nieuwe zelfstandige activiteiten, werd een detailhandelsplan opgemaakt in samenwerking met samenwerkingsverband Solva. Met de uitvoering hiervan wordt gestart.

Wonen.

Leegstaande woningen blijven we opvolgen; we moeten vermijden dat deze afglijden naar verwaarlozing. Net met het oog op het tegengaan van verwaarlozing werd een belasting op verwaarlozing ingevoerd. Momenteel zijn nog enkele grote verkavelingen in uitvoering. In de toekomst zullen Brakelaars die op zoek zijn naar een woning zich vooral op de bestaande woningen in de kernen dienen te richten. Wij helpen hen door de huidige normen qua o.a. bouwdichtheden, hoogtes,.. te actualiseren zonder echter in te boeten op kwaliteit (vb. parkeernorm).

Eigenaars met een beperkt inkomen en met een woning die slecht scoort op duurzaamheid en een beperkt KI en die deze willen duurzaam en levenslang renoveren, kunnen op onze financiële steun rekenen. We bekijken dit in samenhang met andere bestaande premies om "oversubsidiëring" te vermijden.

De wachtlijsten voor sociale woningen zijn lang. Wij willen alvast de wachtenden een helpende hand aanreiken door het (financieel) stimuleren van samenwerking van eigenaars met het sociaal verhuurkantoor. Brakel voert items van het Vlaams woonbeleid uit (onderzoek woonkwaliteit, opvolging leegstand, lokaal woonoverleg, noodwoning...). In een ruimtelijke context waarin de ruimte steeds schaarser en kostbaarder wordt, verdiepen en verbreden we het gemeentelijk (preventief) woonbeleid.. Een eerste stap hierin is een heffingsreglement op verwaarloosde woningen.

Een update van de asbestinventaris van gemeentelijke gebouwen is opgemaakt. Deze zal dienen als basis om de gemeentelijke gebouwen asbestvrij te maken.

Gebouwen.

Een update van de asbestinventaris van gemeentelijke gebouwen is opgemaakt. Deze zal dienen als basis om de gemeentelijke gebouwen asbestvrij te maken.

Het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen ging de voorbije jaren systematisch vooruit; dit door een regelmatige (interne en externe) controle en het voorzien van extra (interne) ambtelijke capaciteit. Deze beweging wordt verder gezet. Naast het project van het zwembad en de podiumzaal worden in het vooruitzicht gesteld: uitwerken visie buurthuis Cordenuit, gelet op de bestaande beperkingen (keuken, toiletten, te verwijderen dak met asbest).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	26.118	58.204	106.835	92.350	73.450	84.350
Ontvangsten	2.500	0	0	3.100	3.100	3.100
Saldo	-23.618	-58.204	-106.835	-89.250	-70.350	-81.250
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	0	20.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-20.000	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: AP-3: Weerkerende evenementen.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	26.118	54.704	106.835	87.350	68.450	79.350
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-26.118	-54.704	-106.835	-87.350	-68.450	-79.350
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-11: Nieuwjaarsreceptie.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	15.016	0	0	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.016	0	0	-7.000	-7.000	-7.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-12: Primus Classic.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	13.195	10.345	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-13.195	-10.345	-10.000	-10.000	-10.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-13: Brakel oktobert.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	2.677	16.701	16.475	16.000	16.000	16.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.677	-16.701	-16.475	-16.000	-16.000	-16.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-14: Van Petegem Classic wielertoeristen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	10.000	8.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-10.000	-8.000	0	0
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-15: Kerstmarkt.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	6.055	7.979	16.900	17.900	7.000	17.900
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.055	-7.979	-16.900	-17.900	-7.000	-17.900
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-16: Oldtimerrit.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	376	0	12.450	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-376	0	-12.450	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-17: Buitenspeeldag.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	168	3.350	2.200	2.200	2.200
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-168	-3.350	-2.200	-2.200	-2.200
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-18: Jaarlijks theater voor kinderen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	171	1.230	1.250	1.300	1.300	1.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-171	-1.230	-1.250	-1.300	-1.300	-1.300
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-19: Foodtruckfestival en animatie op Marktplaats in augustus.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	6.716	14.565	6.500	6.500	6.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-6.716	-14.565	-6.500	-6.500	-6.500
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-20: Intrede van de sint

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.822	1.897	3.000	2.300	2.300	2.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.822	-1.897	-3.000	-2.300	-2.300	-2.300
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-21: Kermis, avondmarkt en maand van de markt

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	2.383	3.500	2.350	2.350	2.350
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-2.383	-3.500	-2.350	-2.350	-2.350
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-22: Ruitersommegang.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	800	800	800
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-800	-800	-800
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-751: 11 juli viering

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	4.436	15.000	10.400	10.400	10.400
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-4.436	-15.000	-10.400	-10.400	-10.400
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-762: Ontvangst nieuwe inwoners

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	2.600	2.600	2.600
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-2.600	-2.600	-2.600
Investerings						
Financiering						

**Actieplan: AP-4: Het actualiseren van de ruimtelijke visie en meer woonbeleid.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	3.500	0	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	2.500	0	0	3.100	3.100	3.100
Saldo	2.500	-3.500	0	-1.900	-1.900	-1.900
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	20.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-20.000	0	0
Financiering						

Actie: ACT-24: Aanpassen normen centrum en afbakening centrum via RUP.

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

Actie: ACT-25: Jaarlijkse leegstand opvolgen.

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

Actie: ACT-27: Belasting op verwaarlozing.

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

Actie: ACT-28: Uitbreiding ambachtelijke zone.

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

Actie: ACT-29: Actualiseren RUP zonevreemde bedrijven.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	20.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-20.000	0	0
Financiering						

Actie: ACT-30: Actualiseren verordening meergezinswoningen.

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

Actie: ACT-31: Premie verduurzamen en levenslang maken van woningen mt beperkt KI voor bewoners mt beperkt inkomen.

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

Actie: ACT-33: (Financieel) stimuleren samenwerking met sociaal verhuurkantoor.

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

Actie: ACT-34: Verbreden en verdiepen woonbeleid.

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

Actie: ACT-35: Verbreden en verdiepen handhaving ruimtelijke ordening.

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

Actie: ACT-36: Intergecoro Brakel - Horebeke

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	3.500	0	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	2.500	0	0	3.100	3.100	3.100
Saldo	2.500	-3.500	0	-1.900	-1.900	-1.900
Investerings						
Financiering						

## Beleidsdoelstelling: BD-4: Cultuur en sport voor jong en oud.

Kwalitatieve omschrijving: Cultuur

Tegen ten laatste 2024 willen wij starten met de bouw van de nieuwe podiumzaal met muziekschool. Dit gebouw zal een "hub" zijn voor vele verenigingen die nu nog vaak zelf creatief maar soms in slechte omstandigheden evenementen organiseren. Wij zijn duidelijk; in de podiumzaal is geen plaats voor eetfestijnen, maaltijden, koffietafels,... Voor vele verenigingen is dit echter een onmisbare bron van inkomsten. Voor hen onderzoeken we alternatieven. Een spoor hierin is bijvoorbeeld het lopende onderzoek naar de herbestemming van de kerk te Opbrakel en de studie naar een nieuwe "Cordenuit". Ook voor andere kerkgebouwen worden – in overleg met de kerkfabriek – andere bestemmingen onderzocht.

Sport

Zwembad "Poseidon" heeft 40 jaar duizenden Brakelaars zwemplezier geboden. Het is nu echter tijd voor een nieuwe "Poseidon" en dit aan de achterzijde van de gemeentelijke sporthal. Weliswaar geen "subtropisch" zwembad – dit is financieel niet haalbaar – maar een modern "banenbad" waar opnieuw duizenden (nieuwe) Brakelaars op af komen. Dit combineren we met het bouwen van een gemeenschappelijke cafetaria voor sporthal en zwembad. Van de huidige cafetaria maken we bijkomende (broodnodige) ruimte om te sporten. Niet-Brakelaars betalen voor deze dienstverlening mee via gedifferentieerde prijzen.

We kijken of het mogelijk is de bestaande (sport)kampen uit te breiden voor +12 jarigen. Brakelaars genieten ook voorrang bij de inschrijvingen. Dit in samenhang met de mogelijkheid de sportinfrastructuur van scholen te gebruiken om bijkomende capaciteit te genereren.

Jeugd

De opslag- en instuifruimte voor de jeugd in Elst wordt gebouwd. Dit als tegenprestatie voor de verkoop van het gewezen schoolhuis in Elst.

Na de eerste succesvolle organisatie van een speelpleinwerking in 2019, leggen we dit structureel vast in de gemeentelijke werking.

Bibliotheek

De lokale bibliotheek staat voor een omslag, de jongeren van vandaag zijn veel minder gebonden aan boeken, tijdschriften, kranten,.. Wij maken dat de bib deze digitale omslag kan maken; de bib op zijn beurt helpt Brakelaars hierin.

Toerisme

Toeristisch staat Brakel op de kaart. Vandaag wordt nog te veel nadruk gelegd op persoonlijke contacten en papieren folders; wij maken de omslag naar "e-toerisme" via bijvoorbeeld toeristische apps.

Een gebiedsdekkend zitbankenplan wordt afgewerkt en uitgevoerd.

Erfgoed

Voor het funerair erfgoed in eigendom van de gemeente na het verstrijken van de concessie zoeken we nieuwe concessiehouders.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	16.128	6.153	73.398	257.395	274.141	298.296
Ontvangsten	0	17.600	0	0	0	0
Saldo	-16.128	11.447	-73.398	-257.395	-274.141	-298.296
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	20.691	157.749	8.352.962	2.061.837	220.676	15.450
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.691	-157.749	-8.352.962	-2.061.837	-220.676	-15.450
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	5.561.906	525.473	524.849
Ontvangsten	0	76.551	8.187.526	1.753.970	283.327	278.447
Saldo	0	76.551	8.187.526	-3.807.937	-242.146	-246.402

## Actieplan: AP-5: Nieuwe en verbeterde infrastructuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	12.548	652	59.898	252.895	269.641	293.796
Ontvangsten	0	17.600	0	0	0	0
Saldo	-12.548	16.949	-59.898	-252.895	-269.641	-293.796
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	20.691	157.749	8.352.962	2.061.837	220.676	15.450
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.691	-157.749	-8.352.962	-2.061.837	-220.676	-15.450
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	5.561.906	525.473	524.849
Ontvangsten	0	76.551	8.187.526	1.753.970	283.327	278.447
Saldo	0	76.551	8.187.526	-3.807.937	-242.146	-246.402

Actie: ACT-37: Podiumzaal met muziekschool en administratief centrum .

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	20.662	80.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-20.662	-80.000	-5.000	-5.000	-5.000
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-38: Herbestemming kerk Oubraker opgevolgd door beslissing door eventuele werken.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	17.600	0	0	0	0
Saldo	0	17.600	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	25.000	1	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-25.000	-1	0	0
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-39: Nieuw zwembad.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	652	59.898	252.895	269.641	293.796
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-652	-59.898	-252.895	-269.641	-293.796
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	76.551	8.187.526	1.486.835	15.675	10.450
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-76.551	-8.187.526	-1.486.835	-15.675	-10.450
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	0	0	0	5.561.906	525.473	524.849
Ontvangsten	0	76.551	8.187.526	1.753.970	283.327	278.447
Saldo	0	76.551	8.187.526	-3.807.937	-242.146	-246.402

Actie: ACT-40: Opslagruimte jeugd Elst.

Van 01/01/2020 tot 11/11/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	10.569	15.000	200.000	200.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.569	-15.000	-200.000	-200.000	0
Financiering						

Actie: ACT-41: Studie verhuis Kind en Gezin en inrichten Wielendaalstraat.

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

Actie: ACT-42: Meer sportinfrastructuur via samenwerking met onderwijs.

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

Actie: ACT-44: Herstel kerkhofmuur Everbeek.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	20.103	42.127	11.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.103	-42.127	-11.000	0	0	0
Financiering						

Actie: ACT-45: Herstel kapel kerkhof Nederbrakel.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	12.548	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.548	0	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	588	7.840	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-588	-7.840	0	0	0	0
Financiering						

Actie: ACT-46: Studie herinrichting gemeentelijk arsenaal.

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

Actie: ACT-745: Vernieuwing zaal Cordenuit

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	4.436	1	1	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-4.436	-1	-1	0
Financiering						

Actie: ACT-752: Asfalteringswerken industriezone

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Actie: ACT-754: Verbeteringswerken aan Rozenhoek.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

**Actie: ACT-755: Aanleg skateterrein**

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investeringen</b>						
Uitgaven	0	0	30.000	370.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-30.000	-370.000	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: AP-6: Cultuur en sport voor jong en oud.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.580	5.502	13.500	4.500	4.500	4.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.580	-5.502	-13.500	-4.500	-4.500	-4.500
<b>Investeringen</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-47: Uitbreiden sportkampen + 12 jarigen.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	200	3.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-200	-3.500	-2.500	-2.500	-2.500
<b>Investeringen</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-48: Speelpleinwerking.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.580	5.302	10.000	2.000	2.000	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.580	-5.302	-10.000	-2.000	-2.000	-2.000
<b>Investeringen</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-49: Funerair erfgoed herbestemmen.**

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

## Beleidsdoelstelling: BD-5: Een slimme gemeente, tot uw dienst.

Kwalitatieve omschrijving: Het huidige gemeentehuis en de "muziekschool" kunnen de burger geen kwaliteitsvolle dienstverlening bieden. Dit naast het ontbreken van een podiumzaal. Nu de aankoop van gronden achter de rug is gaan we voor de bouw van een podiumzaal met muziekschool en administratief centrum in de Serpentestraat te Nederbrakel.

Dienstverlening gebeurt steeds meer online. Het thuisloket op de gemeentelijke website maken we verder bekend en waar mogelijk worden gemeentelijke toepassingen gekoppeld aan de e-box. Voor specifieke producten is een bezoek aan het gemeentehuis echter nog steeds nodig.

Gemeentehuis en OCMW krijgen gelijkaardige openingsuren en het online maken van een afspraak wordt uitgerold.

Een "chatbot" zal daarnaast burgers verder helpen bij tal van eenvoudige vragen.

Ook in de bib maken we de digitale omslag. Een automatische uitleenbalie wordt geplaatst; dit moet het personeel van de bib meer in staat stellen om met meer specifieke vragen van burgers om te gaan en op termijn ook deel te nemen aan de organisatie van evenementen in de podiumzaal.

Brakel zet ook in op "smart city"; in functie van de opportuniteiten zullen hiervoor bijkomend middelen worden voorzien.

In een slimme gemeente zijn er ook slimme Brakelaars. Voor bepaalde projecten (bijvoorbeeld wegenwerken, podiumzaal, zwembad, specifieke mobiliteitsvragen,...) richten we "klankbordgroepen" op.

Brakel zal ook slim investeren door lokale zelfstandigen en ondernemingen uit de sociale economie de kans te geven deel te nemen aan overheidsopdrachten.

"Be-alert" kan in noodsituaties levens redden, we schrijven actief Brakelaars hiervoor in bij een bezoek aan gemeentelijke diensten (bijvoorbeeld bib, sporthal, zwembad,...).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	15.693	17.031	3.161	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.693	-17.031	-3.161	0	0	0
Financiering						

## Actieplan: AP-7: Een slimme gemeente, tot uw dienst.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	15.693	17.031	3.161	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.693	-17.031	-3.161	0	0	0
Financiering						

Actie: ACT-50: Werken op afspraak.

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

Actie: ACT-51: Chatbot op gemeentelijke website.

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

Actie: ACT-52: Alle gemeentelijke betaalpunten zijn voorzien van digitaal alternatief.

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

Actie: ACT-53: RFID technologie in bib.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	12.826	16.184	3.161	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.826	-16.184	-3.161	0	0	0
Financiering						

Actie: ACT-54: Gebruik e-box in toepassingen.

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

Actie: ACT-55: WIFI in gemeentelijke gebouwen .

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	2.867	847	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.867	-847	0	0	0	0
Financiering						

## Beleidsdoelstelling: BD-6: Iedereen veilig op weg.

Kwalitatieve omschrijving: Iedereen vraagt veilige wegen. De 6 gewestwegen die Brakel doorkruisen, bieden weliswaar snelle verbindingen voor bestuurders van wagens. Keerzijde is echter het verhogen van de verkeersveiligheid langsheen deze wegen (in samenspraak met het Vlaamse gewest) of tussen gemeentewegen die deze gewestwegen kruisen en waarvan de visie van het Vlaams gewest vaak niet overeenkomt met lokale vragen. Op basis van het STOP-principe werken we projecten uit.

### Stappen

Voor de "stappers" wordt de vernieuwing van voetpaden (Brusselsestraat, Kruisstraat, Beekstraat, Watermolenstraat, Jagersstraat) verder gezet. Een nieuw voetpad komt tussen het Rondplein en de Sint-Martensstraat via de N48 en in de Hollebeekstraat.

Het zitbankenplan wordt uitgerold, naar aanleiding waarvan we de oudere zitbanken vervangen door onderhoudsvriendelijke exemplaren. De studies rond Trage Wegen lopen verder, maar vanaf 2020 zullen in Everbeek heropende trage verbindingen eindelijk zichtbaar worden.

### Trappen

In 2022 zullen in Brakel de lang verwachte werken starten; met de aanleg van nieuwe fietspaden. Het netwerk van oplaadpunten voor elektrische fietsen worden verder uitgebouwd; we kijken hierbij naar publieke gebouwen (kerken, scholen, buurthuizen, kerkhoven, toeristische routes,...).

Daarnaast lijsten we mogelijke bijkomende ingrepen op die Brakel nog fietsvriendelijker moeten maken voor wielertoeristen – recreanten.

Ook het fietspad langsheen de Kasteeldreef zal aangelegd worden.

Een netwerk van fietsstraten tussen de verschillende dorpskernen werd onderzocht. Dit wordt nu verder vertaald naar concrete acties.

We stimuleren jongeren om met de fiets naar school te gaan.

We onderzoeken hoe een "groepsaankoop" voor elektrische fietsen te organiseren/te steunen/ bekend te maken.

De gemeentelijke gebouwen en kerkhoven worden uitgerust met diefstalveilige fietsstallingen met waar mogelijk oplaadpunten en elektrische pompen.

Met iedere school in Brakel zitten we samen om te kijken welke bijkomende inspanningen de veiligheid van de kinderen kunnen verhogen (bijvoorbeeld schoolstraat).

### Openbaar vervoer.

Brakel is een knooppunt van buslijnen en ligt centraal tussen de stations van Lierde, Zottegem, Geraardsbergen. We testen of er behoefte zou zijn voor een "spitsbus" die 's morgens en 's avonds Brakelaars naar en van het station van Lierde/Zwalm brengt (via de vervoerregioraad).

We zoeken manieren om de minder mobiele centrale succesvoller te maken.

### Personenvervoer

De wagen blijft ook in de toekomst een belangrijk transportmiddel. In samenhang met rioleringswerken zullen de komende jaren tal van straten vernieuwd worden. Straten die zullen vernieuwd worden zijn: Ronsestraat, Herenhof, Pieter Hoelmanstraat, Riebeke, Haeyershoek, Hollebeekstraat, Tamelbroekstraat.

Naar aanleiding hiervan wordt ook gekeken of de aanleg van voet- en fietspaden (technisch en financieel) mogelijk is.

Daarnaast wordt jaarlijks 450.000 euro voorzien voor diverse herstellingswerken aan wegen.

Op de parking langs Dam of Abeelpad komen ook enkele betalende voorzieningen voor kampeerauto's op kleine schaal.

De vier mobiele snelheidsmeters worden continue ingezet; daar waar de snelheid niet voldoende wordt gerespecteerd, zullen infrastructurele verkeersremmende ingrepen onderzocht worden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.000	72.865	18.000	13.000	13.000	13.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.000	-72.865	-18.000	-13.000	-13.000	-13.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	340.207	856.124	3.763.698	2.307.000	1.976.000	100.000
Ontvangsten	0	231.215	1.172.112	1.172.112	1.207.631	0
Saldo	-340.207	-624.908	-2.591.586	-1.134.888	-768.369	-100.000
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: AP-8: Het verder vernieuwen van het openbaar domein.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	186.022	379.127	1.205.000	640.000	420.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-186.022	-379.127	-1.205.000	-640.000	-420.000	-100.000
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-56: Vernieuwen voetpaden.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	194.663	405.000	240.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-194.663	-405.000	-240.000	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-57: Jaarlijks herstel asfalt en diverse wegen.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	186.022	184.463	800.000	400.000	420.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-186.022	-184.463	-800.000	-400.000	-420.000	-100.000
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: AP-9: Het vernieuwen van het rioleringsstelsel, al dan niet met de aanleg van fietspaden.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	62.957	105.887	2.464.126	1.637.000	1.556.000	0
Ontvangsten	0	231.215	1.172.112	1.172.112	1.207.631	0
Saldo	-62.957	125.329	-1.292.014	-464.888	-348.369	0
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-58: Fietspad Kasteeldreef.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	4.410	0	127.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-4.410	0	-127.000	0	0
Financiering						

Actie: ACT-59: Fietspad Ronsesestraat

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	55.945	19.571	1.530.429	1.510.000	1.556.000	0
Ontvangsten	0	231.215	1.172.112	1.172.112	1.207.631	0
Saldo	-55.945	211.645	-358.317	-337.888	-348.369	0
Financiering						

Actie: ACT-60: Rioleringswerken Ronsesestraat (deel B).

Van 01/01/2024 tot 31/12/2025

Actie: ACT-61: Rioleringswerken Haeyershoek.

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

Actie: ACT-63: Rioleringswerken Hollebeekstraat met aanleg fiets- en voetpaden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	7.012	68.790	900.013	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.012	-68.790	-900.013	0	0	0
Financiering						

Actie: ACT-747: Rioleringswerken Valkenberg met aanleg voetpaden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	33.116	33.684	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-33.116	-33.684	0	0	0
Financiering						

Actie: ACT-748: Riolering en wegeniswerken Haeyershoek

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

Actie: ACT-749: Riolering en wegeniswerken Tamelbroekstraat

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

**Actieplan: AP-10: Nieuwe impulsen rond mobiliteit.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	3.000	72.865	18.000	13.000	13.000	13.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.000	-72.865	-18.000	-13.000	-13.000	-13.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	91.228	371.111	94.572	30.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-91.228	-371.111	-94.572	-30.000	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-64: Aanleg nieuwe parkeerplaatsen.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	2.921	3.000	3.000	3.000	3.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-2.921	-3.000	-3.000	-3.000	-3.000
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.713	295.826	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.713	-295.826	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-65: Nutsvoorzieningen voor campers op parking Dam.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	10.829	10.872	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.829	-10.872	0	0	0
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-66: Onderzoek fietsstraten.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	14.829	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-14.829	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-67: Verhogen verkeersveiligheid rond scholen nav rapport betreffende overleg met scholen.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	51.377	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-51.377	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-68: Onderzoek naar behoefte "spitsbus".

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

Actie: ACT-69: Trage Wegen studie

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.000	3.739	15.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.000	-3.739	-15.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-70: Trage Wegen infrastructurele maatregelen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	14.755	60.984	10.000	10.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.755	-60.984	-10.000	-10.000	0	0
Financiering						

Actie: ACT-71: Minder mobiele centrale bekend maken.

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

Actie: ACT-72: Controle snelheid bestuurders door middel van gebruik drie snelheidsmeters.

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

Actie: ACT-73: Oplaadpunten elektrische fietsen op publieke plaatsen (kerken, scholen, buurthuizen, kerkhoven,...).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	43.177	3.472	73.700	20.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-43.177	-3.472	-73.700	-20.000	0	0
Financiering						

Actie: ACT-74: Flankerende maatregelen "second opinion" uitvoeren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	29.583	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-29.583	0	0	0	0	0
Financiering						

## Beleidsdoelstelling: BD-7: Een sterk sociaal weefsel en respect voor iedereen.

Kwalitatieve omschrijving: Wie lid is van een vereniging is gelukkiger. Ook in deze legislatuur worden tientallen verenigingen gesteund. Belangrijke partners hierbij zijn de adviesraden.

Als teken van waardering, nodigen we jaarlijks de vrijwilligers die actief zijn in o.a. de gemeentelijke adviesraden, gemeentelijke evenementen, verkiezingen, ... , uit op een drink.

Het verder uitvoeren van het burgemeestersconvenant. Enkele speerpunten zijn het verder ombouwen van de openbare verlichting naar LED. Brakel wenst de "koploper" te zijn in Vlaanderen. Daarnaast keurde "Brakel" het lokaal klimaat- en energiepact gedeeltelijk goed. Dit wordt nu verder vertaald naar concrete acties.

Andere acties zijn meer rationeel energiegebruik in gemeentelijke gebouwen ( gemeentelijk onderwijs Everbeek-boven, nieuw zwembad, " podiumzaal " ), het vervangen van het gemeentelijk wagenpark, extra bloemenweides en het maximaal bannen van " wegwerpplastic " in onze werking ( bekers, lepels, ballonnen, zakken, ... ), het bekend maken van lokale producenten van voedsel met het inrichten van een " boerenmarkt " indien hiervoor interesse is ( = stimuleren van de korte keten ).

Er worden gronden ( particulieren, kerkfabrieken, patrimonium gemeente/OCMW ) gezocht om te kopen en deze te bebossen.

Waar mogelijk op gemeentelijke groenperken, planten we nieuwe (pluk) bomen.

De kerkhoven " vergroenen " verder en kunnen - gelet op de beschikbare ruimte - nieuwe functies krijgen ( o.a. haltes voor wandelaars, fietsers ( binnen een net van Trage Wegen )), schaduwzones met zitbanken bij grote warmte. Deze worden " groene en blauwe " aders die helpen de biodiversiteit te vergroten, hitte te reduceren, schaduw te creëren, meer CO2 op te slaan en ze dragen bij tot de mentale gezondheid van de inwoners.

Respect voor dieren: de burgemeester krijgt uitdrukkelijk de opdracht om dierenwelzijn op te volgen.

Kerkhoven verder evolueren en ingericht worden als parken met streekeigen planten en voorzieningen voor zwakke weggebruikers. Oude markante grafstenen proberen we te behouden door deze opnieuw in concessie te stellen: de concessienemer staat in voor de renovatie.

Ook " wilde " dieren krijgen meer aandacht: we kijken verder om bloemenweides met bijenhôtels te plaatsen en zorgen ook voor schuil- en nestplaatsen voor ander soorten en oversteekplaatsen voor eekhoorns.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	188.473	192.839	257.761	222.268	216.604	214.895
Ontvangsten	180.657	-15.057	13.302	18.042	23.048	22.871
Saldo	-7.816	-207.896	-244.459	-204.226	-193.556	-192.024
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.687.100	477.568	262.024	231.947	0	0
Ontvangsten	932.317	54.841	54.842	54.842	54.842	54.842
Saldo	-754.784	-422.727	-207.182	-177.105	54.842	54.842
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	76.582	97.012	121.552	135.389	142.307	142.307
Ontvangsten	1.027.092	474.845	231.947	231.947	0	0
Saldo	950.511	377.833	110.395	96.558	-142.307	-142.307

### **Actieplan: AP-11: Toelagen gemeentelijke adviesraden en huldigen vrijwilligers gemeente.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	130.500	82.986	135.535	131.100	125.100	124.100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-130.500	-82.986	-135.535	-131.100	-125.100	-124.100
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-75: Jeugdraad.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.200	2.004	4.000	4.000	4.000	4.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.200	-2.004	-4.000	-4.000	-4.000	-4.000
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-76: Sportraad.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	38.500	32.800	38.500	38.500	38.500	38.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-38.500	-32.800	-38.500	-38.500	-38.500	-38.500
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-77: Seniorenraad.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	13.500	8.271	13.500	13.500	13.500	13.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-13.500	-8.271	-13.500	-13.500	-13.500	-13.500
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-78: Culturele Raad.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	49.600	16.827	53.600	54.000	42.000	42.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-49.600	-16.827	-53.600	-54.000	-42.000	-42.000
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-80: Milieuraad.

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

Actie: ACT-81: Middenstandsraad.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	17.200	14.585	12.600	12.600	12.600	12.600
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-17.200	-14.585	-12.600	-12.600	-12.600	-12.600
Investerings						
Financiering						

**Actie: ACT-82: Bravo.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	8.500	8.500	8.500	8.500	9.500	8.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-9.500	-8.500
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actie: ACT-84: Uitnodigen vrijwilligers gemeente.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	4.835	0	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-4.835	0	-5.000	-5.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: AP-12: Naar een meer duurzaam Brakel.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	57.973	109.853	122.226	91.168	91.504	90.795
Ontvangsten	180.657	-15.057	13.302	18.042	23.048	22.871
Saldo	122.684	-124.910	-108.924	-73.126	-68.456	-67.924
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.687.100	477.568	262.024	231.947	0	0
Ontvangsten	932.317	54.841	54.842	54.842	54.842	54.842
Saldo	-754.784	-422.727	-207.182	-177.105	54.842	54.842
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	76.582	97.012	121.552	135.389	142.307	142.307
Ontvangsten	1.027.092	474.845	231.947	231.947	0	0
Saldo	950.511	377.833	110.395	96.558	-142.307	-142.307

**Actie: ACT-85: Aanpassen OV naar LED.**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	6.575	62.377	7.226	8.668	9.004	8.295
Ontvangsten	180.657	-15.057	13.302	18.042	23.048	22.871
Saldo	174.082	-77.434	6.076	9.374	14.044	14.576
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	1.685.192	474.845	231.947	231.947	0	0
Ontvangsten	932.317	54.841	54.842	54.842	54.842	54.842
Saldo	-752.876	-420.003	-177.105	-177.105	54.842	54.842
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	76.582	97.012	121.552	135.389	142.307	142.307
Ontvangsten	1.027.092	474.845	231.947	231.947	0	0
Saldo	950.511	377.833	110.395	96.558	-142.307	-142.307

Actie: ACT-87: Erfpacht of aankoop gronden ifv aanplant bossen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	700	25.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-700	-25.000	0	0	0
Financiering						

Actie: ACT-88: Planten nieuwe (pluk)bomen op perken.

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

Actie: ACT-89: Nieuwe functies kerkhoven.

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

Actie: ACT-90: Zwerfkattenplan en rattenbestrijding.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	43.693	42.572	45.000	50.000	50.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-43.693	-42.572	-45.000	-50.000	-50.000	-50.000
Investeringen						
Financiering						

Actie: ACT-91: Bloemenweides met bijenhoeven en schuil- en nestplaatsen voor andere soorten

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.908	2.023	5.077	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.908	-2.023	-5.077	0	0	0
Investeringen						
Financiering						

Actie: ACT-92: Het bannen van wegwerpplastic.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	432	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-432	0	0	0	0	0
Investeringen						
Financiering						

Actie: ACT-93: Het bekend maken van de "korte keten".

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

Actie: ACT-94: Verspreiden sticker tegen gratis drukwerk.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	784	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-784	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-107: Actie - Aankoop plantgoed op perken

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.273	4.120	70.000	32.500	32.500	32.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.273	-4.120	-70.000	-32.500	-32.500	-32.500
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-108: Biodiversiteit-Bloemenweides, bijenhotels, schuil- en nestplaatsen , paddentunnel, oversteekplaatsen

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

**Actieplan: AP-18: Het Vlaams energie- en klimaatpact lokaal vertaald.**

De gemeenteraad van 29 november 2021 keurde het Vlaams klimaat- en energieplan gedeeltelijk goed. Via dit actieplan worden concrete acties voorop gesteld.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Actie: ACT-756: Het planten van 1 boom per Brakelaar en 1 extra groenperk per 1000 inwoners.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Actie: ACT-757: 50 collectief georganiseerde energiebesparende renovaties per 1000 wooneenheden.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Actie: ACT-758: 1 meter nieuw of opgewaardeerd fietspad per Brakelaar.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

Actie: ACT-759: Per Brakelaar 1m<sup>3</sup> extra opvang of infiltratiecapaciteit.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2025

## Beleidsdoelstelling: BD-8: OCMW en gemeente maken werk van meer sociaal beleid (doelstelling MJP OCMW).

Kwalitatieve omschrijving: Meer initiatieven nemen om armoede, inzonderheid kinderarmoede, tegen te gaan.

Speerpunten in het armoedebeleid zijn:

- het stimuleren en opvolgen van ouders om kinderen vanaf 3 jaar naar het onderwijs te sturen
- taallessen Nederlands
- het betalen van schoolmaaltijden van kinderen
- het opzetten van een lokale versie van het Gentse plan "kinderen eerst"
- voedseloverschotten bij lokale grootwarenhuizen herverdelen onder Brakelaars
- goedkope maaltijden via Najaarszon
- het differentiëren van de gemeentelijke retributies met aandacht voor mensen in een kwetsbare situatie
- het verhogen van de participatie via de sportkansenpas

De uitvoering hiervan zal extra ambtelijke capaciteit vereisen

Ook eenzaamheid is een fenomeen dat zich in een vergrijzende samenleving scherper stelt. We gaan op zoek naar vrijwilligers die een engagement op zich willen nemen om ons te helpen bij het tegengaan van eenzaamheid en het faciliteren van initiatieven hieromtrent.

Een eerste aanzet is een Kerstfeest eind 2020.

Integratie en inburgering: Brakel kent een lager dan gemiddeld buitenlandse migratie. Het aantal mensen met een niet-Belgische achtergrond neemt wel toe (vooral Oost-Europa en Azië).

Enkele maatregelen die onderzocht zullen worden:

- voor inwoners die Nederlands willen leren, worden cursussen ingericht. Minderjarigen met een achterstand in het Nederlands krijgen absolute prioriteit. De scholen zijn hiervoor een partner.
- minstens jaarlijks worden nieuwkomers uitgenodigd op een specifiek kennismakingsmoment met het agentschap voor integratie en inburgering.
- het deelnemen aan de cursus maatschappelijke oriëntatie wordt aangemoedigd voor hen voor wie dit facultatief is.

Tot slot worden meer (structurele) initiatieven rond gezondheid gestart, zoals

- een warmteplan om burgers te sensibiliseren over de risico's van hogere temperaturen.
- de automaten in gemeentelijke gebouwen bieden een gezond aanbod van dranken en tussendoortjes aan.
- er wordt gezocht naar (een) locatie(s) om een sociale moestuin te organiseren.
- ouderen aansporen om deel te nemen aan onderzoeken rond dikkedarmkanker en borstkanker, vaccinatie.
- evenementen, gebouwen, ... zijn beter toegankelijk voor mensen met een beperking, overeenkomstig de richtlijnen van Inter Vlaanderen.
- op (gemeentelijke) evenementen brengen we de gevaren van alcohol onder de aandacht (banners, draagbaar ademanalysetoestel).

We leven in een diverse samenleving. Iedereen heeft recht op maatschappelijke aanvaarding en integratie! We onderzoeken hoe concrete stappen te nemen om een beleid rond Gelijke Kansen op te zetten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	19.139	28.200	58.654	43.020	24.000
Ontvangsten	40.926	3.332	13.146	25.517	25.517	6.497
Saldo	40.926	-15.807	-15.054	-33.137	-17.503	-17.503
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	2.710	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-2.710	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### Actieplan: AP-13: OCMW en gemeente maken werk van meer sociaal beleid.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	632	13.200	24.200	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	6.497	6.497	6.497	6.497
Saldo	0	-632	-6.703	-17.703	-8.503	-8.503
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Actie: ACT-95: (Kinder)armoedeplan uitwerken.

Speerpunten in ons armoedebeleid zijn het stimuleren en opvolgen van ouders om kinderen vanaf 3 jaar naar onderwijs te sturen, taallessen Nederlands, het betalen van schoolmaaltijden van kinderen, het opzetten van een lokale versie van het Gentse plan "Kinderen eerst", voedseloverschotten bij lokale grootwarenhuizen herverdelen onder Brakelaars, goedkope maaltijden via Najaarszon, het differentiëren van de gemeentelijke retributies met aandacht voor mensen in een kwetsbare situatie, het verhogen van de participatie via de sportkansenpas.

Van 01/07/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	632	11.200	19.200	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-632	-11.200	-19.200	-10.000	-10.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Actie: ACT-96: Eenzaamheid tegengaan.

Eenzaamheid is een fenomeen dat zich in een vergrijzende samenleving scherper stelt. We gaan op zoek naar vrijwilligers die een engagement op zich willen nemen ons te helpen bij het tegengaan van eenzaamheid en faciliteren initiatieven hieromtrent. Jaarlijks een Kerstfeest organiseren staat op de agenda.

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

### Actie: ACT-97: Integratie en inburgering.

Brakel kent een lager dan gemiddeld buitenlandse migratie. Het aantal mensen met een niet Belgische-achtergrond neemt wel toe (vooral Oost-Europa en Azië). Enkele maatregelen die worden onderzocht zijn:

- Voor die inwoners die Nederlands willen leren richten we cursussen in. Minderjarigen met een achterstand in het Nederlands krijgen hierbij absolute prioriteit. De scholen zijn hiervoor een partner.
- Minstens jaarlijks nodigen we nieuwkomers uit op een specifiek kennismakingsmoment met het agentschap voor integratie en inburgering.
- We moedigen het deelnemen aan de cursus maatschappelijke oriëntatie aan voor hen voor wie dit niet verplicht is.

Van 01/07/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	2.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-2.000	-5.000	-5.000	-5.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## Actie: ACT-98: Lokaal gezondheidsbeleid.

Meer (structurele) initiatieven worden gestart rond gezondheid. Dit omvat:

- Een warmteplan om burgers te sensibiliseren over de risico's van hogere temperaturen.
- De automaten in gemeentelijke gebouwen bieden een gezond aanbod van dranken en tussendoortjes aan.
- We zoeken (een) locatie(s) om een sociale moestuin te organiseren.
- Ouderen aansporen deel te nemen aan onderzoeken rond dikkedarmkanker en borstkanker.
- Evenementen, gebouwen,... zijn ook beter toegankelijk voor mensen met een beperking overeenkomstig de richtlijnen van Inter Vlaanderen.
- Op (gemeentelijke) evenementen brengen we de gevaren van alcohol onder de aandacht (banners, draagbaar ademanalysetoestel).

Van 01/09/2020 tot 31/12/2025

## Actie: ACT-104: Tijdelijke werkervaring

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	6.497	6.497	6.497	6.497
Saldo	0	0	6.497	6.497	6.497	6.497
Investerings						
Financiering						

## **Actieplan: AP-17: Integraal en participatief armoedebestrijdingsbeleid**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	18.507	15.000	34.454	28.020	9.000
Ontvangsten	40.926	3.332	6.649	19.020	19.020	0
Saldo	40.926	-15.175	-8.351	-15.434	-9.000	-9.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	2.710	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-2.710	0	0	0
Financiering						

## Actie: ACT-103: Implementeren of realiseren van GBO

Implementeren Geïntegreerd onthaal (GBO) of realiseren van de functies en de werkingsprincipes van een samenwerkingsverband Geïntegreerd Breed Onthaal.

Korte toelichting

Doelgroep: gezinnen in armoede met kinderen (prenataal-3 jaar).

Werkingsgebied: ELZ Panacea.

Partners: lokale besturen ELZ/CAW/DMW's ziekenfondsen

We zullen dit realiseren volgens de 5 criteria geformuleerd in het BVR van 7 december 2018:

1. Participeren in het intergemeentelijk project GBO Werken aan een gezamenlijke visie, gezamenlijke doelstellingen en een gezamenlijk kader voor de werkingsprincipes van een samenwerkingsverband geïntegreerd breed onthaal.
2. Basiswerkers faciliteren in hun samenwerking en ze eenduidig aansturen om gemeenschappelijke werkingsprincipes te realiseren.
3. Werken aan de participatie van de doelgroep en van de basiswerkers bij de uitwerking van de concrete werkzaamheden van het samenwerkingsverband Geïntegreerd breed onthaal.
4. Delen van expertise.
5. Concrete outreachende en proactieve acties opzetten om welomschreven kwetsbare doelgroepen te bereiken.

Voor de concretisering verwijzen we naar: [www.herzele.be/GBO-Panacea](http://www.herzele.be/GBO-Panacea)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	9.000	9.000	9.000	9.000
Ontvangsten	0	3.332	0	0	0	0
Saldo	0	3.332	-9.000	-9.000	-9.000	-9.000
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

## Actie: ACT-743: Armoedebestrijding i.k.v. covid 19

De subsidie ten bedrage van € 20.987,50 die bestemd is voor het OCMW zal worden aangewend om o.a. personen die naar aanleiding van de COVID-19 pandemie, financieel nadeel hebben geleden, te ondersteunen, alsook om initiatieven tegen kinderarmoede te ondersteunen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	16.682	4.000	0	0	0
Ontvangsten	20.988	0	0	0	0	0
Saldo	20.988	-16.682	-4.000	0	0	0
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	0	2.710	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-2.710	0	0	0
<b>Financiering</b>						

### Actie: ACT-744: Consumptiebudget kwetsbare gezinnen

De subsidie ten bedrage van €22.153,47 zal worden aangewend om waardebonnen uit te delen aan alleenstaande ouders met kinderen tot en met 21 jaar, woonachtig te Brakel, voor zover zij vallen onder de Europese armoedegrens. Deze waardebonnen kunnen zij gebruiken bij lokale handelaars in Brakel, gedurende een bepaalde periode.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	1.825	0	0	0	0
Ontvangsten	19.938	0	2.215	0	0	0
Saldo	19.938	-1.825	2.215	0	0	0
Investerings						
Financiering						

### Actie: ACT-760: Steun en opvang vluchtelingen Oekraïne

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	2.000	2.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-2.000	-2.000	0	0
Investerings						
Financiering						

### Actie: ACT-763: Subsidie ter versterking van de energiecellen van de OCMW's

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	23.454	19.020	0
Ontvangsten	0	0	4.434	19.020	19.020	0
Saldo	0	0	4.434	-4.434	0	0
Investerings						
Financiering						

## Beleidsdoelstelling: BD-9: Verder investeren zonder belastingverhoging.

Kwalitatieve omschrijving: Dit beleidsprogramma heeft niet de ambitie alle aspecten van het beleid van een gemeente en ocmw te beschrijven.

Tal van waardevolle initiatieven die reeds lopen in gemeente, OCMW, de adviesraden zijn ondertussen gemeengoed geworden. Daarnaast is een meerjarenplan geen statisch document; in functie van eventuele opportuniteiten en bij de jaarlijkse aanpassing van het meerjarenplan zullen steeds wijzingen gebeuren.

Om dit programma te realiseren heeft Brakel miljoenen euro nodig. Geld dat dankzij een zorgvuldig financieel beheer beschikbaar is.

Er komt weliswaar 1 nieuwe belasting, de reeds voorgestelde belasting op verwaarloosde woningen. Het ultieme doel is echter dat deze belasting 0 euro zou opbrengen; dit zou betekenen dat er in Brakel geen verwaarloosde woningen meer zijn die een bron van overlast voor hun omgeving vormen.

De bestaande retributies worden niet verhoogd; maar enkel aangepast aan de index. "Gratis" bestaat nu éénmaal niet. Naar aanleiding hiervan kijken we ook om de retributies te differentiëren voor niet-Brakelaars en Brakelaars in een kwetsbare situatie. De tarieven van de personenbelasting en onroerende voorheffing blijven in de jaren 2019-2025 ongewijzigd.

Brakel zal tenslotte blijven voldoen aan de door de toezichhoudende overheid gestelde financiële indicatoren (in het bijzonder autofinancieringsmarge).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	52.667	50.614	54.165	68.408	63.534	66.841
Ontvangsten	8.194.549	7.988.555	8.545.161	10.152.468	9.730.399	10.163.020
Saldo	8.141.882	7.937.941	8.490.996	10.084.060	9.666.865	10.096.179
Investerings						
Financiering						

### Actieplan: AP-14: Verder investeren zonder belastingverhoging.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	52.667	50.614	54.165	68.408	63.534	66.841
Ontvangsten	8.194.549	7.988.555	8.545.161	10.152.468	9.730.399	10.163.020
Saldo	8.141.882	7.937.941	8.490.996	10.084.060	9.666.865	10.096.179
Investerings						
Financiering						

### Actie: ACT-99: Personenbelasting.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	52.667	50.614	54.165	68.408	63.534	66.841
Ontvangsten	5.266.670	5.061.432	5.416.457	6.840.803	6.353.399	6.684.020
Saldo	5.214.003	5.010.818	5.362.292	6.772.395	6.289.865	6.617.179
Investerings						
Financiering						

### Actie: ACT-100: Onroerende voorheffing.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	2.927.143	2.924.778	3.128.704	3.311.665	3.377.000	3.479.000
Saldo	2.927.143	2.924.778	3.128.704	3.311.665	3.377.000	3.479.000
Investerings						
Financiering						

Actie: ACT-101: Belasting verkrotting.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	736	2.345	0	0	0	0
Saldo	736	2.345	0	0	0	0
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Actieplannen zonder beleidsdoelstelling:

**Actieplan: AP-1: Personeelskosten**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.176.584	7.348.557	7.827.262	8.805.197	8.938.296	9.091.047
Ontvangsten	264.130	265.092	243.692	271.738	300.376	325.504
Saldo	-6.912.454	-7.083.465	-7.583.570	-8.533.459	-8.637.920	-8.765.543
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Actie: ACT-1: Personeelskosten

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	7.176.584	7.348.557	7.827.262	8.805.197	8.938.296	9.091.047
Ontvangsten	264.130	265.092	243.692	271.738	300.376	325.504
Saldo	-6.912.454	-7.083.465	-7.583.570	-8.533.459	-8.637.920	-8.765.543
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

**Actieplan: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling**

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	128.769	106.736	216.466	279.159	342.409	400.159
Ontvangsten	5.258.119	5.828.685	5.923.317	6.222.387	6.411.929	6.604.862
Saldo	5.129.350	5.721.948	5.706.851	5.943.228	6.069.520	6.204.703
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	55.448	22.579	117.001	27.292	0	0
Ontvangsten	1.290	118.089	0	900.000	0	0
Saldo	-54.157	95.510	-117.001	872.708	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	1.585.735	2.586.830	1.444.917	1.444.201	1.166.117	800.158
Ontvangsten	0	0	5.000.000	3.900.000	1.850.000	0
Saldo	-1.585.735	-2.586.830	3.555.083	2.455.799	683.883	-800.158

Actie: GBB: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	128.769	106.736	216.466	279.159	342.409	400.159
Ontvangsten	5.258.119	5.828.685	5.923.317	6.222.387	6.411.929	6.604.862
Saldo	5.129.350	5.721.948	5.706.851	5.943.228	6.069.520	6.204.703
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	55.448	22.579	117.001	27.292	0	0
Ontvangsten	1.290	118.089	0	900.000	0	0
Saldo	-54.157	95.510	-117.001	872.708	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	1.585.735	2.586.830	1.444.917	1.444.201	1.166.117	800.158
Ontvangsten	0	0	5.000.000	3.900.000	1.850.000	0
Saldo	-1.585.735	-2.586.830	3.555.083	2.455.799	683.883	-800.158

**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

## OVERZICHT\_IP: Overzicht investeringsprojecten

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 43617

Gemeente (0207.690.262)

Marktplein 1, 9660 Brakel

Algemeen directeur: Jürgen De Miets

OCMW (0212.330.822)

Marktplein 26, 9660 Brakel

Financieel directeur: Ludo De Smet

### PRIO IP-1: Bouw nieuw zwembad ACT-39: Nieuw zwembad.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	76.551	0	9.700.486	0	9.777.037
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	0	76.551	0	9.700.486	0	9.777.037
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	76.551	0	9.700.486	0	9.777.037
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	76.551	0	9.700.486	0	9.777.037

### Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	76.551	0	8.187.526	15.675	10.450
<b>B. Investeren in materiële vaste activa</b>	0	76.551	0	8.187.526	15.675	10.450
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	76.551	0	8.187.526	15.675	10.450
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	76.551	0	8.187.526	15.675	10.450



**NIET-PRIO IP-2: Opslagruimte jeugd Elst**  
**ACT-40: Opslagruimte jeugd Elst.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren				Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP		
<b>I. UITGAVEN</b>	0	24.605	0	400.964	0	425.569	
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	24.605	0	400.964	0	425.569	
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	24.605	0	400.964	0	425.569	
a. Terreinen en gebouwen	0	24.605	0	400.964	0	425.569	

**Jaarlijkse transacties**

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd		Gerealiseerd		Gerealiseerd		Te realiseren		Te realiseren		Te realiseren	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	10.569	14.036	964	14.036	964	200.000	200.000	200.000	200.000	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	10.569	14.036	964	14.036	964	200.000	200.000	200.000	200.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	10.569	14.036	964	14.036	964	200.000	200.000	200.000	200.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	10.569	14.036	964	14.036	964	200.000	200.000	200.000	200.000	0	0

**NIET-PRIO IP-3: Rollend materieel  
ACT-5: Kopen borstelmaschine.  
GBB-0200: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Wegen - 0200  
GBB-07403: Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling - Sportdienst - 07403**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	597.220	0	27.307	0	624.527
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	597.220	0	27.307	0	624.527
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	597.220	0	27.307	0	624.527
c. Roerende goederen	0	597.220	0	27.307	0	624.527
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	6.025	0	0	0	6.025
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	6.025	0	0	0	6.025
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.025	0	0	0	6.025
c. Roerende goederen	0	6.025	0	0	0	6.025

**Jaarlijkse transacties**

	2020		2021		2022		2023		2024		2025	
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	
<b>I. UITGAVEN</b>	447.319	122.208	122.208	27.693	2.307	25.000	0	25.000	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	447.319	122.208	122.208	27.693	2.307	25.000	0	25.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	447.319	122.208	122.208	27.693	2.307	25.000	0	25.000	0	0	0	0
c. Roerende goederen	447.319	122.208	122.208	27.693	2.307	25.000	0	25.000	0	0	0	0
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	0	6.025	6.025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	0	6.025	6.025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.025	6.025	0	0	0	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	6.025	6.025	0	0	0	0	0	0	0	0	0

**PRIO IP-4: Bouw podiumzaal en administratief centrum  
ACT-37: Podiumzaal met muziekschool en administratief centrum .**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	0	40.433	0	75.229	0	115.662
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	40.433	0	75.229	0	115.662
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	40.433	0	75.229	0	115.662
a. Terreinen en gebouwen	0	40.433	0	75.229	0	115.662

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021	2022		2023		2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	0	20.662	19.771	60.229	5.000	5.000	5.000	5.000
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	0	20.662	19.771	60.229	5.000	5.000	5.000	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	20.662	19.771	60.229	5.000	5.000	5.000	5.000
a. Terreinen en gebouwen	0	20.662	19.771	60.229	5.000	5.000	5.000	5.000

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_5\_2022 2022: Budg. 43617

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 355823 Alg. 24871

JR\_ORIGINEEL\_2021 2021: Budg. 389434 Alg. 25592

Q\_ORIGINEEL\_2022\_Q3 2022: Budg. 362069 Alg. 19685

Referentie dossier: MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022

Journalvolgnummers: Budg. 43617 / Ref Budg. 41281

Gemeente (0207.690.262)

Marktplein 1, 9660 Brakel

Algemeen directeur: Jürgen De Miets

OCMW (0212.330.822)

Marktplein 26, 9660 Brakel

Financieel directeur: Ludo De Smet

## **Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4: Cultuur en sport voor jong en oud.**

Kwalitatieve omschrijving: Cultuur

Tegen ten laatste 2024 willen wij starten met de bouw van de nieuwe podiumzaal met muziekschool. Dit gebouw zal een "hub" zijn voor vele verenigingen die nu nog vaak zelf creatief maar soms in slechte omstandigheden evenementen organiseren.

Wij zijn duidelijk; in de podiumzaal is geen plaats voor eefestijnen, maaltijden, koffietafels,... Voor vele verenigingen is dit echter een onmisbare bron van inkomsten. Voor hen onderzoeken we alternatieven. Een spoor hierin is bijvoorbeeld het lopende onderzoek naar de herbestemming van de kerk te Opbrakel en de studie naar een nieuwe "Cordenuit". Ook voor andere kerkgebouwen worden – in overleg met de kerkfabriek – andere bestemmingen onderzocht.

### **Sport**

Zwembad "Poseidon" heeft 40 jaar duizenden Brakelaars zwemplezier geboden. Het is nu echter tijd voor een nieuwe "Poseidon" en dit aan de achterzijde van de gemeentelijke sporthal. Weliswaar geen "subtropisch" zwembad – dit is financieel niet haalbaar – maar een modern "banenbad" waar opnieuw duizenden (nieuwe) Brakelaars op af komen. Dit combineren we met het bouwen van een gemeenschappelijke cafetaria voor sporthal en zwembad. Van de huidige cafetaria maken we bijkomende (broodnodige) ruimte om te sporten. Niet-Brakelaars betalen voor deze dienstverlening mee via gedifferentieerde prijzen.

We kijken of het mogelijk is de bestaande (sport)kampen uit te breiden voor +12 jarigen. Brakelaars genieten ook voorrang bij de inschrijvingen. Dit in samenhang met de mogelijkheid de sportinfrastructuur van scholen te gebruiken om bijkomende capaciteit te genereren.

### **Jeugd**

De opslag- en instuifruimte voor de jeugd in Elst wordt gebouwd. Dit als tegenprestatie voor de verkoop van het gewezen schoolhuis in Elst. Na de eerste succesvolle organisatie van een speelpleinwerking in 2019, leggen we dit structureel vast in de gemeentelijke werking.

### **Bibliotheek**

De lokale bibliotheek staat voor een omslag, de jongeren van vandaag zijn veel minder gebonden aan boeken, tijdschriften, kranten,... Wij maken dat de bib deze digitale omslag kan maken; de bib op zijn beurt helpt Brakelaars hierin.

#### Toerisme

Toeristisch staat Brakel op de kaart. Vandaag wordt nog te veel nadruk gelegd op persoonlijke contacten en papieren folders; wij maken de omslag naar "e-toerisme" via bijvoorbeeld toeristische apps.

Een gebiedsdekkend zitbankenplan wordt afgewerkt en uitgevoerd.

#### Erfgoed

Voor het funerair erfgoed in eigendom van de gemeente na het verstrijken van de concessie zoeken we nieuwe concessiehouders.

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









Totaal niet-prioritaire acties:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	12.548	0	12.548	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	17.600	17.600	0	0	0
Saldo	-12.548	0	-12.548	0	17.600	17.600	0	0	0
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	20.691	0	20.691	66.697	-6.160	60.536	509.901	-424.465	85.436
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.691	0	-20.691	-66.697	6.160	-60.536	-509.901	424.465	-85.436
<b>Financiering</b>									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
<b>Exploitatie</b>									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Investerings</b>									
Uitgaven	450.002	120.000	570.002	1	200.000	200.001	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-450.002	-120.000	-570.002	-1	-200.000	-200.001	0	0	0
<b>Financiering</b>									

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.580	0	3.580	6.300	-798	5.502	13.500	0	13.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.580	0	-3.580	-6.300	798	-5.502	-13.500	0	-13.500
Investeringsfinanciering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	12.500	-8.000	4.500	12.500	-8.000	4.500	12.500	-8.000	4.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.500	8.000	-4.500	-12.500	8.000	-4.500	-12.500	8.000	-4.500
Investeringsfinanciering									

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD-3: Een actief en ondernemend Brakel, van een aantrekkelijk centrum geniet heel Brakel mee.
- BD-5: Een slimme gemeente, tot uw dienst.
- BD-1: Gelijkblijvend beleid
- BD-7: Een sterk sociaal weefsel en respect voor iedereen.
- BD-9: Verder investeren zonder belastingverhoging.
- BD-2: Een propere en veilige gemeente, samen maken we Brakel mooier.
- BD-6: Iedereen veilig op weg.
- BD-8: OCMW en gemeente maken werk van meer sociaal beleid (doelstelling MJP OCMW).



*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP referentie:*

*MJP\_HERZIENING\_OVERDRACHT\_2022\_2022: Budg. 41281*

Overzicht opbrengst belastingen									
Beleidsitem code	Algemene rekening	Omschrijving budgetboekjaar	Totaal	Bedrag 2020	Bedrag 2021	Bedrag 2022	Bedrag 2023	Bedrag 2024	Bedrag 2025
0020-00	7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	€ 19.148.289,75	€ 2.927.143,25	€ 2.924.777,50	€ 3.128.704,00	€ 3.311.665,00	€ 3.377.000,00	€ 3.479.000,00
0020-00	7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	€ 35.622.782,13	€ 5.266.669,68	€ 5.061.432,35	€ 5.416.457,24	€ 6.840.803,07	€ 6.353.399,34	€ 6.684.020,45
0020-00	7302000	Motorrijtuigen	€ 1.503.638,74	€ 235.626,50	€ 237.644,06	€ 238.566,00	€ 263.934,06	€ 263.934,06	€ 263.934,06
0020-00	7332200	Diftar/ophaalronde	€ 3.048.877,37	€ 511.975,90	€ 496.901,47	€ 510.000,00	€ 510.000,00	€ 510.000,00	€ 510.000,00
0020-00	7332300	Afgedate zakken, klevers, recipiënten	€ 206.745,50	€ 31.703,00	€ 35.042,50	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00	€ 35.000,00
0020-00	7332800	Sluikstorten	€ 3.200,00	€ 800,00		€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00	€ 600,00
0020-00	7340800	Nachtwinkels en phoneshops	€ 12.000,00		€ 6.000,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00	€ 1.500,00
0020-00	7341500	Diensten verhuur voertuigen met bestuurder	€ 6.865,70		€ 2.865,70	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00	€ 1.000,00
0020-00	7376000		€ 3.080,68	€ 735,68	€ 2.345,00				
0020-00	7377000	Tweede verblijven	€ 318.960,00	€ 43.400,00	€ 103.560,00	€ 43.000,00	€ 43.000,00	€ 43.000,00	€ 43.000,00
			€ 59.874.439,87	€ 9.018.054,01	€ 8.870.568,58	€ 9.374.827,24	€ 11.007.502,13	€ 10.585.433,40	€ 11.018.054,51