



Meerjarenplanwijziging 2026 – 2031/1



Strategische nota



Beleidsverklaring

Gemeente en ocmw Brakel
Marktplaats 1 , 9660 Brakel
www.brakel.be

Algemeen directeur: Jürgen De Mets
Financieel directeur: Ludo De Smet

Beleidsverklaring

De regelgeving bepaalt dat deze minstens de volgende elementen omvat:

Een beleidsverklaring met een beknopte beschrijving van het geplande beleid en de financiële kerncijfers voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;

- 1) het overzicht van alle beleidsdoelstellingen met een beschrijving ervan;
- 2) de omschrijving van de prioritaire acties en de bijbehorende verwachte ontvangsten en uitgaven voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft, met een verwijzing naar de beleidsdoelstelling waarbij ze aansluiten;
- 3) een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan.

De regelgeving bevat geen dwingende bepalingen over het aantal beleidsdoelstellingen, actieplannen of acties en legt geen verplichtingen op over de opname van welbepaalde beleidsinitiatieven of een minimum aandeel van het beleid dat moet worden uitgedrukt in prioritaire acties of actieplannen. De keuzes die het bestuur maakt over het aantal doelstellingen en (prioritaire) acties of actieplannen, en een heldere formulering ervan, zijn echter van essentieel belang om van de strategische nota voor de raadsleden een vlot toegankelijk en bruikbaar document te maken.

Inleiding

Het meerjarenplan – juridisch (bron: decreet lokaal bestuur)

Artikel 254. (01/01/2020 - ...)

Voor het einde van het jaar dat volgt op de gemeenteraadsverkiezingen wordt een meerjarenplan vastgesteld. Dat meerjarenplan bestaat uit een strategische nota, een financiële nota en een toelichting.

Het meerjarenplan start in het tweede jaar dat volgt op de gemeenteraadsverkiezingen en loopt af op het einde van het jaar na de daaropvolgende gemeenteraadsverkiezingen.

Artikel 255. (01/01/2020 - ...)

In de strategische nota van het meerjarenplan worden de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties voor het extern en intern te voeren beleid geïntegreerd weergegeven.

In de financiële nota van het meerjarenplan wordt de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota weergegeven en wordt verduidelijkt hoe het financiële evenwicht wordt gehandhaafd.

De toelichting van het meerjarenplan bevat alle informatie over de verrichtingen in het ontwerp van meerjarenplan die relevant is voor de raadsleden om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen.

Artikel 256. (08/04/2023 - ...)

De ramingen voor de exploitatie, de investeringen en de financiering in het eerste jaar van de financiële nota van het meerjarenplan omvatten ook de kredieten voor de gemeente en de kredieten voor het openbaar centrum voor maatschappelijk welzijn voor dat boekjaar. Een krediet is het bedrag voor ontvangsten en uitgaven binnen één boekjaar, dat toegekend is in de financiële nota van het meerjarenplan of de aanpassing ervan.

Het meerjarenplan – bestuurskundig (bron: omzendbrief KBBJ/ABB 2025/1)

In de BBC maken de lokale besturen hun beleids- en financiële planning op vanuit een meerjarig en strategisch perspectief. Het meerjarenplan vormt de basis voor het beleid van het bestuur gedurende de komende zes jaar. Het is voor de raadsleden het beleidsinstrument bij uitstek. De besturen hebben er alle belang bij om de voorbereiding en de opmaak van het meerjarenplan op een grondige wijze te doen.

In het meerjarenplan staan de te bereiken resultaten of effecten, en de acties en actieplannen die het bestuur daarvoor zal uitvoeren, centraal. Wat wil het bestuur bereiken en wat zal het daarvoor ondernemen? De inhoudelijke beschrijving van die beleidsplanning resulteert in de doelstellingenboom en de strategische nota.

Beleidsdoelstellingen zijn idealiter motiverend en richtinggevend geformuleerd: Ze verwijzen naar nagestreefde effecten of gewenste evoluties en toekomstige situaties. Acties of actieplannen formuleren de besturen best duidelijk, voldoende concreet en SMART (specifiek, meetbaar, acceptabel, realistisch, tijdsgebonden): De raadsleden moeten na de lectuur een concreet idee hebben wat de geplande acties inhouden en hoe ze gekoppeld zijn aan het realiseren van de doelstellingen. Waar dat mogelijk en opportuun is, kan het bestuur de periode van uitvoering en het vooropgestelde effect of resultaat verduidelijken en meetbaar maken met indicatoren.

De uittekening van de beleidsmatige aspecten kan uiteraard niet losgekoppeld worden van de vraag om de beschikbare middelen en de vooropgestelde aanwending ervan in kaart te brengen. De raming van de verwachte ontvangsten en uitgaven leidt tot de financiële planning voor zes jaar die, samengevat, weergegeven wordt in de financiële nota.

Het beleid en de financiën plannen voor een periode van zes jaar is geen eenvoudige opdracht, het brengt onvermijdelijk een zekere mate van onzekerheid met zich mee. Zowel interne als externe omgevingsfactoren kunnen en zullen het noodzakelijk maken om de planning op geregelde tijdstippen bij te sturen met een aanpassing van het meerjarenplan. Zo'n bijsturing is minstens één keer per jaar wettelijk verplicht. De voorbije legislatuur heeft voldoende aangetoond dat onvoorziene gebeurtenissen de budgettaire planning serieus overhoop kunnen halen. De uitbraak van de coronapandemie in 2020 en de uitzonderlijke opstoot van de inflatie in 2022 waren onmogelijk te voorspellen op het ogenblik dat de lokale besturen in 2019 hun meerjarenplan voor de periode 2020-2025 opmaakten.

Als de budgettaire planning onvoldoende accuraat is, krijgen de raadsleden een vertekende voorstelling van de verwachte ontvangsten en uitgaven en van de financiële toestand die daaruit volgt. Het meerjarenplan is een belangrijke leidraad om beleidsbeslissingen te nemen. Een realistische budgettaire planning draagt bij tot het nemen van haalbare beslissingen. Een te grote overschatting van de uitgaven verhoogt de druk op de (gecorrigeerde) autofinancieringsmarge en het (geconsolideerde) financiële evenwicht onnodig. Dat kan in het slechtste geval leiden tot onnodige besparingen, het inschrijven van leningen die eigenlijk niet nodig zijn en/of het onnodige uitstel van investeringen.

Managementsamenvatting

Deze beleidsverklaring is een managementsamenvatting van de politieke keuze van dit bestuur. Deze keuzes komen bij uitstek naar voor bij de prioritaire beleidsdoelstellingen en de onderliggende actieplannen en acties.

In die acties die onderstreept zijn, zijn er wijzigingen ten opzichte van de vorige versie.

- "Herinrichting dorpsplein Everbeek-boven.
Opzet is dit plein te vernieuwen – zonder vernieuwing van de onderbouw – en hierin dan ook hedendaagse mobiliteitskeuzes te maken.
- "Herinrichting Tenbossesestraat"
De voorbije jaren werden tal van voetpaden vernieuwd in de gemeente. Ditmaal willen wij Tenbossesestraat onder handen nemen. Bij dit project zal ook onderzocht worden of er draagvlak bestaat om over te schakelen naar een éénrichtingsregime.

- "Herinrichting Sint-Martensstraat"
Vele straten inclus de dorpskern van Opbrakel hebben veel verkeer te verteren gekregen tijdens de ingrijpende werken in de Ronseseestraat. Nu willen wij de voetpaden en wegdek vernieuwen (zonder onderbouw). Hierin zal ook rekening gehouden worden met het afschaffen van het beurtelings parkeren.
- "Herinrichting Kasteeldreef"
Deze werken zijn aan de gang. In de loop van dit jaar zal deze gewestweg volledig vernieuwd zijn (met onderbouw) en opnieuw een belangrijk realisatie zijn voor fietsers.
- "Jaarlijkse asfalteringen en diverse werken"
Het openbaar domein in een uitgestrekte, landelijke gemeente vraagt aanhoudende investeringen. Ook deze legislatuur voorzien wij een jaarlijks krediet hiervoor. Dit wordt structureel verhoogd.
- "Renovatie Hayershoek"
De renovatie (boven- en onderbouw) zit ondertussen in de ontwerpfase. Met deze renovatie zal ook deze straat een gescheiden rioolstelsel kennen met bijkomende parking en voetpaden.
- "Ronseseestraat fase 2"
In het verlengde van de werken in de Ronseseestraat (= fase 1) dienen nu de zijstraten onder handen genomen te worden. Dit project zit nog maar in een heel vroege ontwerpfase. Het is nu nog niet mogelijk hierop een timing naar uitvoering te geven.
- "Eenduidigheid snelheidsregimes"
De voorbije jaren werden tal van snelheidsregimes aangepast. Dit bestuur wenst deze globaal te evalueren en ervoor te zorgen dat deze consistent zijn.
- "Uitvoeringen verbindingen dorpskernen obv mobiliteitsstudie"
Het is wereldvreemd te denken dat op korte termijn nieuwe fietspaden langs gemeentewegen kunnen aangelegd worden. Alleen al het verwerven van extra gronden kan jaren duren.
Dit bestuur wil hierop niet wachten en met deze actie willen wij tussen dorpskernen veiligere verbindingen maken voor voetgangers en fietsers.
- "Verder aanleg en faciliteren van oplaadpunten."
Brakel was van bij de start van dit project mee in de voorhoede. Wij zetten deze inspanning verder.
- "Kerkenbeleidsplan"
Deze legislatuur zullen kerken overeenkomstig het kerkenbeleidsplan niet meer gebruikt worden voor de erediensten en herbestemd worden.
Voor deze gebouwen wordt een nieuwe invulling gezocht.
Een eerste uitgevoerd project is het overbrengen van de tentoonstelling uit het medisch historisch museum "*Triverius*" naar de kerk in Zegelsem. Het administratief traject met het oog op het opheffen van de kerkfabriek is lopend.
- "Renovatie sportcentrum "De Rijd"
Naar aanleiding van de overdracht van de sporthal naar Farys, werd een rapport opgemaakt betreffende diverse (technische) problemen.
Farys krijgt opdracht om een renovatie op te starten. Een bestek met het oog op het aanstellen van een ontwerper is opgemaakt en wordt binnenkort in mededinging geplaatst.
- "Nieuw gemeenschapscentrum"
Een gelijkaardig project werd de vorige legislatuur opgestart. Dit werd opgeschort tijdens de Corona-pandemie.
Dit bestuur neemt dit project opnieuw op en wil deze legislatuur een nieuw gemeenschapscentrum in de Serpentestraat bouwen. Met het oog hierop werd een omgevingsvergunning met het oog op het slopen van de gewezen pastorie te Nederbrakel ingediend.
- "Beachvolley op het recreatiedomein"
Het recreatiedomein wordt verder uitgebouwd met een terrein voor beach volley.
- "Aankoop voetbalterrein Opbrakel"
Dit bestuur wenst de voormalige pastorie en bijhorende gronden te verkopen. Dit impliceert ook de verkoop van het verouderde buurthuis.
Teneinde dit te compenseren is het voetbalterrein te Opbrakel aangekocht om hiervan een nieuw buurthuis te maken voor verenigingen.

- "Redesign brakel.be met AI"
De gemeentelijk website wordt vernieuwd met integratie van AI.
- "Whatsappcommunicatie Tamtam."
Deze toepassing wordt ter beschikking gesteld door de Vlaamse overheid en zal ook Brakel uitgerold worden.
- "De zondagsmarkt naar het Marktpllein".
Opzet is de zondagsmarkt meer zichtbaarheid en beleving te geven op het Marktpllein.
- "Actualiseren kadastraal inkomen"
Het doel is om op termijn te zorgen voor een correcte fiscale behandeling van alle woningeigenaars, op basis van actuele gegevens. De gemeente wil zo een einde maken aan de bestaande ongelijkheid tussen de burgers. Een actuele vaststelling van het kadastrale inkomen zorgt ervoor dat alle inwoners juist bijdragen, op basis van de werkelijke situatie van de woning.
- "Belasting op vakantiewoningen"
Brakel kent een groot aantal overnachtingen. Deze genereren een financiële meerwaarde, maar brengen ook kosten met zich mee. Om deze kosten af te dekken, wordt een belasting op vakantiewoningen ingesteld.
- "Belasting op tweede verblijf."
Het huidige tarief werd 25 jaar geleden ingesteld en wordt geactualiseerd.
- "Belasting op toeristische logies"
Brakel kent een groot aantal overnachtingen. Deze genereren een financiële meerwaarde, maar brengen ook kosten met zich mee. Om deze kosten af te dekken, wordt een belasting op vakantiewoningen ingesteld.
- "Update verordening meergezinswoningen"
De huidige verordening is een belangrijk instrument geweest tegen het ontwikkelen van ruimtelijk niet-gewenste meergezinswoningen. In het licht van nieuwe inzichten wordt deze wel geactualiseerd.
- "Nieuwe sociale woningen."
In samenwerking met de woonmaatschappij Vlaamse Ardennen wil dit bestuur nieuwe sociale woningen realiseren. Een eerste – concreet – project is de site van het voormalige gemeentelijke zwembad.
Actie "Gefaseerd gebruik conformiteitsattest".
Vele besturen rond Brakel maken hier al gebruik van. Ook Brakel rolt dit gefaseerd uit.
- "Het verplaatsen van de kampeerplaatsen voor campers".
Dit bestuur wil de campers naar een andere locatie op het recreatiedomein verplaatsen. Deze zal ook uitgerust worden. In ruil hiervoor wordt ook een retributie gevraagd. Een overheidsopdracht om een ontwerper aan te stellen is lopend.
- "Escaperoute voor kinderen.
Brakel zal ook een escaperoute voor kinderen kennen.
- "Het aanpakken van psychologisch problemen".
Veel mensen kampen tegenwoordig met psychische problemen. Zeker voor mensen met een beperkt budget, zijn consultaties bij een psycholoog een dure aangelegenheid. Het doel is het opstellen van een reglement om zodoende een toelage toe te kennen aan een te bepalen doelgroep.
- "Kinderarmoede – jaarlijkse uitstap".
Het aanbieden van een uitstap, zoals naar Pairi Daiza, voor kinderen en hun ouders (personen die genieten van sociale rechten, waarbij de ouders een minimale bijdrage betalen). De bedoeling is om dit jaarlijks te organiseren.
- "Kinderarmoede – kerstgeschenk".
Ook kinderen van personen die hulp ontvangen van het OCMW, krijgen graag een cadeautje met Kerst. Deze kinderen zal een Kerstgeschenk worden aangeboden.
- "Kinderarmoede – poetspakketten tandzorg".
In samenwerking met de Gezondheidsmakers, wordt jaarlijks aan de kindjes van de 1e kleuterklasjes van de scholen in Brakel, een basispakketje poetsen tandzorg bezorgd.
- "Kinderarmoede – uitbreiden kansenpas".
De doelstelling is om het bestaande reglement inzake de kansenpas, schoolkansenpas, sportkansenpas en de jeugdbewegingen te hervormen, o.a. rekening houdend met het BOA-decreet en de mogelijkheden uit te breiden.
- "Het activeren van leefloners, ook bij zwerfvuilbestrijding".
Met het beperken van de werkloosheid in de tijd, zullen enkele tientallen Brakelaars wellicht aankloppen bij het OCMW. Zoals steeds wil het OCMW deze dorpsgenoten

helpen. Daartegenover vragen wij wel een actief engagement om zo snel mogelijk aan het werk te gaan.

- "Project DYZO, hulp aan zelfstandigen".
Ook zelfstandigen kunnen in problemen komen. Voor hen stellen wij DYZO ter beschikking.
- "Kerstmaaltijd".
Personen die hulp ontvangen van het OCMW, tevens in de mogelijkheid stellen om tegen een zeer beperkte prijs, een Kerstmaaltijd af te halen bij het OCMW.

Overzicht van de belangrijkste aanpassingen

2026

- In functie van actie "Herinrichting Sint-Martensstraat" is een krediet van 250.000 euro voorzien voor voorafgaandelijke werken aan de riolering.
- De verkoop van de gemeentelijke gebouwen (LOI, Opbrakel) zal dit jaar niet meer gebeuren. De ontvangst wordt geschrapt (774.700).
- Binnen het kader van actie "Nieuw gemeenschapscentrum" is een krediet van 75.000 voorzien voor sloopwerken.
- Voor het event rond de Sint wordt 20.000 euro extra voorzien.
- 15.000 euro is voorzien voor studiekosten voor de nieuwe parkeerplaats voor campers
- Nieuwe speeltuigen komen te Elst (10.000), basisschool Parike (22.000) , alsook vast fitness toestellen op De Rijdt (25.000) en turntoestellen aan het IBO Parike en sportkampen (14.000)
- Binnen actie "Aankoop voetbalterrein Opbrakel". is een krediet van 15.000 voorzien voor het plaatsen van twee containers. Dit voor materiaal dat momenteel in de kantine en (af te breken) gewezen kantine staat.
- Voor de Toekan-toepassing is 15.000 voorzien.
- Een krediet van 78.000 wordt voorzien voor werken aan het gemeentehuis (noodtrap – 12.000 – renovatie binnenmuren en keuken 12.000 – herstel dekstenen schouwen 15.000), verleiding in gebouwen (10.000), herinrichting dienst burgerzaken (16.000)
- Een terugbetaling van de Vlaamse overheid voor 993.000 euro is ingeschreven (Ronsesestraat fase 1)
- Een nieuw knuppelpad komt langs de Zwalmbeekweg (20.000)
- 60.000 euro is ingeschreven voor een nieuwe machine voor onkruidbestrijding. Deze moet de huidige machines met gas vervangen.

2027

- Het jaarlijks krediet voor asfalt en diverse werken wordt verhoogd naar 475.000 euro.
- Een ontvangst voor verkopen van 1.155.000 is voorzien.
- Met het oog op de asbestverwijdering in de scholen is 350.000 euro ingeschreven.

Autofinancieringsmarge

De meerjarenplannen van de gemeenten en hun OCMW moeten beantwoorden aan de volgende evenwichtsnormen:

- het toestandsevenwicht: het geraamde beschikbaar budgettair resultaat moet per boekjaar groter of gelijk zijn aan nul;
- het structureel evenwicht: de geraamde autofinancieringsmarge moet in het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan groter of gelijk zijn aan nul. Dit duidt aan dat het bestuur zijn netto lasten uit kapitaalsaflossingen van leningen en leasings kan dragen met het overschot uit de gewone werking (exploitatiesaldo).

Brakel voldoet hieraan met onderstaande cijfers

MJP 2026-2031	Aanpassing 1
• 2026: -506.099	-802.086
• 2027: -1.881.182	-1.704.227
• 2028: 446.829	195.327

• 2029: 161.766	-176.057
• 2030: 607.096	469.650
• <u>2031: 769.462</u>	<u>649.311</u>

Meer info hierover kan gevonden worden in het document M2: staat van het financieel evenwicht.

De reden van het negatief cijfer voor de jaren 2026 en 2027 is toe te schrijven aan de budgettaire verwerking van de voorschotten aan RVT Rusthuis Najaarszon.

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge

MJP 2026-2031	Aanpassing 1
• 2026: 77.249	-248.021
• 2027: -1.101.681	-954.009
• 2028: 1.423.057	1.142.272
• 2029: 1.140.206	773.101
• 2030: 99.800	-71.328
• <u>2031: 368.189</u>	<u>209.530</u>

Het feit dat de gecorrigeerde autofinancieringsmarge in de jaren 2030 en 2031 minder gunstig is dan de autofinancieringsmarge is toe te schrijven aan de opname van het gros van de leningen op 20 jaar.

Het beschikbaar budgettair resultaat

Het beschikbaar budgettair resultaat wordt geraamd op:

MJP 2026-2031	Aanpassing 1
• 2026: 3.405.129	2.031.964
• 2027: 1.707.882	2.171.338
• 2028: 63.848	187.804
• 2029: 60.150	14.283
• 2030: 89.849	5.386
• 2031: 8.672	24.058

Meer info hierover kan gevonden worden in het document M2: staat van het financieel evenwicht.

De financiële schuld

De financiële schuld wordt geraamd op:

MJP 2026-2031	Aanpassing 1
• 2026: 16.287.048	16.653.081
• 2027: 14.337.390	14.703.423
• 2028: 16.345.471	16.711.504
• 2029: 26.989.558	27.485.591
• 2030: 26.567.835	27.207.868
• 2031: 25.014.418	25.971.757

Meer info hierover kan gevonden worden in het document T3: Evolutie van de financiële schulden.

De investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies .

De investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies worden geraamd op:

MJP 2026-2031	Aanpassing 1
• 2026: 3.458.968	4.589.502
• 2027: 3.295.875	3.540.875
• 2028: 6.269.166	6.357.165

- 2029: 13.142.632 13.104.632
- 2030: 1.854.547 1.905.697
- 2031: 1.068.379 1.178.379

De uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politie en hulpverleningszone

De uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politie en hulpverleningszone zijn

Lokale politie

	MJP 2026-2031	Aanpassing 1
• 2026:	2.021.549	2.021.549
• 2027:	2.039.795	2.039.795
• 2028:	2.054.678	2.054.678
• 2029:	2.072.844	2.072.844
• 2030:	2.087.731	2.087.731
• 2031:	2.105.870	2.105.870

Hulpverleningszone

	MJP 2026-2031	Aanpassing 1
• 2026:	536.593	536.593
• 2027:	661.808	661.808
• 2028:	713.058	713.058
• 2029:	741.169	741.169
• 2030:	761.223	761.223
• 2031:	776.989	776.989

Meer info hierover kan gevonden worden in het document Overzicht opbrengst per belastingsoort.

De Personeelsuitgaven

De personeelsuitgaven (politiek personeel + vastbenoemd niet-onderwijzend personeel + niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel + onderwijzend personeel ten laste van andere overheden + andere personeelskosten + pensioenen) worden geraamd op

MJP 2026-2031	Aanpassing 1
• 2026: 10.482.336	10.595.158
• 2027: 10.464.149	10.622.767
• 2028: 10.646.079	10.840.084
• 2029: 10.797.210	11.030.157
• 2030: 11.018.498	11.292.307
• 2031: 11.250.866	11.569.954

Meer info hierover kan gevonden worden in het document T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard.

De aanslagvoet en de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting en uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing.

- De aanslagvoet voor de aanvullende personenbelasting werd vastgesteld op de gemeenteraad van 1 december 2025 en bedraagt 8%.
De ontvangsten worden geraamd op:

MJP 2026-2031	Aanpassing 1
2026: 7.116.621	7.279.956
2027: 7.293.621	7.479.580
2028: 7.509.508	7.661.116
2029: 7.737.970	7.856.628

2030: 7.661.026	8.071.115
2031: 7.846.844	8.333.818

- De aanslagvoet uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing werd vastgesteld op de gemeenteraad van 1 december 2025 en bedraagt 818.64.

De ontvangsten worden geraamd op

MJP 2026-2031	Aanpassing 1
2026: 3.874.217	3.874.217
2027: 3.978.200	3.978.200
2028: 4.124.392	4.124.392
2029: 4.251.219	4.251.219
2030: 4.377.844	4.377.844
2031: 4.507.965	4.507.965

Meer info hierover kan gevonden worden in het document Overzicht opbrengst per belastingsoort.

Het aantal inwoners op 1 januari 2025.

Het aantal inwoners op 1 januari 2025 bedraagt 15.136

(bron: [population-bevolking-20250101.pdf](#))



Beleidsdoelstellingen en prioritaire acties

Gemeente en ocmw Brakel
Marktplaats 1 , 9660 Brakel
www.brakel.be

Algemeen directeur: Jürgen De Mets
Financieel directeur: Ludo De Smet

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Journalvolnummers: Budg. 55693 / Ref Budg. 54189

Gemeente (0207.690.262)

Marktplaats 1, 9660 Brakel

Algemeen directeur: Jürgen De Mets

OCMW (0212.330.822)

Marktplaats 26, 9660 Brakel

Financieel directeur: Ludo De Smet

Overzicht beleidsdoelstellingen

BD-1: Gelijkblijvend beleid

BD-2: * Een nette en aangename gemeente

BD-3: * De beste dienstverlening aan onze burgers

BD-4: * Een feestelijke, ondernemende, aantrekkelijke en duurzame gemeente

BD-5: * Een sociale, activerende en veilige gemeente

**: Prioritaire beleidsdoelstelling*

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Een nette en aangename gemeente

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

Prioritair actieplan: AP-3: Opwaardering dorpskernen en diverse straten

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	831.732	885.931	1.717.663	828.162	75.000	903.162	1.949.355	75.000	2.024.355
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	1.134.005	75.000	1.209.005	451.000	75.000	526.000	407.660	95.000	502.660
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-10: Dorpsplein Everbeek-Boven

Van 01/01/2026 tot 31/01/2030

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	100.000	0	100.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-12: Tenbossestraat

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	300.000	0	300.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-13: Sint-Martensstraat

Van 01/01/2026 tot 31/01/2029

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	250.000	250.000	0	0	0	500.000	0	500.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-14: Jaarlijkse asfalteringen en diverse werken

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	525.576	-50.576	475.000	400.000	75.000	475.000	400.000	75.000	475.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	400.000	75.000	475.000	400.000	75.000	475.000	400.000	75.000	475.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-15: Renovatie Haeyershoek

Van 01/01/2026 tot 31/12/2029

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	69.663	0	69.663	233.162	0	233.162	1.017.355	0	1.017.355
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	258.005	0	258.005	0	0	0	6.660	0	6.660
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-17: Ronsesestraat Fase 2

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	41.000	0	41.000	95.000	0	95.000	32.000	0	32.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	52.000	0	52.000	51.000	0	51.000	1.000	20.000	21.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-19: Kasteeldreef

Van 01/01/2026 tot 31/12/2029

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	145.000	0	145.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	24.000	0	24.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-5: Mobiliteit met bijzondere aandacht voor stappers en trappers

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

Prioritaire actie: ACT-20: Eenduidigheid snelheidsregimes (scholen - kernen - rest)

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

Prioritaire actie: ACT-22: Uitvoering verbindingen dorpskernen obv studie

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

Prioritaire actie: ACT-29: Verder aanleg en faciliteren van oplaadpunten

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

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3: De beste dienstverlening aan onze burgers

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

Prioritair actieplan: AP-8: Investeren in communicatie

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	36.500	0	36.500	31.500	0	31.500	31.500	0	31.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	31.500	0	31.500	31.500	0	31.500	31.500	0	31.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-34: Redesign website en integratie AI / chatbot

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	11.000	0	11.000	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-35: Whatsappcommunicatie Tamtam (incl chatbot)

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	20.000	0	20.000	18.000	0	18.000	18.000	0	18.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	18.000	0	18.000	18.000	0	18.000	18.000	0	18.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-9: Minder, maar beter uitgeruste gebouwen

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	451.000	-318.600	132.400	372.515	350.000	722.515	3.001.530	0	3.001.530
Ontvangsten	774.700	-774.700	0	0	1.155.000	1.155.000	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	9.501.546	0	9.501.546	1.561	0	1.561	500	0	500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-39: Kerkenbeleidsplan

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

Prioritaire actie: ACT-40: Renovatie sportcentrum "De Rijdt"

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	6.000.000	0	6.000.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-42: Vrijtijdscentrum

Van 01/01/2026 tot 31/12/2030

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	201.000	-105.000	96.000	301.015	0	301.015	3.001.030	0	3.001.030
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	3.501.046	0	3.501.046	1.061	0	1.061	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-10: (Sport)infrastructuur

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	350.000	51.500	401.500	53.010	24.000	77.010	0	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	24.000	24.000	0	24.000	24.000	0	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-49: Beachvolley terrein op De Rijdt

Van 01/01/2026 tot 31/12/2027

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	53.010	0	53.010	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4: Een feestelijke, ondernemende, aantrekkelijke en duurzame gemeente

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

Prioritair actieplan: AP-11: Ondersteuning lokale economie

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	8.500	0	8.500	8.500	0	8.500	8.500	0	8.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	8.500	0	8.500	8.500	0	8.500	8.500	0	8.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-55: Zondagsmarkt verhuizen naar Marktpllein

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

Prioritair actieplan: AP-12: Een rechtvaardige fiscaliteit

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	67.000	0	67.000	107.000	0	107.000	107.000	0	107.000

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	107.000	0	107.000	107.000	0	107.000	107.000	0	107.000

Prioritaire actie: ACT-57: Actualiseren KI onroerend patrimonium

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

Prioritaire actie: ACT-131: Belasting op overnachting in toeristische logies

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000	40.000	0	40.000

Prioritaire actie: ACT-132: Indexeren van de belasting op tweede verblijven

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	67.000	0	67.000	67.000	0	67.000	67.000	0	67.000

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	67.000	0	67.000	67.000	0	67.000	67.000	0	67.000

Prioritair actieplan: AP-13: Streven naar betere woonkwaliteit

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

Prioritaire actie: ACT-61: Update verordening meergezinswoningen

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

Prioritaire actie: ACT-64: Invoeren conformiteitsattest

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

Prioritaire actie: ACT-65: Bijkomende sociale woningen

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

Prioritair actieplan: AP-16: Ruimte voor water

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	100.000	0	100.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-73: Onderhoud beken

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-75: Gecontroleerd overstromingsgebied Terkleppebeek

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	75.000	0	75.000	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-76: Erosiemaatregelen

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

Prioritair actieplan: AP-18: Ruimte en ondersteuning voor evenementen

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	162.000	20.098	182.098	161.300	26.000	187.300	161.606	14.000	175.606
Ontvangsten	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	161.918	26.000	187.918	162.236	14.000	176.236	162.561	26.000	188.561
Ontvangsten	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000

Prioritaire actie: ACT-87: Urban trail

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP-19: Toerisme

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	40.000	11.000	51.000	38.000	-4.000	34.000	30.000	-4.000	26.000
Ontvangsten	0	0	0	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	30.000	-4.000	26.000	30.000	-4.000	26.000	30.000	-4.000	26.000
Ontvangsten	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000

Prioritaire actie: ACT-90: Het verplaatsen van de kampeerplaatsen voor campers

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	14.000	11.000	25.000	4.000	-4.000	0	4.000	-4.000	0
Ontvangsten	0	0	0	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	4.000	-4.000	0	4.000	-4.000	0	4.000	-4.000	0
Ontvangsten	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000

Prioritair actieplan: AP-20: Een gemeente voor jongeren

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	17.500	57.000	74.500	10.500	0	10.500	7.500	0	7.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	7.500	0	7.500	7.500	0	7.500	7.500	0	7.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-96: Escaperoute voor kinderen

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	10.000	0	10.000	3.000	0	3.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-5: Een sociale, activerende en veilige gemeente

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

Prioritair actieplan: AP-25: Aanpakken van (kind)armoede, werken aan verbondenheid

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	27.000	-3.000	24.000	27.000	0	27.000	27.000	0	27.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	27.000	0	27.000	27.000	0	27.000	27.000	0	27.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-103: Het aanpakken van psychologische problemen - tussenkomst

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-105: Kinderarmoede - jaarlijkse uitstap

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000	8.000	0	8.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-106: Kinderarmoede - kerstgeschenk

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500	2.500	0	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-107: Kinderarmoede - poetspaketten tandzorg

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	500	0	500	500	0	500	500	0	500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	500	0	500	500	0	500	500	0	500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-108: Kinderarmoede - uitbreiden kansenas

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

Prioritaire actie: ACT-109: Het activeren van leefloners (art. 60, §7), ook bij zwerfvuilbestrijding

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

Prioritaire actie: ACT-111: Project "DYZO", hulp aan zelfstandigen

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT-112: Kerstmaaltijd

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

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	3.000	-3.000	0	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000	3.000	0	3.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 54189

Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, met ramingen (ODAA):

[Raadpleegomgeving Gemeente en OCMW Brakel - Open Data - Agendapunt](#)



Financiële nota

Gemeente en ocmw Brakel
Marktplaats 1 , 9660 Brakel
www.brakel.be

Algemeen directeur: Jürgen De Mets
Financieel directeur: Ludo De Smet



Financieel doelstellingenplan

Schema M1

Gemeente en ocmw Brakel
Marktplaats 1 , 9660 Brakel
www.brakel.be

Algemeen directeur: Jürgen De Mets
Financieel directeur: Ludo De Smet

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Jaarnaalvolnummers: Budg. 55693 / Ref Budg. 54189

Gemeente (0207.690.262)

Marktplaats 1, 9660 Brakel

Algemeen directeur: Jürgen De Mets

OCMW (0212.330.822)

Marktplaats 26, 9660 Brakel

Financieel directeur: Ludo De Smet

Beleidsdoelstelling: BD-1:Gelijkblijvend beleid

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	10.237.186	422.822	10.660.008	10.219.196	158.618	10.377.814	10.401.348	194.005	10.595.353
Ontvangst	1.209.000	84.000	1.293.000	1.209.000	84.000	1.293.000	1.209.000	84.000	1.293.000

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	10.552.728	232.947	10.785.675	10.774.293	273.809	11.048.102	11.006.972	319.088	11.326.060
Ontvangst	1.209.000	84.000	1.293.000	1.209.000	84.000	1.293.000	1.209.000	84.000	1.293.000

Beleidsdoelstelling: BD-2:Een nette en aangename gemeente

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	1.513.691	945.931	2.459.622	1.507.693	75.000	1.582.693	2.592.440	115.000	2.707.440
Ontvangst	84.909	0	84.909	86.021	0	86.021	77.790	0	77.790

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	1.778.242	115.000	1.893.242	1.094.170	115.000	1.209.170	1.170.997	135.000	1.305.997
Ontvangst	91.313	0	91.313	90.635	0	90.635	210.722	0	210.722

Beleidsdoelstelling: BD-3:De beste dienstverlening aan onze burgers

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	849.500	-267.100	582.400	457.025	374.000	831.025	3.033.030	24.000	3.057.030
Ontvangst	774.700	-774.700	0	0	1.155.000	1.155.000	0	0	0

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	9.533.046	24.000	9.557.046	33.061	24.000	57.061	32.000	24.000	56.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling: BD-4:Een feestelijke, ondernemende, aantrekkelijke en duurzame gemeente

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	398.000	88.098	486.098	263.300	22.000	285.300	252.606	10.000	262.606
Ontvangst	68.000	0	68.000	113.000	0	113.000	113.000	0	113.000

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	252.918	22.000	274.918	253.236	10.000	263.236	253.561	22.000	275.561
Ontvangst	113.000	0	113.000	113.000	0	113.000	113.000	0	113.000

Beleidsdoelstelling: BD-5:Een sociale, activerende en veilige gemeente

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	136.416	141.450	277.866	100.416	82.925	183.341	97.416	86.153	183.569
Ontvangst	352.419	0	352.419	348.595	0	348.595	348.595	0	348.595

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	95.416	88.385	183.801	95.416	88.620	184.036	66.550	88.859	155.409
Ontvangst	348.595	0	348.595	348.595	0	348.595	319.729	0	319.729

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling (totaal)

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	13.727.508	704.901	14.432.410	15.905.813	45.747	15.951.560	13.408.902	237.475	13.646.377
Ontvangst	22.987.986	-6.732	22.981.253	24.999.579	1.169.245	26.168.824	26.393.323	243.131	26.636.455

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	15.243.896	113.177	15.357.073	13.879.647	265.695	14.145.342	13.202.943	308.085	13.511.028
Ontvangst	35.690.639	341.687	36.032.326	24.398.290	654.528	25.052.819	23.799.395	912.881	24.712.276

Algemeen Totaal

	2026			2027			2028		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	26.862.301	2.036.102	28.898.403	28.453.443	758.290	29.211.733	29.785.742	666.633	30.452.375
Ontvangst	25.477.014	-697.432	24.779.582	26.756.195	2.408.245	29.164.440	28.141.708	327.131	28.468.840

	2029			2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgave	37.456.245	595.509	38.051.754	26.129.822	777.124	26.906.946	25.733.023	897.032	26.630.055
Ontvangst	37.452.547	425.687	37.878.234	26.159.521	738.528	26.898.049	25.651.846	996.881	26.648.727

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:
MJP referentie:
MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 54189



Staat van het financieel evenwicht

Schema M2

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Journaalvolgnummers: Budg. 55693 / Ref Budg. 54189

Gemeente (0207.690.262)

Marktplaats 1, 9660 Brakel

Algemeen directeur: Jürgen De Mets

OCMW (0212.330.822)

Marktplaats 26, 9660 Brakel

Financieel directeur: Ludo De Smet

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.271.410	-295.987	975.423	-67.464	-123.045	-190.509
a. Ontvangsten	22.619.416	309.581	22.928.996	22.999.802	390.245	23.390.047
b. Uitgaven	21.348.006	605.568	21.953.573	23.067.266	513.290	23.580.556
II. Investeringsaldo	-904.113	-2.137.547	-3.041.660	58.966	1.473.000	1.531.966
a. Ontvangsten	2.554.854	-1.007.013	1.547.841	3.354.841	1.718.000	5.072.841
b. Uitgaven	3.458.968	1.130.534	4.589.502	3.295.875	245.000	3.540.875
III. Saldo exploitatie en investeringen	367.297	-2.433.535	-2.066.238	-8.497	1.349.955	1.341.458
IV. Financieringsaldo	-1.752.584	-300.000	-2.052.584	-1.688.750	300.000	-1.388.750
a. Ontvangsten	302.744	0	302.744	401.552	300.000	701.552
b. Uitgaven	2.055.328	300.000	2.355.328	2.090.302	0	2.090.302
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.385.287	-2.733.535	-4.118.822	-1.697.247	1.649.955	-47.292
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.790.416	1.547.037	6.337.452	3.405.129	-1.186.498	2.218.631
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.790.416	1.547.037	6.337.452	3.405.129	-1.186.498	2.218.631
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.405.129	-1.186.498	2.218.631	1.707.882	463.457	2.171.338
VIII. Onbeschikbare gelden	0	186.667	186.667	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.405.129	-1.373.165	2.031.964	1.707.882	463.457	2.171.338

Budgettair resultaat	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	2.301.435	-251.503	2.049.933	2.180.274	-337.822	1.842.451
a. Ontvangsten	23.686.954	327.131	24.014.085	24.199.971	295.687	24.495.658
b. Uitgaven	21.385.519	578.634	21.964.153	22.019.697	633.509	22.653.206
II. Investeringsaldo	-6.214.325	-87.999	-6.302.324	-13.087.791	38.000	-13.049.791
a. Ontvangsten	54.841	0	54.841	54.841	0	54.841
b. Uitgaven	6.269.166	87.999	6.357.165	13.142.632	-38.000	13.104.632
III. Saldo exploitatie en investeringen	-3.912.889	-339.502	-4.252.391	-10.907.517	-299.822	-11.207.339
IV. Financieringssaldo	2.268.856	0	2.268.856	10.903.819	130.000	11.033.819
a. Ontvangsten	4.399.913	0	4.399.913	13.197.735	130.000	13.327.735
b. Uitgaven	2.131.057	0	2.131.057	2.293.916	0	2.293.916
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.644.033	-339.502	-1.983.535	-3.698	-169.822	-173.520
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.707.882	463.457	2.171.338	63.848	123.955	187.804
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.707.882	463.457	2.171.338	63.848	123.955	187.804
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	63.848	123.955	187.804	60.150	-45.867	14.283
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	63.848	123.955	187.804	60.150	-45.867	14.283

Budgettair resultaat	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.990.722	-131.446	1.859.276	2.224.590	-107.457	2.117.133
a. Ontvangsten	24.606.290	588.528	25.194.818	25.157.242	666.881	25.824.123
b. Uitgaven	22.615.568	719.974	23.335.542	22.932.652	774.338	23.706.990
II. Investeringsaldo	-1.799.706	-51.150	-1.850.856	-1.013.538	-110.000	-1.123.538
a. Ontvangsten	54.841	0	54.841	54.841	0	54.841
b. Uitgaven	1.854.547	51.150	1.905.697	1.068.379	110.000	1.178.379
III. Saldo exploitatie en investeringen	191.016	-182.596	8.420	1.211.052	-217.457	993.596
IV. Financieringssaldo	-161.318	144.000	-17.318	-1.292.229	317.306	-974.923
a. Ontvangsten	1.498.389	150.000	1.648.389	439.763	330.000	769.763
b. Uitgaven	1.659.707	6.000	1.665.707	1.731.992	12.694	1.744.686
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	29.698	-38.596	-8.898	-81.177	99.849	18.673
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	60.150	-45.867	14.283	89.849	-84.463	5.386
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	60.150	-45.867	14.283	89.849	-84.463	5.386
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	89.849	-84.463	5.386	8.672	15.386	24.058
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	89.849	-84.463	5.386	8.672	15.386	24.058

Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.271.410	-295.987	975.423	-67.464	-123.045	-190.509
II. Netto periodieke aflossingen	1.777.509	0	1.777.509	1.813.718	-300.000	1.513.718
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.047.490	0	2.047.490	2.082.464	0	2.082.464
b. Periodieke terugvordering leningen	269.981	0	269.981	268.746	300.000	568.746
III. Autofinancieringsmarge	-506.099	-295.987	-802.086	-1.881.182	176.955	-1.704.227

Autofinancieringsmarge	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	2.301.435	-251.503	2.049.933	2.180.274	-337.822	1.842.451
II. Netto periodieke aflossingen	1.854.606	0	1.854.606	2.018.508	0	2.018.508
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.123.219	0	2.123.219	2.286.078	0	2.286.078
b. Periodieke terugvordering leningen	268.613	0	268.613	267.570	0	267.570
III. Autofinancieringsmarge	446.829	-251.503	195.327	161.766	-337.822	-176.057

Autofinancieringsmarge	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.990.722	-131.446	1.859.276	2.224.590	-107.457	2.117.133
II. Netto periodieke aflossingen	1.383.626	6.000	1.389.626	1.455.128	12.694	1.467.822
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.651.869	6.000	1.657.869	1.724.154	12.694	1.736.848
b. Periodieke terugvordering leningen	268.243	0	268.243	269.026	0	269.026
III. Autofinancieringsmarge	607.096	-137.446	469.650	769.462	-120.151	649.311

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Autofinancieringsmarge	-506.099	-295.987	-802.086	-1.881.182	176.955	-1.704.227
II. Correctie op de periodieke aflossingen	583.348	-29.283	554.065	779.500	-29.283	750.217
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.047.490	0	2.047.490	2.082.464	0	2.082.464
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.464.142	29.283	1.493.425	1.302.964	29.283	1.332.247
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	77.249	-325.270	-248.021	-1.101.681	147.672	-954.009

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Autofinancieringsmarge	446.829	-251.503	195.327	161.766	-337.822	-176.057
II. Correctie op de periodieke aflossingen	976.228	-29.283	946.945	978.440	-29.283	949.158
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.123.219	0	2.123.219	2.286.078	0	2.286.078
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.146.991	29.283	1.176.274	1.307.638	29.283	1.336.920
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.423.057	-280.785	1.142.272	1.140.206	-367.105	773.101

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Autofinancieringsmarge	607.096	-137.446	469.650	769.462	-120.151	649.311
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-507.296	-33.683	-540.978	-401.273	-38.509	-439.781
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.651.869	6.000	1.657.869	1.724.154	12.694	1.736.848
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	2.159.165	39.683	2.198.847	2.125.427	51.203	2.176.629
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	99.800	-171.129	-71.328	368.189	-158.659	209.530

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	3.405.129	-1.373.165	2.031.964	1.707.882	463.457	2.171.338
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.405.129	-1.373.165	2.031.964	1.707.882	463.457	2.171.338
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	-506.099	-295.987	-802.086	-1.881.182	176.955	-1.704.227
Totale Autofinancieringsmarge	-506.099	-295.987	-802.086	-1.881.182	176.955	-1.704.227
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	77.249	-325.270	-248.021	-1.101.681	147.672	-954.009
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	77.249	-325.270	-248.021	-1.101.681	147.672	-954.009

Geconsolideerd financieel evenwicht	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	63.848	123.955	187.804	60.150	-45.867	14.283
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	63.848	123.955	187.804	60.150	-45.867	14.283
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	446.829	-251.503	195.327	161.766	-337.822	-176.057
Totale Autofinancieringsmarge	446.829	-251.503	195.327	161.766	-337.822	-176.057
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.423.057	-280.785	1.142.272	1.140.206	-367.105	773.101
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.423.057	-280.785	1.142.272	1.140.206	-367.105	773.101

Geconsolideerd financieel evenwicht	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	89.849	-84.463	5.386	8.672	15.386	24.058

Geconsolideerd financieel evenwicht	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	89.849	-84.463	5.386	8.672	15.386	24.058
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	607.096	-137.446	469.650	769.462	-120.151	649.311
Totale Autofinancieringsmarge	607.096	-137.446	469.650	769.462	-120.151	649.311
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	99.800	-171.129	-71.328	368.189	-158.659	209.530
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	99.800	-171.129	-71.328	368.189	-158.659	209.530

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 54189

Dossiers van andere entiteiten:

/

Belangrijkste wijzigingen opgenomen in de meerjarenplanwijziging 2026-2031/1

1/ Aanwending BOA-subsidies

Brakel ontvangt subsidies in het kader van BOA, boost-subsidies in 2026 en reguliere boa-subsidies vanaf 2027 tot en met 2031.

Deze ontvangsten waren opgenomen in de oorspronkelijk meerjarenplanning.

Nu is de aanwending opgenomen in de meerjarenplanning.

Boost-subsidies voor een bedrag van € 266.600.

Te spenderen tegen eind 2026

Verdeling boost	Totaal
Procesbegeleiding BOA	€ 25.000
Opstart Toekan	€ 15.000
Materiaal biblitohek (bib touch table, inkleding terras en jeugdafdeling)	€ 17.000
Evacuatie raam basisschool	€ 3.000
Speeltuinstoel/speeltuin basisschool Parike	€ 22.000
Turntoestellen IBO Parike en Sportkampen	€ 14.000
Impuls boost "verenigingen jeugdraad" en "jeugddienst"	€ 10.000
Impuls boost welzijnsschakel creakampen	€ 1.500
Materiaal KAVA - instrumenten lager (MUZIEK)	€ 12.000
Acclimatisatie kinderopvang (airco)	€ 15.000
Buitenruimte IBO	€ 5.000
Materiaal Sint	€ 10.000
Interscholenveldloop sportraad/dienst	€ 3.000
Spelmateriaal sport (Picoo, interactieve spelen)	€ 10.000
Spelmateriaal park (vaste fitness toestellen)	€ 25.000
Speeltuigen Omhelst	€ 10.000
Spelmateriaal zwembad	€ 5.000
Impuls boost opvang op scholen	€ 21.000
Valmatten opvang sportkampen	€ 7.000
Binnen speelmateriaal IBO Parike	€ 1.000
Buiten speelmateriaal IBO Parike	€ 3.000
Materiaal inclusie IBO Parike	€ 1.600
Opbergbakken speelmateriaal IBO Parike	€ 500
Loon BOA-Coördinator	€ 15.000
Loon Toekan beheerder	€ 5.000
Escaperoute voor kinderen Rijdt Brakel	€ 10.000
TOTAAL	€ 266.600

Reguliere BOA-subsidies vanaf 2027 tot 2031 opgenomen in het meerjarenplan.

Verdeling subsidie (2027-2031)	Totaal
Kwaliteitsvolle en duurzame IBO werking	€ 133.911,27
Loon BOA-Coördinator	€ 15.000,00
Loon Toekan beheerder	€ 2.000,00
Digitaal platform aanbod Toekan	€ 5.000,00
Motivering scholen tot samenwerking IBO	€ 24.000,00
Laatste dag school evenement	€ 2.500,00
IBO - Extra ondersteuning kinderen met specifieke zorg	€ 10.000,00
Huur gebouw muziekschool	€ 16.000,00
Breder en meer gevarieerd aanbod tijdens korte vakanties (sport)	€ 16.000,00
Schaaklessen	€ 2.000,00
Speelpleinwerking van animator naar jobstudent (incl. uitbreiding)	€ 15.000,00
Intrede Sint (event)	€ 15.000,00
Buitenspeeldag	€ 10.000,00
Theater voor kinderen	€ 3.000,00
Sport - Huidige monitoren sportkampen schoolvakanties (samenwerking IBO)	€ 20.000,00
Bib - Jeugdboekenevent en uitstap ism. IBO	€ 10.000,00
Sport - spelmateriaal abonnement (Picoo)	€ 600,00
KAVA materiaal lessen lager	€ 7.000,00
LSV en handhaving	€ 5.000,00
BOA kansenas/ opstart UiTpas	€ 10.000,00
TOTAAL	€ 322.011,27

2/ Diverse wegenwerken en asfalteringen

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Div. wegenwerken en asfalt	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	
Riolering St.-Martensstraat	€ 250.000						
	€ 325.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 75.000	€ 700.000

Wegenwerken

	Ronsesestraat B	Kleine asfalt	Claim Willemen	Klinkers Hoogstraat	Voegen fontein	Ijzelbestrijding	
2026	€ 41.000	€ -	€ 130.000	€ 20.000	€ 20.000	€ -	
2027	€ -	€ -	€ -	€ -		€ 20.000	
2028	€ -	€ 40.000	€ -	€ -		€ 20.000	
2029	€ -	€ 40.000	€ -	€ -		€ 20.000	
2030	€ -	€ 40.000	€ -	€ -		€ 20.000	
2031	€ 20.000	€ 40.000	€ -	€ -		€ 20.000	
Tot.	€ 61.000	€ 160.000	€ 130.000	€ 20.000	€ 20.000	€ 100.000	€ 491.000

3/ Diverse aanpassingen gebouwen 2026

Noodtrap en aanpassing raam gemeentehuis dienst grondgebiedszaken	€ 12.000
Renovatie muren dienst grondgebiedszaken, keuken schepenzaal	€ 12.000
Vernieuwen dekstenen schouwen gemeentehuis (afbrokkeling)	€ 15.000
Verledding Loods (refter, burelen, buitenverlichting, groene koepel)	€ 10.000
Vernieuwen burelen, loketten en bezoekersstoelen burgerzaken	€ 16.000
Salto toegangscontrole refter en turnzaal basisschool	€ 8.000
Verledding refter en turnzaal basisschool	€ 7.000
Uitbreiden afdak kleuterschool	€ 15.000
Glazenspoeler keuken trouwzaal	€ 3.000
	€ 98.000

4/ Werken aan de kantine van Opbrakel

Recurrente kosten € 10.000/jaar.

Eenmalige kosten € 22.500

	Recurrent	Eenmalig	
2026	€ 10.000	€ 22.500	
2027	€ 10.000		
2028	€ 10.000		
2029	€ 10.000		
2030	€ 10.000		
2031	€ 10.000		
Totaal	€ 60.000	€ 22.500	€ 82.500

5/ School en vrije tijdscentrum

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Vervangen asbestdak school	€ 350.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	
Sloop dekenij	€ 75.000						
	€ 425.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 425.000

6/ Wijzigingen milieu

Omschrijving	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Opmerking
Aankoop vallen Aziatische hoornaars	€ 2.000						
Frigo incl diepvries	€ 1.000						
Actualiseren bermbeheerplan		€ 31.000					
Trekkingsrechten omgevingscontract	€ 3.000						Herziening
Vegen/borstelen straten	€ 30.000						
Onderhoud beken	€ 25.000						hervoorzien door kredietverschuiving voor maaien Mijnwerkerspad
Diverse groenopdrachten	€ 25.000						Lopende opdrachten werden niet voorzien waardoor interne kredietverschuivingen nodig waren + budget voor overig groenonderhoud werd gebruikt. To do: knotten diverse bomen op Mijnwerkerspad&Rijdtmeersen + structureel onderhoud Mijnwerkerspad
Groenonderhoud SK Opbrakel	€ 10.000						maaien gras, onkruidbestrijding,
Aanpassen afvalbeheer	€ 10.000						i.f.v. inventarisatie de afvalinzameling TD optimaliseren; afval gemeentelijke gebouwen optimaliseren
Technische benodigdheden RP	€ 2.500						o.a. bladblazer, dompelpomp, kleine airco,
Technische benodigdheden kerkhoven	€ 5.000						i.f.v. aanleg perken
Handhaving Solva	€ 10.000						verderzetting handhavingsbeleid Solva
	€ 123.500	€ 31.000	€ -	€ -	€ -	€ -	€ 154.500

7/ Indexatie lonen

2026	2027	2028	2029	2030	2031	
€ 10.482.336	€ 10.464.149	€ 10.646.079	€ 10.797.210	€ 11.018.498	€ 11.250.866	€ 64.659.138
€ 10.583.771	€ 10.628.712	€ 10.847.806	€ 11.039.748	€ 11.303.463	€ 11.583.057	€ 65.986.557
€ 101.435	€ 164.563	€ 201.727	€ 242.538	€ 284.965	€ 332.191	€ 1.327.419

8/ Machines en installaties

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Vervangingsinvesteringen loods	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	
Electrische onkruidbestrijdingsmachine	€ 60.000						
	€ 75.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 150.000

Ontvangsten

9/ Aanvullende personenbelasting

De ramingen voor de aanvullende personenbelasting werden herzien op basis van de laatste update van 23 april 2026. Totaal meer ontvangsten € 1.516.625.

	Ref. raming	Verschil raming	Res. raming
2026	€ 7.116.621	€ 163.336	€ 7.279.956
2027	€ 7.293.621	€ 185.960	€ 7.479.580
2028	€ 7.509.508	€ 151.609	€ 7.661.116
2029	€ 7.737.970	€ 118.657	€ 7.856.628
2030	€ 7.661.026	€ 410.089	€ 8.071.115
2031	€ 7.846.844	€ 486.975	€ 8.333.818
Totaal	€ 45.165.589	€ 1.516.625	€ 46.682.214

10/ Andere inkomsten

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Ontvangst zwerfvuilvergoeding	€ 30.000	€ 90.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 60.000	€ 360.000
Correctie ocmw werkloosheid	€ 132.000	€ 132.000	€ 132.000	€ 132.000	€ 132.000	€ 132.000	€ 792.000

11/ Verkopen

Opbrengsten verwijderd in 2026 = - € 774.700

Opbrengsten opnieuw voorzien in 2027 = € 1.155.000

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Verkopen gebouwen gemeente oud	€ 774.000						€ 774.000
Verkopen nieuw		€ 1.155.000					€ 1.155.000
						extra	€ 381.000

12/ Subsidies Ronsesestraat

	2026	2027	2028	2029	2030	2031	
Subsidies Ronsesestraat oud		€ 3.300.000					€ 3.300.000
Subsidies Ronsesestraat nieuw	€ 993.000	€ 2.638.000					€ 3.631.000
						extra	€ 331.000



Overzicht van de kredieten

Schema M3

Schema M3(W): Aangepast overzicht van de kredieten

2026

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Jaarnaalvolnummers: Budg. 55693 / Ref Budg. 54189

Gemeente (0207.690.262)

Marktplaats 1, 9660 Brakel

Algemeen directeur: Jürgen De Mets

OCMW (0212.330.822)

Marktplaats 26, 9660 Brakel

Financieel directeur: Ludo De Smet

	2026					
	Uitgaven			Ontvangsten		
	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet	Vorig krediet	Wijziging	Nieuw krediet
Kredieten Gemeente						
Exploitatie	18.116.529	803.051	18.919.579	20.858.987	306.494	21.165.480
Investerings	3.456.968	1.128.534	4.585.502	829.541	218.300	1.047.841
Financiering	2.055.328	300.000	2.355.328	302.744	0	302.744
Leningen en leasings	2.047.490	0	2.047.490	32.763	0	32.763
Toegestane leningen en betalingsuitstel	7.838	300.000	307.838	269.981	0	269.981
Kredieten OCMW						
Exploitatie	3.231.477	-197.483	3.033.994	1.760.429	3.087	1.763.516
Investerings	2.000	2.000	4.000	1.725.313	-1.225.313	500.000

Deze aanpassing van het meerjarenplan bevat de gewijzigde kredieten voor het lopende boekjaar 2026.

Dit schema toont alleen de boekjaren waarvoor (gewijzigde) kredieten worden vastgesteld.

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 54189



Toelichting

Gemeente en ocmw Brakel
Marktplaats 1 , 9660 Brakel
www.brakel.be

Algemeen directeur: Jürgen De Mets
Financieel directeur: Ludo De Smet



Ontvangsten van uitgaven volgens de beleidsdomeinen

Schema T1

Gemeente en ocmw Brakel
Marktplaats 1 , 9660 Brakel
www.brakel.be

Algemeen directeur: Jürgen De Mets
Financieel directeur: Ludo De Smet

Schema T1(W): Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2026-2031

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Jaarnaalvolnummers: Budg. 55693 / Ref Budg. 54189

Gemeente (0207.690.262)

Marktplaats 1, 9660 Brakel

Algemeen directeur: Jürgen De Mets

OCMW (0212.330.822)

Marktplaats 26, 9660 Brakel

Financieel directeur: Ludo De Smet

Beleidsdomein	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Algemene financiering						
Uitgaven	2.485.221	1.000	2.486.221	2.486.709	0	2.486.709
Ontvangsten	20.846.487	-1.770.636	19.075.851	18.953.248	2.674.734	21.627.981
Administratie						
Uitgaven	4.739.112	149.646	4.888.758	4.744.959	117.118	4.862.077
Ontvangsten	349.045	0	349.045	349.045	0	349.045
Zorg						
Uitgaven	5.350.737	-278.237	5.072.500	6.853.221	317.108	7.170.329
Ontvangsten	2.994.642	84.000	3.078.642	2.837.229	84.000	2.921.229
Grondgebied						
Uitgaven	6.055.555	2.182.993	8.238.549	5.911.209	192.325	6.103.534
Ontvangsten	161.250	1.038.154	1.199.404	3.461.250	-271.539	3.189.711
Gemeentelijke ontwikkeling						
Uitgaven	1.619.353	-126.887	1.492.466	1.529.152	-49.014	1.480.138
Ontvangsten	674.909	-17.000	657.909	720.978	-62.000	658.978
Vrije tijd						
Uitgaven	2.993.098	126.669	3.119.768	2.689.559	179.148	2.868.707
Ontvangsten	395.931	-16.950	378.981	394.696	-16.950	377.746

Beleidsdomein	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Veiligheid						
Uitgaven	3.619.224	-19.082	3.600.142	4.238.634	1.605	4.240.239
Ontvangsten	54.750	-15.000	39.750	39.750	0	39.750
Algemeen totaal						
Uitgaven	26.862.301	2.036.102	28.898.403	28.453.443	758.290	29.211.733
Ontvangsten	25.477.014	-697.432	24.779.582	26.756.195	2.408.245	29.164.440

Beleidsdomein	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Algemene financiering						
Uitgaven	2.506.514	0	2.506.514	3.090.346	2.000	3.092.346
Ontvangsten	23.663.019	261.774	23.924.792	32.961.677	360.329	33.322.007
Administratie						
Uitgaven	5.067.808	126.470	5.194.278	4.864.671	136.817	5.001.488
Ontvangsten	349.045	0	349.045	349.045	0	349.045
Zorg						
Uitgaven	5.011.597	104.297	5.115.894	5.048.821	-14.543	5.034.278
Ontvangsten	2.819.829	84.000	2.903.829	2.808.229	84.000	2.892.229
Grondgebied						
Uitgaven	7.025.603	267.877	7.293.480	7.520.242	277.440	7.797.682
Ontvangsten	161.250	60.307	221.557	161.250	60.307	221.557
Gemeentelijke ontwikkeling						
Uitgaven	1.495.678	-4.286	1.491.392	1.513.862	1.152	1.515.014
Ontvangsten	714.253	-62.000	652.253	739.077	-62.000	677.077
Vrije tijd						
Uitgaven	5.337.080	170.561	5.507.641	11.874.815	190.818	12.065.633

Beleidsdomein	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Ontvangsten	394.563	-16.950	377.613	393.520	-16.950	376.570
Veiligheid						
Uitgaven	3.341.462	1.714	3.343.176	3.543.489	1.825	3.545.314
Ontvangsten	39.750	0	39.750	39.750	0	39.750
Algemeen totaal						
Uitgaven	29.785.742	666.633	30.452.375	37.456.245	595.509	38.051.754
Ontvangsten	28.141.708	327.131	28.468.840	37.452.547	425.687	37.878.234

Beleidsdomein	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Algemene financiering						
Uitgaven	2.736.902	15.661	2.752.563	2.799.978	19.696	2.819.674
Ontvangsten	21.569.624	673.171	22.242.795	21.095.537	931.524	22.027.060
Administratie						
Uitgaven	5.016.867	198.313	5.215.180	5.178.878	210.967	5.389.845
Ontvangsten	349.045	0	349.045	349.045	0	349.045
Zorg						
Uitgaven	5.096.440	-7.690	5.088.750	5.146.084	519	5.146.603
Ontvangsten	2.803.229	84.000	2.887.229	2.798.229	84.000	2.882.229
Grondgebied						
Uitgaven	6.185.618	375.854	6.561.472	5.328.823	445.418	5.774.241
Ontvangsten	161.250	60.307	221.557	161.250	60.307	221.557
Gemeentelijke ontwikkeling						
Uitgaven	1.532.974	6.864	1.539.838	1.644.779	12.630	1.657.409
Ontvangsten	842.430	-62.000	780.430	813.060	-62.000	751.060
Vrije tijd						

Beleidsdomein	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
Uitgaven	2.400.053	186.182	2.586.235	2.444.126	205.744	2.649.870
Ontvangsten	394.193	-16.950	377.243	394.976	-16.950	378.026
Veiligheid						
Uitgaven	3.160.969	1.940	3.162.909	3.190.355	2.058	3.192.413
Ontvangsten	39.750	0	39.750	39.750	0	39.750
Algemeen totaal						
Uitgaven	26.129.822	777.124	26.906.946	25.733.023	897.032	26.630.055
Ontvangsten	26.159.521	738.528	26.898.049	25.651.846	996.881	26.648.727

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 54189



Ontvangsten van uitgaven naar economische aard

Schema T2

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Jaarnaalvolnummers: Budg. 55693 / Ref Budg. 54189

Gemeente (0207.690.262)

Marktplaats 1, 9660 Brakel

Algemeen directeur: Jürgen De Mets

OCMW (0212.330.822)

Marktplaats 26, 9660 Brakel

Financieel directeur: Ludo De Smet

EXPLOITATIE	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal exploitatie-uitgaven	21.348.006	605.568	21.953.573	23.067.266	513.290	23.580.556
A. Operationele uitgaven	21.014.300	605.568	21.619.867	22.763.546	513.290	23.276.836
1. Goederen en diensten	5.551.565	721.498	6.273.062	5.290.680	466.835	5.757.515
2. Bezoldigingen	10.482.336	112.822	10.595.158	10.464.149	158.618	10.622.767
a. Politiek personeel	485.000	0	485.000	490.000	0	490.000
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.951.579	60.812	3.012.391	2.913.199	70.783	2.983.982
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.417.747	-32.673	5.385.074	5.455.349	3.704	5.459.053
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.100.000	79.000	1.179.000	1.100.000	79.000	1.179.000
f. Andere personeelskosten	269.010	5.683	274.693	321.601	5.131	326.732
g. Pensioenen	259.000	0	259.000	184.000	0	184.000
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	826.100	-101.600	724.500	970.100	-132.000	838.100
4. Toegestane werkingssubsidies	4.118.274	-128.152	3.990.122	6.002.592	19.837	6.022.429
- aan welzijnsverenigingen	645.445	-155.445	490.000	2.373.500	0	2.373.500
- aan de politiezone	2.021.549	0	2.021.549	2.039.795	0	2.039.795
- aan de hulpverleningszone	536.593	0	536.593	661.808	0	661.808
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	354.677	0	354.677	358.643	0	358.643
- aan besturen van de eredienst	64.241	15.000	79.241	109.277	0	109.277
- aan andere begunstigden	495.769	12.293	508.062	459.569	19.837	479.406
5. Andere operationele uitgaven	36.025	1.000	37.025	36.025	0	36.025
B. Financiële uitgaven	333.706	0	333.706	303.720	0	303.720
1. Rente	329.206	0	329.206	299.220	0	299.220

EXPLOITATIE	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
- aan financiële instellingen	308.546	0	308.546	273.909	0	273.909
- aan andere entiteiten	20.660	0	20.660	25.311	0	25.311
2. Andere financiële uitgaven	4.500	0	4.500	4.500	0	4.500

EXPLOITATIE	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal exploitatie-uitgaven	21.385.519	578.634	21.964.153	22.019.697	633.509	22.653.206
A. Operationele uitgaven	21.102.749	578.634	21.681.383	21.315.954	631.509	21.947.463
1. Goederen en diensten	5.229.239	496.748	5.725.987	5.254.033	510.636	5.764.669
2. Bezoldigingen	10.646.079	194.005	10.840.084	10.797.210	232.947	11.030.157
a. Politiek personeel	500.000	0	500.000	505.000	0	505.000
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.818.822	75.456	2.894.278	2.884.109	85.830	2.969.939
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.721.444	34.417	5.755.861	5.802.071	62.984	5.865.055
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.100.000	79.000	1.179.000	1.100.000	79.000	1.179.000
f. Andere personeelskosten	321.813	5.132	326.945	322.030	5.133	327.163
g. Pensioenen	184.000	0	184.000	184.000	0	184.000
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	970.100	-132.000	838.100	970.100	-132.000	838.100
4. Toegestane werkingssubsidies	4.221.306	19.881	4.241.187	4.258.587	19.926	4.278.513
- aan welzijnsverenigingen	505.000	0	505.000	518.000	0	518.000
- aan de politiezone	2.054.678	0	2.054.678	2.072.844	0	2.072.844
- aan de hulpverleningszone	713.058	0	713.058	741.169	0	741.169
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	377.368	0	377.368	393.946	0	393.946
- aan besturen van de eredienst	111.633	0	111.633	73.059	0	73.059
- aan andere begunstigden	459.569	19.881	479.450	459.569	19.926	479.495
5. Andere operationele uitgaven	36.025	0	36.025	36.025	0	36.025
B. Financiële uitgaven	282.770	0	282.770	703.743	2.000	705.743
1. Rente	278.270	0	278.270	699.243	2.000	701.243
- aan financiële instellingen	249.152	0	249.152	668.414	2.000	670.414
- aan andere entiteiten	29.118	0	29.118	30.829	0	30.829

EXPLOITATIE	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
2. Andere financiële uitgaven	4.500	0	4.500	4.500	0	4.500

EXPLOITATIE	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I.Totaal exploitatie-uitgaven	22.615.568	719.974	23.335.542	22.932.652	774.338	23.706.990
A. Operationele uitgaven	21.631.060	710.313	22.341.373	21.957.353	767.336	22.724.689
1. Goederen en diensten	5.290.965	548.531	5.839.496	5.334.475	560.228	5.894.703
2. Bezoldigingen	11.018.498	273.809	11.292.307	11.250.866	319.088	11.569.954
a. Politiek personeel	513.000	0	513.000	520.000	0	520.000
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.015.742	98.865	3.114.607	3.157.995	112.730	3.270.725
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	5.883.807	90.510	5.974.317	5.966.700	121.923	6.088.623
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.100.000	79.000	1.179.000	1.100.000	79.000	1.179.000
f. Andere personeelskosten	321.949	5.434	327.383	322.171	5.435	327.606
g. Pensioenen	184.000	0	184.000	184.000	0	184.000
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	970.100	-132.000	838.100	970.100	-132.000	838.100
4. Toegestane werkingssubsidies	4.315.473	19.973	4.335.446	4.365.887	20.020	4.385.907
- aan welzijnsverenigingen	538.000	0	538.000	560.000	0	560.000
- aan de politiezone	2.087.731	0	2.087.731	2.105.870	0	2.105.870
- aan de hulpverleningszone	761.223	0	761.223	776.989	0	776.989
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	393.181	0	393.181	416.951	0	416.951
- aan besturen van de eredienst	74.269	0	74.269	75.374	0	75.374
- aan andere begunstigden	461.069	19.973	481.042	430.703	20.020	450.723
5. Andere operationele uitgaven	36.025	0	36.025	36.025	0	36.025
B. Financiële uitgaven	984.508	9.661	994.169	975.299	7.002	982.301
1. Rente	980.008	9.661	989.669	970.799	7.002	977.801
- aan financiële instellingen	949.179	9.661	958.840	939.970	7.002	946.972
- aan andere entiteiten	30.829	0	30.829	30.829	0	30.829
2. Andere financiële uitgaven	4.500	0	4.500	4.500	0	4.500

EXPLOITATIE	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal exploitatieontvangsten	22.619.416	309.581	22.928.996	22.999.802	390.245	23.390.047
A. Operationele ontvangsten	22.374.137	309.581	22.683.717	22.724.523	390.245	23.114.768
1. Ontvangsten uit de werking	951.750	23.654	975.404	1.027.750	83.961	1.111.711
a. Ontvangsten uit retributies	599.350	-6.500	592.850	680.350	-6.500	673.850
b. Andere ontvangsten uit de werking	352.400	30.154	382.554	347.400	90.461	437.861
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.050.097	163.336	12.213.432	12.366.790	185.960	12.552.749
a. Aanvullende belastingen	11.261.097	163.336	11.424.432	11.547.790	185.960	11.733.749
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.874.217	0	3.874.217	3.978.200	0	3.978.200
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.116.621	163.336	7.279.956	7.293.621	185.960	7.479.580
- Andere aanvullende belastingen	270.259	0	270.259	275.969	0	275.969
b. Andere belastingen	759.000	0	759.000	804.000	0	804.000
c. Boetes	30.000	0	30.000	15.000	0	15.000
3. Werkingssubsidies	8.349.578	122.591	8.472.169	8.535.791	120.324	8.656.115
a. Algemene werkingssubsidies	6.202.964	38.591	6.241.555	6.393.002	36.324	6.429.326
- Gemeentefonds	4.678.656	38.591	4.717.248	4.776.461	36.324	4.812.785
- Andere algemene werkingssubsidies	1.524.308	0	1.524.308	1.616.541	0	1.616.541
- van de federale overheid	235.727	0	235.727	270.473	0	270.473
- van de Vlaamse overheid	1.288.581	0	1.288.581	1.346.068	0	1.346.068
b. Specifieke werkingssubsidies	2.146.614	84.000	2.230.614	2.142.789	84.000	2.226.789
- van de federale overheid	358.500	0	358.500	358.500	0	358.500
- van de Vlaamse overheid	1.788.114	84.000	1.872.114	1.784.289	84.000	1.868.289
4. Recuperatie individuele hulpverlening	327.500	0	327.500	414.300	0	414.300
5. Andere operationele ontvangsten	695.212	0	695.212	379.892	0	379.892
B. Financiële ontvangsten	245.279	0	245.279	275.279	0	275.279

EXPLOITATIE	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal exploitatieontvangsten	23.686.954	327.131	24.014.085	24.199.971	295.687	24.495.658
A. Operationele ontvangsten	23.361.675	327.131	23.688.806	23.964.526	295.687	24.260.213

EXPLOITATIE	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
1. Ontvangsten uit de werking	1.020.750	53.807	1.074.557	1.015.750	53.807	1.069.557
a. Ontvangsten uit retributies	680.350	-6.500	673.850	680.350	-6.500	673.850
b. Andere ontvangsten uit de werking	340.400	60.307	400.707	335.400	60.307	395.707
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.734.578	151.609	12.886.186	13.094.730	118.657	13.213.388
a. Aanvullende belastingen	11.915.578	151.609	12.067.186	12.275.730	118.657	12.394.388
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.124.392	0	4.124.392	4.251.219	0	4.251.219
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.509.508	151.609	7.661.116	7.737.970	118.657	7.856.628
- Andere aanvullende belastingen	281.678	0	281.678	286.541	0	286.541
b. Andere belastingen	804.000	0	804.000	804.000	0	804.000
c. Boetes	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000
3. Werkingssubsidies	8.831.280	121.715	8.952.995	9.070.921	123.222	9.194.143
a. Algemene werkingssubsidies	6.688.491	37.715	6.726.206	6.928.132	39.222	6.967.354
- Gemeentefonds	4.938.071	37.715	4.975.786	5.105.173	39.222	5.144.395
- Andere algemene werkingssubsidies	1.750.420	0	1.750.420	1.822.959	0	1.822.959
- van de federale overheid	309.831	0	309.831	350.860	0	350.860
- van de Vlaamse overheid	1.440.589	0	1.440.589	1.472.099	0	1.472.099
b. Specifieke werkingssubsidies	2.142.789	84.000	2.226.789	2.142.789	84.000	2.226.789
- van de federale overheid	358.500	0	358.500	358.500	0	358.500
- van de Vlaamse overheid	1.784.289	84.000	1.868.289	1.784.289	84.000	1.868.289
4. Recuperatie individuele hulpverlening	401.900	0	401.900	395.300	0	395.300
5. Andere operationele ontvangsten	373.167	0	373.167	387.825	0	387.825
B. Financiële ontvangsten	325.279	0	325.279	235.445	0	235.445

EXPLOITATIE	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal exploitatieontvangsten	24.606.290	588.528	25.194.818	25.157.242	666.881	25.824.123
A. Operationele ontvangsten	24.266.834	588.528	24.855.362	24.817.785	666.881	25.484.666
1. Ontvangsten uit de werking	1.010.750	53.807	1.064.557	1.005.750	53.807	1.059.557
a. Ontvangsten uit retributies	680.350	-6.500	673.850	680.350	-6.500	673.850

EXPLOITATIE	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
b. Andere ontvangsten uit de werking	330.400	60.307	390.707	325.400	60.307	385.707
2. Fiscale ontvangsten en boetes	13.149.215	410.089	13.559.304	13.470.057	486.975	13.957.031
a. Aanvullende belastingen	12.330.215	410.089	12.740.304	12.651.057	486.975	13.138.031
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.377.844	0	4.377.844	4.507.965	0	4.507.965
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.661.026	410.089	8.071.115	7.846.844	486.975	8.333.818
- Andere aanvullende belastingen	291.345	0	291.345	296.248	0	296.248
b. Andere belastingen	804.000	0	804.000	804.000	0	804.000
c. Boetes	15.000	0	15.000	15.000	0	15.000
3. Werkingssubsidies	9.324.402	124.632	9.449.034	9.560.017	126.099	9.686.116
a. Algemene werkingssubsidies	7.181.613	40.632	7.222.245	7.446.093	42.099	7.488.192
- Gemeentefonds	5.278.104	40.632	5.318.736	5.457.649	42.099	5.499.748
- Andere algemene werkingssubsidies	1.903.509	0	1.903.509	1.988.444	0	1.988.444
- van de federale overheid	398.797	0	398.797	449.978	0	449.978
- van de Vlaamse overheid	1.504.712	0	1.504.712	1.538.466	0	1.538.466
b. Specifieke werkingssubsidies	2.142.789	84.000	2.226.789	2.113.924	84.000	2.197.924
- van de federale overheid	358.500	0	358.500	358.500	0	358.500
- van de Vlaamse overheid	1.784.289	84.000	1.868.289	1.755.424	84.000	1.839.424
4. Recuperatie individuele hulpverlening	395.300	0	395.300	395.300	0	395.300
5. Andere operationele ontvangsten	387.166	0	387.166	386.662	0	386.662
B. Financiële ontvangsten	339.457	0	339.457	339.457	0	339.457

INVESTERINGEN	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal investeringsuitgaven	3.458.968	1.130.534	4.589.502	3.295.875	245.000	3.540.875
B. Investerings in materiële vaste activa	2.407.661	719.534	3.127.195	1.494.478	400.000	1.894.478
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.407.661	719.534	3.127.195	1.494.478	400.000	1.894.478
a. Terreinen en gebouwen	960.868	-293.868	667.000	306.000	350.000	656.000
b. Wegen en andere infrastructuur	966.732	905.931	1.872.663	781.172	75.000	856.172
c. Roerende goederen	447.298	107.471	554.769	374.500	-25.000	349.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	32.763	0	32.763	32.806	0	32.806
D. Toegestane investeringssubsidies	1.051.307	411.000	1.462.307	1.801.397	-155.000	1.646.397
- aan de politiezone	388.642	0	388.642	1.307.288	0	1.307.288
- aan de hulpverleningszone	574.405	0	574.405	184.109	0	184.109
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	88.260	411.000	499.260	310.000	-155.000	155.000

INVESTERINGEN	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal investeringsuitgaven	6.269.166	87.999	6.357.165	13.142.632	-38.000	13.104.632
B. Investerings in materiële vaste activa	5.332.156	215.999	5.548.155	10.693.670	90.000	10.783.670
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.332.156	215.999	5.548.155	10.693.670	90.000	10.783.670
a. Terreinen en gebouwen	3.055.000	0	3.055.000	9.505.000	0	9.505.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.949.355	75.000	2.024.355	1.134.005	75.000	1.209.005
c. Roerende goederen	296.501	140.999	437.500	24.500	15.000	39.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	31.300	0	31.300	30.165	0	30.165
D. Toegestane investeringssubsidies	937.010	-128.000	809.010	2.448.962	-128.000	2.320.962
- aan de politiezone	286.248	0	286.248	507.622	0	507.622
- aan de hulpverleningszone	241.408	0	241.408	175.340	0	175.340
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	223.854	0	223.854	1.600.000	0	1.600.000
- aan besturen van de eredienst	185.500	-128.000	57.500	166.000	-128.000	38.000

INVESTERINGEN	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal investeringsuitgaven	1.854.547	51.150	1.905.697	1.068.379	110.000	1.178.379
B. Investerings in materiële vaste activa	512.646	90.000	602.646	587.897	110.000	697.897
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	512.646	90.000	602.646	587.897	110.000	697.897
a. Terreinen en gebouwen	5.000	0	5.000	5.000	0	5.000
b. Wegen en andere infrastructuur	452.000	75.000	527.000	407.660	95.000	502.660
c. Roerende goederen	25.500	15.000	40.500	24.500	15.000	39.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	30.146	0	30.146	150.737	0	150.737
D. Toegestane investeringssubsidies	1.341.901	-38.850	1.303.051	480.482	0	480.482
- aan de politiezone	92.722	0	92.722	91.804	0	91.804
- aan de hulpverleningszone	172.329	0	172.329	168.271	0	168.271
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.000.000	0	1.000.000	191.907	0	191.907
- aan besturen van de eredienst	76.850	-38.850	38.000	28.500	0	28.500

INVESTERINGEN	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal investeringsontvangsten	2.554.854	-1.007.013	1.547.841	3.354.841	1.718.000	5.072.841
A. Verkoop van financiële vaste activa	54.841	0	54.841	54.841	0	54.841
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	54.841	0	54.841	54.841	0	54.841
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.500.013	-2.000.013	500.000	0	2.380.000	2.380.000
2. Andere materiële vaste activa	2.500.013	-2.000.013	500.000	0	2.380.000	2.380.000
a. Onroerende goederen	2.500.013	-2.000.013	500.000	0	2.380.000	2.380.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	993.000	993.000	3.300.000	-662.000	2.638.000
- van de Vlaamse overheid	0	993.000	993.000	3.300.000	-662.000	2.638.000

INVESTERINGEN	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal investeringsontvangsten	54.841	0	54.841	54.841	0	54.841
A. Verkoop van financiële vaste activa	54.841	0	54.841	54.841	0	54.841
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	54.841	0	54.841	54.841	0	54.841
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal investeringsontvangsten	54.841	0	54.841	54.841	0	54.841
A. Verkoop van financiële vaste activa	54.841	0	54.841	54.841	0	54.841
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	54.841	0	54.841	54.841	0	54.841
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal financieringsuitgaven	2.055.328	300.000	2.355.328	2.090.302	0	2.090.302
A. Vereffening van financiële schulden	2.047.490	0	2.047.490	2.082.464	0	2.082.464
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.047.490	0	2.047.490	2.082.464	0	2.082.464
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	7.838	300.000	307.838	7.838	0	7.838
1. Toegestane leningen	7.838	300.000	307.838	7.838	0	7.838
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	7.838	0	7.838	7.838	0	7.838
- aan besturen van de eredienst	0	300.000	300.000	0	0	0

FINANCIERING	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal financieringsuitgaven	2.131.057	0	2.131.057	2.293.916	0	2.293.916
A. Vereffening van financiële schulden	2.123.219	0	2.123.219	2.286.078	0	2.286.078
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.123.219	0	2.123.219	2.286.078	0	2.286.078
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	7.838	0	7.838	7.838	0	7.838
1. Toegestane leningen	7.838	0	7.838	7.838	0	7.838
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	7.838	0	7.838	7.838	0	7.838
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Totaal financieringsuitgaven	1.659.707	6.000	1.665.707	1.731.992	12.694	1.744.686
A. Vereffening van financiële schulden	1.651.869	6.000	1.657.869	1.724.154	12.694	1.736.848
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.651.869	6.000	1.657.869	1.724.154	12.694	1.736.848
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	7.838	0	7.838	7.838	0	7.838
1. Toegestane leningen	7.838	0	7.838	7.838	0	7.838
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	7.838	0	7.838	7.838	0	7.838

FINANCIERING	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal financieringsontvangsten	302.744	0	302.744	401.552	300.000	701.552
A. Aangaan van financiële schulden	32.763	0	32.763	132.806	0	132.806
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	15.675	-15.675	0	115.675	-15.675	100.000
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	17.088	15.675	32.763	17.131	15.675	32.806
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	269.981	0	269.981	268.746	300.000	568.746
1. Terugvordering van toegestane leningen	269.981	0	269.981	268.746	300.000	568.746
a. Periodieke terugvorderingen	269.981	0	269.981	268.746	300.000	568.746

FINANCIERING	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal financieringsontvangsten	4.399.913	0	4.399.913	13.197.735	130.000	13.327.735
A. Aangaan van financiële schulden	4.131.300	0	4.131.300	12.930.165	130.000	13.060.165
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	4.115.675	-15.675	4.100.000	12.915.675	114.325	13.030.000
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	15.625	15.675	31.300	14.490	15.675	30.165
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	268.613	0	268.613	267.570	0	267.570
1. Terugvordering van toegestane leningen	268.613	0	268.613	267.570	0	267.570
a. Periodieke terugvorderingen	268.613	0	268.613	267.570	0	267.570

FINANCIERING	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
II. Totaal financieringsontvangsten	1.498.389	150.000	1.648.389	439.763	330.000	769.763
A. Aangaan van financiële schulden	1.230.146	150.000	1.380.146	170.737	330.000	500.737
1. Opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	1.215.675	134.325	1.350.000	35.675	314.325	350.000
2. Opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	14.471	15.675	30.146	135.062	15.675	150.737

FINANCIERING	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	268.243	0	268.243	269.026	0	269.026
1. Terugvordering van toegestane leningen	268.243	0	268.243	269.026	0	269.026
a. Periodieke terugvorderingen	268.243	0	268.243	269.026	0	269.026

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.271.410	-295.987	975.423	-67.464	-123.045	-190.509
II. Investeringsaldo	-904.113	-2.137.547	-3.041.660	58.966	1.473.000	1.531.966
III. Saldo van exploitatie en investeringen	367.297	-2.433.535	-2.066.238	-8.497	1.349.955	1.341.458
IV. Financieringssaldo	-1.752.584	-300.000	-2.052.584	-1.688.750	300.000	-1.388.750
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.385.287	-2.733.535	-4.118.822	-1.697.247	1.649.955	-47.292

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	2.301.435	-251.503	2.049.933	2.180.274	-337.822	1.842.451
II. Investeringsaldo	-6.214.325	-87.999	-6.302.324	-13.087.791	38.000	-13.049.791
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-3.912.889	-339.502	-4.252.391	-10.907.517	-299.822	-11.207.339
IV. Financieringssaldo	2.268.856	0	2.268.856	10.903.819	130.000	11.033.819
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.644.033	-339.502	-1.983.535	-3.698	-169.822	-173.520

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
I. Exploitatiesaldo	1.990.722	-131.446	1.859.276	2.224.590	-107.457	2.117.133
II. Investeringsaldo	-1.799.706	-51.150	-1.850.856	-1.013.538	-110.000	-1.123.538
III. Saldo van exploitatie en investeringen	191.016	-182.596	8.420	1.211.052	-217.457	993.596
IV. Financieringssaldo	-161.318	144.000	-17.318	-1.292.229	317.306	-974.923
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	29.698	-38.596	-8.898	-81.177	99.849	18.673

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 54189



Evolutie financiële schulden

Schema T3

Schema T3(W): Evolutie van de financiële schulden

2026-2031

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026

Jaarnaalvolnummers: Budg. 55693 / Ref Budg. 54189

Gemeente (0207.690.262)

Marktplaats 1, 9660 Brakel

Algemeen directeur: Jürgen De Mets

OCMW (0212.330.822)

Marktplaats 26, 9660 Brakel

Financieel directeur: Ludo De Smet

Geraamde financiële schulden	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
A. Financiële schulden op 1 januari	18.301.775	366.034	18.667.808	16.287.048	366.034	16.653.081
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	9.559.229	366.034	9.925.263	8.904.996	366.034	9.271.030
3. Schulden aan kredietinstellingen	8.742.546	0	8.742.546	7.382.052	0	7.382.052
B. Nieuwe leningen en leasings	32.763	0	32.763	132.806	0	132.806
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	32.763	0	32.763	32.806	0	32.806
3. Schulden aan kredietinstellingen	0	0	0	100.000	0	100.000
C. Aflossingen	2.047.490	0	2.047.490	2.082.464	0	2.082.464
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	686.996	0	686.996	688.323	0	688.323
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.360.494	0	1.360.494	1.394.141	0	1.394.141
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	16.287.048	366.034	16.653.081	14.337.390	366.034	14.703.423
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	8.904.996	366.034	9.271.030	8.249.479	366.034	8.615.513
3. Schulden aan kredietinstellingen	7.382.052	0	7.382.052	6.087.911	0	6.087.911

Geraamde financiële schulden	2028			2029		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
A. Financiële schulden op 1 januari	14.337.390	366.034	14.703.423	16.345.471	366.034	16.711.504
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	8.249.479	366.034	8.615.513	7.589.411	366.034	7.955.445
3. Schulden aan kredietinstellingen	6.087.911	0	6.087.911	8.756.060	0	8.756.060
B. Nieuwe leningen en leasings	4.131.300	0	4.131.300	12.930.165	130.000	13.060.165
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	31.300	0	31.300	30.165	0	30.165
3. Schulden aan kredietinstellingen	4.100.000	0	4.100.000	12.900.000	130.000	13.030.000
C. Aflossingen	2.123.219	0	2.123.219	2.286.078	0	2.286.078
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	691.368	0	691.368	687.975	0	687.975
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.431.851	0	1.431.851	1.598.103	0	1.598.103
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	16.345.471	366.034	16.711.504	26.989.558	496.034	27.485.591
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	7.589.411	366.034	7.955.445	6.931.601	366.034	7.297.635
3. Schulden aan kredietinstellingen	8.756.060	0	8.756.060	20.057.957	130.000	20.187.957

Geraamde financiële schulden	2030			2031		
	Referentie	Wijziging	Nieuw	Referentie	Wijziging	Nieuw
A. Financiële schulden op 1 januari	26.989.558	496.034	27.485.591	26.567.835	640.034	27.207.868
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	6.931.601	366.034	7.297.635	6.273.590	366.034	6.639.624
3. Schulden aan kredietinstellingen	20.057.957	130.000	20.187.957	20.294.245	274.000	20.568.245
B. Nieuwe leningen en leasings	1.230.146	150.000	1.380.146	170.737	330.000	500.737
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	30.146	0	30.146	150.737	0	150.737
3. Schulden aan kredietinstellingen	1.200.000	150.000	1.350.000	20.000	330.000	350.000
C. Aflossingen	1.651.869	6.000	1.657.869	1.724.154	12.694	1.736.848
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	688.157	0	688.157	689.300	0	689.300
3. Schulden aan kredietinstellingen	963.712	6.000	969.712	1.034.854	12.694	1.047.548
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	26.567.835	640.034	27.207.868	25.014.418	957.340	25.971.757
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	6.273.590	366.034	6.639.624	5.735.027	366.034	6.101.061
3. Schulden aan kredietinstellingen	20.294.245	274.000	20.568.245	19.279.391	591.306	19.870.697

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2026 2026: Budg. 54189

Cijfers uit proef-en saldibalans 2025

	MAR			
Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overeenkomsten	1720000	€ 1.233.561,20		
Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	1721000	€ 8.004.754,46	€ 9.238.315,66	
Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur en ten laste van	1733000	€ 7.458.664,68		
		€ 16.696.980,34		
OV-Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PPS-overeenkomsten	4220000	€ 161.458,29		
Andere leasingschulden en soortgelijke schulden	4220010	€ 525.487,97	€ 686.946,26	€ 9.925.261,92
Aflossingen bestaande leningen	4221000	€ 1.283.880,88		
		€ 1.970.827,14		€ 8.742.545,56
		€ 18.667.807,48		€ 18.667.807,48



Overzicht van de investeringen

Gemeente en ocmw Brakel
Marktplaats 1 , 9660 Brakel
www.brakel.be

Algemeen directeur: Jürgen De Mets
Financieel directeur: Ludo De Smet

Actie omschrijving	beleidsitem	AR	Totaal	Bedrag 2026	Bedrag 2027	Bedrag 2028	Bedrag 2029	Bedrag 2030	Bedrag 2031
Sterrenweide in Nederbrakel	0990-00	2220000	€ 11.000	€ 10.000	€ 1.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Dorpsplein Everbeek-Boven	0200-00	2240000	€ 100.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 100.000	€ 0	€ 0
Tenbossestraat	0200-00	2240000	€ 300.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 300.000	€ 0	€ 0
Sint-Martensstraat	0200-00	2240000	€ 750.000	€ 250.000	€ 0	€ 500.000	€ 0	€ 0	€ 0
Jaarlijkse asfalteringen en diverse werken	0200-00	2240000	€ 2.850.000	€ 475.000	€ 475.000	€ 475.000	€ 475.000	€ 475.000	€ 475.000
Renovatie Haeyershoek	0200-00	2240000	€ 1.584.845	€ 69.663	€ 233.162	€ 1.017.355	€ 258.005	€ 0	€ 6.660
Ronsesestraat Fase 2	0200-00	2240000	€ 292.000	€ 41.000	€ 95.000	€ 32.000	€ 52.000	€ 51.000	€ 21.000
Kasteeldreef	0200-00	2240000	€ 169.000	€ 145.000	€ 0	€ 0	€ 24.000	€ 0	€ 0
Redesign inrichting gemeentehuis	0110-00	2300000	€ 12.000	€ 12.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Vervreemden van gebouwen	0050-00	2600000	€ 1.155.000	€ 0	€ 1.155.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Renovatie sportcentrum "De Rijdt"	0740-02	2210000	€ 6.000.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 6.000.000	€ 0	€ 0
Vrijtijdscentrum	0705-00	2210000	€ 6.895.000	€ 95.000	€ 300.000	€ 3.000.000	€ 3.500.000	€ 0	€ 0
Rationalisatie energiegebruik in gemeentelijke gebouwen	0703-00	2300000	€ 39.900	€ 6.400	€ 31.500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500
Asbestverwijdering gebouwen	0800-00	2210000	€ 350.000	€ 0	€ 350.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Beachvolley terrein op De Rijdt	0740-03	2280000	€ 53.010	€ 0	€ 53.010	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Omschakeling OV naar LED verlichting	0670-00	2500000	€ 213.867	€ 17.088	€ 17.131	€ 15.625	€ 14.490	€ 14.471	€ 135.062
Omschakeling OV naar LED verlichting	0670-00	2810000	€ 329.049	€ 54.841	€ 54.841	€ 54.841	€ 54.841	€ 54.841	€ 54.841
Het verplaatsen van de kampeerplaatsen voor campers	0520-00	2310000	€ 10.000	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Evaluatie speelpleinen (uitbreiden en nieuwe)	0750-00	2300000	€ 35.000	€ 35.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Evaluatie speelpleinen (uitbreiden en nieuwe)	0800-00	2300000	€ 22.000	€ 22.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Integratie van BOA middelen (BOA-2)	0703-00	2420000	€ 8.000	€ 8.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Integratie van BOA middelen (BOA-2)	0800-00	2300000	€ 17.000	€ 17.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Integratie van BOA middelen (BOA-2)	0820-00	2300000	€ 27.000	€ 14.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500	€ 2.500
Integratie van BOA middelen (BOA-2)	0945-01	2210000	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Nieuwe sportinfrastructuur	0740-03	2210000	€ 355.000	€ 355.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Nieuwe sportinfrastructuur	0740-03	2300000	€ 15.000	€ 15.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Kunst op het openbaar domein	0200-00	2300000	€ 100.000	€ 0	€ 100.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Fietspad Ronsesestraat- deel A	0200-00	2240000	€ 737.000	€ 737.000					
Verkoop gronden ocmw	0050-00	2600000	€ 1.725.000	€ 500.000	€ 1.225.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Investering in gebouw gemeentehuis	0110-00	2210000	€ 103.000	€ 78.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
frigo milieu + glazenspoeler traouwzaal	0110-00	2300000	€ 23.000	€ 8.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
Meubilair	0110-00	2400000	€ 13.420	€ 3.420	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Hardware algemeen	0110-00	2420000	€ 342.000	€ 50.000	€ 20.000	€ 272.000	€ 0	€ 0	€ 0

Ontvangst module 13 fietspad Ronseseestraat	0200-00	1500000	€ 3.631.000	€ 993.000	€ 2.638.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Klinkers Neerstraat + knuppelpad	0200-00	2240000	€ 156.000	€ 155.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 1.000	€ 0
Onkruidmachine + vervangingsinvesteringen	0200-00	2300000	€ 151.500	€ 76.500	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Zitbanken	0200-00	2400000	€ 5.000	€ 5.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Bestelwagens + minigravers	0200-00	2410000	€ 343.500	€ 193.500	€ 150.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Schuilhuisjes bus	0210-00	2210000	€ 9.000	€ 9.000					
Camera's recyclagepark	0309-00	2300000	€ 6.000	€ 6.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Hardware containerpark	0309-00	2420000	€ 12.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000
Investeringsstoelage Aquario	0310-00	6640130	€ 3.015.761	€ 0	€ 0	€ 223.854	€ 1.600.000	€ 1.000.000	€ 191.907
Bijenplek Molenhoek	0349-00	2300000	€ 1.500	€ 1.500	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Investeringssubsidies politie	0400-00	6640100	€ 3.934.959	€ 388.642	€ 1.307.288	€ 1.546.881	€ 507.622	€ 92.722	€ 91.804
Investeringssubsidies politie	0400-00	6640100	€ -1.260.633	€ 0	€ 0	€ -1.260.633	€ 0	€ 0	€ 0
Investeringssubsidies brandweer	0410-00	6640110	€ 1.515.862	€ 574.405	€ 184.109	€ 241.408	€ 175.340	€ 172.329	€ 168.271
Overname onroerende goederen chalet	0680-01	2300000	€ 4.823	€ 4.823	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Vloerbekleding BIB	0703-00	2210000	€ 30.000	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Meubilair BIB	0703-00	2400000	€ 47.445	€ 23.445	€ 12.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000	€ 3.000
Hardware BIB	0703-00	2420000	€ 20.000	€ 9.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 3.000	€ 2.000
Kantooruitrusting BIB	0703-00	2430000	€ 3.500	€ 1.000	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500	€ 500
Werken gebouw Cordenuit	0705-00	2210000	€ 40.000	€ 40.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Investerings zwembad	0740-01	2500000	€ 31.350	€ 5.225	€ 5.225	€ 5.225	€ 5.225	€ 5.225	€ 5.225
Investerings sporthal	0740-02	2500000	€ 62.700	€ 10.450	€ 10.450	€ 10.450	€ 10.450	€ 10.450	€ 10.450
Meubilair Omhelst	0750-00	2400000	€ 10.000	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Investeringssubsidies kerkfabriek Nederbrakel	0790-00	6640000	€ 60.000	€ 20.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 0
Investeringssubsidies kerkfabriek Michelbeke	0790-00	6640010	€ 40.500	€ 10.000	€ 5.000	€ 7.500	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
Investeringssubsidies kerkfabriek Parike	0790-00	6640020	€ 25.260	€ 5.260	€ 10.000	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0
Investeringssubsidies kerkfabriek Everbeek beneden	0790-00	6640030	€ 530.000	€ 430.000	€ 100.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Investeringssubsidies kerkfabriek Everbeek boven	0790-00	6640040	€ 70.500	€ 14.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 12.000	€ 12.000	€ 12.500
Investeringssubsidies kerkfabriek Zegelsem	0790-00	6640050	€ 30.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 0	€ 0	€ 0
Investeringssubsidies kerkfabriek Opbrakel	0790-00	6640060	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Investeringssubsidies kerkfabriek Elst	0790-00	6640070	€ 60.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Toegangscontrole + afdak school	0800-00	2210000	€ 30.000	€ 30.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Vervangingsinvesteringen	0800-00	2300000	€ 6.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000	€ 1.000
Meubilair school	0800-00	2400000	€ 42.181	€ 12.181	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000	€ 6.000
Computers school	0800-00	2420000	€ 138.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 128.000	€ 2.000	€ 2.000	€ 2.000

Apparaten noodwoning en voedselbedeling	0900-00	2300000	€ 4.000	€ 4.000	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Rolgordijnen	0945-01	2300000	€ 1.500	€ 1.500	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Renovatie kerkhofmuur Nederbrakel	0990-00	2210000	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 50.000	€ 0	€ 0	€ 0
			€ 37.516.299	€ 6.137.343	€ 8.613.716	€ 6.412.006	€ 13.159.473	€ 1.960.538	€ 1.233.220



Beschrijving van de financiële risico's

Gemeente en ocmw Brakel
Marktplaats 1 , 9660 Brakel
www.brakel.be

Algemeen directeur: Jürgen De Mets
Financieel directeur: Ludo De Smet

Financiële risico's

De decreetgever hecht er veel belang aan dat de raadsleden voldoende duiding krijgen over de financiële risico's waarmee het bestuur geconfronteerd wordt. Daarom zijn de financiële risico's expliciet opgenomen onder de essentiële informatie waarover de raadsleden in de toelichting moeten beschikken op het ogenblik dat ze beslissen over een beleidsrapport. Ook in de opvolgingsrapportering moet het bestuur de raadsleden informeren over eventuele wijzigingen in de financiële risico's.

De regelgeving geeft geen definitie van de term 'financieel risico' en bevat geen exhaustieve lijst van de elementen die een bestuur onder de financiële risico's moet opnemen. Het gaat er vooral om de raadsleden te wijzen op risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur als ze zich zouden voltrekken.

Vanuit die invalshoek is het de bedoeling dat elk bestuur in de toelichting van de beleidsrapporten een duidelijk overzicht geeft van:

- de concrete financiële risico's die het loopt;
- de omvang (bedrag, impact, budgettaire gevolg) als het risico zich voltrekt;
- de middelen en mogelijkheden waarover het beschikt om het risico geheel of gedeeltelijk af te dekken.

Risico 1 : Rente – concentratie opname in 2028-2029.

In de periode 2028-2029 is er voorzien dat er voor een bedrag van € 17.000.000 leningen opgenomen worden. Bij een ongunstige rentevoet op dat moment kan dit duur uitvallen. Over 20 jaar kan dit een verschil maken van meer dan 1 miljoen euro aan rente.

Het is belangrijk de rente op 20 jaar op te volgen en eventueel eerder te lenen bij een gunstig tarief.

Risico 2 : Juridische geschillen.

Er is een uitspraak voor de REA in het juridisch geschil met Najaarszon.

De tussenkomst voor het verschil in loonkost voor 2020 werd bepaald op € 337.226. De gemeente heeft sinds 2020 elk jaar € 400.000 betaald in afwachting van de uitspraak. Het verschil dient terug betaald te worden door Najaarszon.

Ondertussen is er een arrest van het hof van beroep waarbij het verschil in loonkost werd bepaald op € 107.000.

Voor de periode 2021 tot heden moeten de berekeningen nog gemaakt worden en valt af te wachten waar de uiteindelijke bedragen zullen uitkomen.

In elk geval is het zo dat de aanbetalen, al dan niet volledig, zullen moeten doorgeboekt worden als kosten.

Voor de periode 2020-2025 is al € 2.280.000 betaald.

Dit zal sowieso een impact hebben op de meerjarenplanning 2026-2031.

Het bestuur moet ook achterstallige bedragen betreffende het verschil in loonkost betalen ten belope van € 382.944,04.

Het bestuur meent ook recht te hebben om de te veel betaalde verliezen terug te vorderen. Deze zijn niet opgenomen in het vonnis en dit is ook een van de redenen waarom er beroep is aangetekend.

Verder dient Najaarszon de in kosten geboekte investeringen terug te betalen ten belope van € 289.093.

Het hof van beroep heeft een bijkomende deskundigenopdracht bevolen om de onderlinge vorderingen en schulden vast te stellen en om de boekhouding van najaarszon te onderzoeken voor de periode 2010-2016 op in kosten geboekte investeringen.

Er is een opvolg zitting van het hof van beroep voorzien in november 2026.

Risico 3 : Tekort aan sociale woningen.

Brakel heeft een tekort aan sociale woningen. Vanuit de hogere overheid wordt overwogen dit te beboeten.

Het bestuur gaat actief op zoek naar mogelijkheden om het aantal sociale woningen uit te breiden.

Risico 4 : Staat van de gemeentelijke gebouwen.

De ambtelijke omgevingsanalyse omschrijft de staat van volgende gebouwen als slecht:

- gemeente – en OCMW huis
- sporthal
- pastorie Nederbrakel
- zaal Cordenuit
- Zaal onthaal

Bijkomend is de sportsite in Oprekkel aangekocht. Gezien de staat van het gebouw zijn bijkomende investeringen vereist.

Vooraf verplichtingen rond asbest die dwingend worden tegen 2034 en de richtlijn dat 5 % van de energie voor de gebouwen van duurzame oorsprong moeten zijn wege door.

Dit kan financieel een zware dobber worden.

Het bestuur neemt de beleidskeuze om het aantal gebouwen te verminderen, af te stoten, en te gaan voor een aantal nieuwe vestigingen. Meer bepaald de renovatie van de sporthal en het nieuwe gemeenschapscentrum zijn daar de vertaling van.

Voor het gemeentehuis en het OCMW gebouw die ook op de lijst staan is er in deze legislatuur nog niets voorzien. Het risico bestaat dat tegen 2034 er toch een alternatief zal nodig zijn voor deze gebouwen.

Het bestuur heeft bij de opmaak van het meerjarenplan ook een langer tijdsbestek in overweging genomen en heeft er over gewaakt om toch niet te veel leningen op te nemen om de toekomstige beleidsruimte niet te hypothekeren. De verkopen van gronden en gebouwen vloeien voort uit deze redenering.

Risico 5 : Maatregelen van de hogere overheid die uitgaven en ontvangsten van de gemeente/OCMW beïnvloeden.

- Een fiscale hervorming via een verhoging van de belastingvrije som vermindert de opbrengst uit de aanvullende personenbelasting
- Een verhoging van de btw heeft een negatieve invloed voor de gemeente/ocmw, gezien we geen recht op aftrek hebben voor het gros van onze activiteiten
- De beperking van de werkloosheid in de tijd zal aanleiding geven tot het stijgen van het aantal leefloners. De leefloners worden gesubsidieerd door de hogere overheid, maar er blijft altijd een restfractie van ongeveer 30 % ten laste van het ocmw.
- Op termijn kan de subsidie van de responsabiliseringsbijdrage verminderen of wegvallen

Risico 6 : Brandweer en politie.

Brakel maakt deel uit van de gefuseerde politiezone Vlaamse Ardennen en de hulpverleningszone Bvlar.

Binnen deze entiteiten steken ook enkele risico's de kop op.

Bij de brandweer is er de problematiek van de pfos vervuiling op verschillende sites met potentieel grote saneringskosten.

Ook voorziet de meerjarenplanning van Bvlar geen kredieten voor een nieuwe kazerne in Ronse, waar al sinds de vorige legislatuur vraag naar is.

Bij de politie vormt de bouw van de nieuwe kazerne een risico. Momenteel is dit gebouw geraamd op € 20.000.000. Maar de realisatie zal vermoedelijk pas tegen het einde van de legislatuur een feit zijn. Stijgende bouwkosten vormen hierdoor een risico.

Risico 7 : Pensioenverplichtingen van het bestuur.

Voor de contractuelen is er voorzien in een aanvullend pensioen van 3 % van het brutoloon via prolocus. Dit is opgenomen in de personeelskosten.

Voor de gepensioneerde burgemeesters en schepenen beschikt Brakel over een pensioenovereenkomst met Belins. Dit fonds dient jaarlijks gespijst te worden met € 175.000.

Voor de statutairen beschikt enkel de gemeente over een pensioenovereenkomst met Belins.

Momenteel zit daar € 1.225.000 in. Dit fonds wordt niet meer verder aangevuld met nieuwe stortingen. De gemiddelde opbrengst bedraagt 3 % per jaar.

Dit wordt in reserve gehouden om de impact van de toenemende pensioenlast voor statutairen te milderen.



Overzicht van de personeelsinzet

Gemeente en ocmw Brakel
Marktplaats 1 , 9660 Brakel
www.brakel.be

Algemeen directeur: Jürgen De Mets
Financieel directeur: Ludo De Smet



Personeel: Aantal voltijds equivalenten (VTE)

Periode: 2025-2026

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

	2025	2026
Vastbenoemd	26,10	24,73
Niveau A	4,00	4,00
Niveau B	5,63	5,63
Niveau C	10,97	9,60
Niveau D	4,00	4,00
Niveau E	1,50	1,50
Contractueel	83,07	82,57
Niveau A	5,00	5,00
Niveau B	19,00	21,00
Niveau C	18,50	17,50
Niveau D	23,00	21,50
Niveau E	17,57	17,57
TOTAAL	109,17	107,30
Niveau A	9,00	9,00
Niveau B	24,63	26,63
Niveau C	29,47	27,10
Niveau D	27,00	25,50
Niveau E	19,07	19,07



Overzicht van de IGS en de andere verbonden entiteiten

Gemeente en ocmw Brakel
Marktplaats 1 , 9660 Brakel
www.brakel.be

Algemeen directeur: Jürgen De Mets
Financieel directeur: Ludo De Smet

Periode 2026-2031 MJPW 1

Overzicht van de verbonden entiteiten	Aandeelhouder/deelgenoot	exploitatietoelage	investeringsstoelage
Politiezone	ja	€ 12.382.467,00	€ 2.674.326,01
Brandweerzone Vlaamse Ardennen (BVLAR)	ja	€ 4.190.840,00	€ 1.515.862,00
Bosgroep Oost-Vlaanderen vzw: website (klik hier)	ja	-	-
Cipal dv	ja	-	-
CGG Zuid-Oost Vlaanderen	ja		
Creat Services dv: oprichtingsakte en statuten	ja		
De Lijn	ja		
Eerstelijnszone Panacea	ja		
Ethiasco cvba	ja		
Farys ov	ja		
Fluvius Midden Vlaanderen	ja		
Gemeentelijke Holding Nv in vereffening	ja		
IGS Westlede	ja		
Interlokale vereniging Burensportdienst Vlaamse Ardennen	ja		
IVLA	ja	€ 437.518,00	
Logo Gezondplus	ja		
Medov vzw: statuten			
OFP Prolocus	ja		
OVSG	ja		
RATO vzw	ja		
Regionaal landschap Vlaamse Ardennen	ja		
SEVA: Sociale Economie Vlaamse Ardennen			
SG Vlaard			
Solva	ja		
Toerisme Oost-Vlaanderen vzw	ja		
Toerisme Vlaamse Ardennen	ja		
Variant	ja	€ 60.000,00	
Vervoerregio Vlaamse Ardennen	ja		
VVSG	ja		
Wijk-werken			
Woonmaatschappij Vlaamse Ardennen	ja		
ZEFIER CVBA	ja		
Vereniging RVT Rusthuis Najaarszon	ja		
Kerkfabriek Sint-Pieter-in-de Banden te Nederbrakel		€ 312.001,00	€ 60.000,00
Kerkfabriek Sint-Apollonia te Elst		€ 99.820,00	€ 60.000,00
Kerkfabriek Sint-Sebastiaan te Michelbeke		€ -	€ 40.500,00
Kerkfabriek Sint-Ursmarus te Zegelsem		€ 23.445,00	€ 30.000,00
Kerkfabriek Sint-Marie te Everbeek (-beneden)		€ 40.444,00	€ 530.000,00
Kerkfabriek Sint-Jozef te Everbeek (-boven)		€ -	€ 70.500,00
Kerkfabriek Sint-Martinus te Oubraken		€ 29.000,00	€ -
Kerkfabriek Sint-Lambertus te Parike		€ 18.145,00	€ 25.260,00
Pisad		€ 62.300,00	



Beschrijving van de grondslagen en de assumpties

Assumpties bij het opstellen van de meerjarenplanaanpassing 2026-2031/1.

1. Bij de raming van de personeelskosten is rekening gehouden met de laatste versie personeelsplan 2025.

Daarin wordt rekening gehouden met het natuurlijke verloop van het personeelsbestand en de nieuwe bijkomende functies die voorzien zijn in de formatie.

Ook werden vermindering van arbeidstijd in rekening gebracht.

2. Er is rekening gehouden met een jaarlijkse indexering van de loonkosten aan 2 % per jaar.

Dit is gewijzigd gezien de hogere inflatieverwachtingen.

3. Er is geen indexering voorzien van de werkingskosten.

We gaan er vanuit dat de kredieten voldoende marge bevatten om via verschuiving van de ramingen de courante uitgaven te kunnen doen. Verder is er een besparingsoefening gemaakt om de werkingskosten binnen het budget te houden.

4. De ontvangsten werden herzien op basis van de recentste ramingen.

We hebben ons gebaseerd op volgende ramingen:

- Aanvullende personenbelasting
- Opbrengsten opcentiemen onroerende voorheffing en opdecim verkeersbelasting
- Gemeentefonds, sectorale subsidies, gesco, open ruimte, lokaal sociaal economisch beleid – overzicht op binnenland Vlaanderen
- Wat betreft de responsabiliseringsbijdrage wijken we af van de gegevens van FDP. Vooral voor de gemeente stellen we vast dat de evolutie van de loonmassa van de statutairen gebaseerd op een trendberekening totaal onrealistisch is. Die berekening gaat er vanuit dat de loonmassa van de statutairen in 2031 amper € 543.000 zal bedragen. Onze eigen simulatie op basis van ons personeelsplan geeft aan dat de loonmassa statutairen gemeente vrij stabiel op € 1.400.000 blijft tot 2031. We gebruiken dan ook onze eigen berekening voor de gemeente. We voorzien de subsidie verstrekt door Vlaanderen op 50 % van de responsabiliseringsbijdrage.
Voor het ocmw gebruiken we de cijfers van FDP.

5. Verschil in loonkost Najaarszon

De uitspraak wat betreft het verschil in loonkost Najaarszon wordt verwacht in het eerste kwartaal 2026.

In afwachting van de uitspraak ten gronde moet er per kwartaal een provisioneel bedrag van

€ 100.000 betaald worden aan Najaarszon. Dit bedrag is bijgesteld naar € 85.000 per kwartaal naar aanleiding van de uitspraak van de REA van Oudenaarde.

Dit bedrag is niet definitief verschuldigd en kan als dusdanig niet als kost geboekt worden bij het ocmw en niet als opbrengst bij Najaarszon.

De uitgave werd budgettair voorzien in 2026 voor wat betreft het verschil loonkost 2020 en de afrekening van het geschil. Het verschil in loonkost voor 2021-2025 werd budgettair voorzien in 2027 voor een bedrag van € 1.880.000. Dit is het bedrag van de betaalde voorschotten.

Vanaf 2027-2031 worden de bedragen voorzien van 2026-2030 voor het verschil in loonkost. Het is immers zo dat de afrekening pas na verloop van het boekjaar kan gebeuren.

De effectieve bedragen kunnen pas berekend worden op basis van de parameters van het vonnis en op basis van de jaarlijkse loonsgegevens.

6. Leningen

De op te nemen leningen werden gesimuleerd op een looptijd van 20 jaar en een rentevoet van 4.5 %.

7. Geplande verkopen

De verkopen/aankopen van gebouwen en gronden zijn gebaseerd op schattingsverslagen door een beëdigd schatter. De uitgaven / inkomsten zijn voorzien in 2026.

8. Fietspad Ronseseestraat – module 13

De gemeente heeft de helft van de werken en de aankoop van de gronden geprefinancierd. Na voorlopige oplevering kan ongeveer € 3.300.000 teruggevorderd worden. De ontvangst is voorzien in 2026-2027.

9. Effect beperking van de werkloosheid in de tijd op het leefloon.

Op basis van een mededeling van het VVSG gaan we er vanuit dat er in de eerste golf, tot 30 juni van 2026, 11 leefloners bijkomen en in de tweede golf, vanaf 1 juli 2026, 12 leefloners bijkomen. We rekenen gemiddeld op een leefloon van € 1.000/ maand.

Voor de eerste golf passen we de subsidie als volgt toe:

2026	100 %
2027	90 %
2028	80 %
2029	75 %
2030	75 %
2031	75 %

Voor de tweede golf passen we voor alle jaren 70 % toe.



Documentatie

Linken naar documentatie meerjarenplanwijziging 1 2026-2031:

Gemeenteraad:

- [Raadpleegomgeving Gemeente en OCMW Brakel - Open Data - Agendapunt](#)
- [Raadpleegomgeving Gemeente en OCMW Brakel - Open Data - Agendapunt](#)

OCMW-raad:

- [Raadpleegomgeving Gemeente en OCMW Brakel - Open Data - Agendapunt](#)

Website : [Beleidsrapporten | Gemeente Brakel](#)



INHOUDSOPGAVE MJPW 2026-2031/1

1- Strategische nota	
- BELEIDSVERKLARING	3
- SNW: STRATEGISCHE NOTA – WIJZIGINGSVARIANT	13
2- Financiële nota	
- FINANCIEEL DOELSTELLINGENPLAN (SCHEMA M1)	37
- STAAT VAN HET FINANCIEEL EVENWICHT (SCHEMA M2)	42
- OVERZICHT VAN DE KREDIETEN (SCHEMA M3)	57
3- Toelichting	
- ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD (SCHEMA T1)	60
- ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD (SCHEMA T2)	65
- EVOLUTIE VAN DE FINANCIELE SCHULDEN (SCHEMA T3)	81
- OVERZICHT VAN DE INVESTERINGEN	86
- OVERZICHT FINanciële RISICO'S	90
- OVERZICHT VAN DE PERSONEELSINZET	95
- OVERZICHT VAN DE IGS EN DE ANDERE VERBONDEN ENTITEITEN	97
- ASSUMPTIES BIJ OPSTELLEN MEERJARENPLANAANPASSING	99
- LINK NAAR BELEIDSDOCUMENTEN EN DOCUMENTATIE	102
- INHOUDSOPGAVE	103