



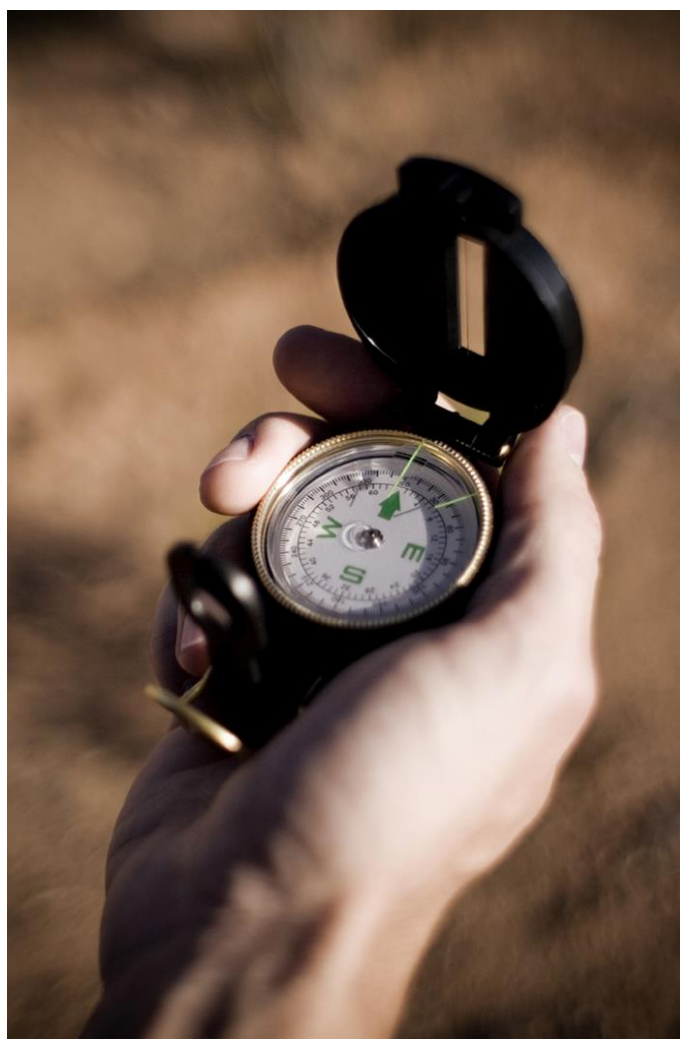
Gemeentebestuur Kampenhout

Gemeentehuisstraat 16

1910 Kampenhout

NIS – code: 23038

Rapporteringsperiode 2014 - 2021



AANPASSING 5 VAN HET MEERJARENPLAN 2014-2021

Gemeente Kampenhout

Aanpassing 5 van het meerjarenplan 2014-2021

De organieke decreten bepalen dat het meerjarenplan bestaat uit twee gedeelten: een strategische nota en een financiële nota. Beide delen zijn onlosmakelijk met elkaar verbonden doordat in de financiële nota de financiële consequenties weergegeven worden van de beleidsopties van de strategische nota.

De gemeente Kampenhout heeft het meerjarenplan 2014-2019 opgemaakt volgens de Vlaamse regelgeving van de Beleids- en Beheers cyclus. Dit beleidsrapport werd goedgekeurd op de gemeenteraad van 17 december 2013.

Het meerjarenplan kan enkel worden aangepast door een wijziging van het meerjarenplan, die ter vaststelling dient voorgelegd te worden aan de gemeenteraad.

Artikel 147 van het gemeentedecreet bepaalt dat de raad jaarlijks waar nodig, dit wil zeggen op die posten waar het nodig is, het meerjarenplan aanpast voor hij beraadslaagt over het budget voor het volgende financiële boekjaar. Dat betekent dat er jaarlijks minstens een aanpassing van het meerjarenplan moet gebeuren op het moment dat het budget voor het volgende boekjaar wordt vastgesteld. Alleen bij de vaststelling van het budget met betrekking tot het laatste financiële boekjaar van de periode van het originele meerjarenplan (in casu 2019) is die aanpassing facultatief.

De vorige vier aanpassingen van het meerjarenplan werden goedgekeurd op de gemeenteraad van 11 december 2014 en 10 december 2015, 15 december 2016 en 21 december 2017.

In overeenstemming met artikel 15 van het BVR BBC¹ bevat deze aanpassing volgende gegevens

- 1° de wijzigingen van de strategische nota;
- 2° het financiële doelstellingenplan;
- 3° de staat van het financiële evenwicht;
- 4° een motivering van de wijzigingen.

1	De strategische nota.....	3
2	De financiële nota.....	11
2.1	Het financiële doelstellingenplan (schema M1).....	11
2.2	De staat van het financieel evenwicht (schema M2)	14
3	Motivering van de aanpassing van het meerjarenplan.....	18
4	Toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan.....	22

¹ BVR BBC = Besluit van de Vlaamse Regering van 25 juni 2010 (en latere wijzigingen) betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn



1 De strategische nota

De strategische nota geeft een beschrijving van de prioritaire beleidsdoelstellingen en de beleidsopties van het bestuur.

De strategische nota moet toelaten op hoofdlijnen te sturen en te focussen op die aspecten van het financieel beleid die essentieel zijn. Het is dan ook logisch dat de strategische nota enkel de belangrijkste hoofdlijnen belicht.

Enkel de prioritaire beleidsdoelstellingen worden tot uitdrukking gebracht in de strategische nota van het meerjarenplan. De andere beleidsdoelstellingen maken deel uit van het zogenaamde ‘overige beleid’ en worden in het meerjarenplan alleen financieel vertaald. Ze maken geen deel uit van de strategische nota.

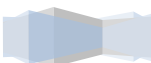
Daarom worden in de strategische nota enkel de prioritaire beleidsdoelstellingen beschreven.

Alle acht prioritaire beleidsdoelstellingen vallen onder één algemene strategische beleidsdoelstelling: *“nastreven van een efficiënte en effectieve werking van de gemeente Kampenhout”*.

Hieronder worden voor deze acht prioritaire doelstellingen volgende elementen weergegeven:

- Een specifieke omschrijving van het vooropgestelde resultaat of eventueel van het vooropgestelde effect dat de raad wil bereiken voor het extern of intern te voeren beleid. In de mate van het mogelijke of het nuttige wordt dat resultaat of dat effect meetbaar gemaakt.
- Eén of meer actieplannen die ondernomen zullen worden voor de realisatie van de beleidsdoelstelling. Voor elk actieplan wordt de realisatietermijn weergegeven.
- De raming van de ontvangsten en uitgaven per jaar waarop de beleidsdoelstelling betrekking heeft.

Er zijn geen inhoudelijke wijzigingen in de beleidsdoelstellingen en actieplannen. Wel zijn er budgetten aangepast. Deze louter cijfermatige aanpassing leidt niet tot een officiële wijziging van de strategische nota.



Strategische doelstelling 001 : Nastreven van een efficiënte en effectieve werking van de gemeente Kampenhout

Beleidsdoelstelling 001.001 : Voeren van een financieel evenwichtig en duurzaam beleid

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Actieplan 001.001.001 : Maximaal verwerven van subsidies

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
							

Beleidsdoelstelling 001.002 : Aanbieden van een klantgerichte en kwaliteitsvolle dienstverlening aan alle inwoners d.m.v. de uitbouw van een efficiënt werkende gemeentelijke administratie

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	40.190	0	47.489	0	36.073	0	47.481	0	69.205	0	39.591	0	39.981	0	40.375	0
I.	9.863	0	31.183	0	1.983	0	0	0	172.818	0	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL	50.053	0	78.672	0	38.056	0	47.481	0	242.023	0	39.591	0	39.981	0	40.375	0

Actieplan 001.002.001 : Onderhoud en verdere uitbouw mid-office (documentmanagementsysteem)

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
							



Actieplan 001.002.002 : Faciliteren van draadloos en papierloos vergaderen

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Actieplan 001.002.003 : Evalueren en moderniseren van de externe communicatie in functie van een klantvriendelijke en servicegerichte dienstverlening

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Actieplan 001.002.004 : Creëren van een nieuwe huisstijl die in alle mogelijke vormen van communicatie consequent wordt toegepast.

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Beleidsdoelstelling 001.003 : Stimuleren van de sociale cohesie binnen een warme gemeenschap via ondersteuning aan verenigingen en een eigen aanbod aan activiteiten

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	268.260	45.697	256.687	58.916	262.150	54.691	273.334	49.804	293.215	49.869	294.744	49.931	297.021	49.934	299.187	49.935
I.	20.674	0	4.380	0	13.314	0	15.152	0	207.272	0	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL	288.934	45.697	261.067	58.916	275.464	54.691	288.486	49.804	500.487	49.869	294.744	49.931	297.021	49.934	299.187	49.935

Actieplan 001.003.001 : Ondersteunen van het jeugdwerk en instaan voor kwaliteitsvolle kinderopvang tijdens de vakanties

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021



Actieplan 001.003.002 : Ondersteunen van de erkende Kampenhoutse sportverenigingen

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
							

Actieplan 001.003.003 : Ondersteunen van de erkende Kampenhoutse culturele verenigingen

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
							

Actieplan 001.003.004 : Versterken en optimaliseren van de werking van de muziekschool als filiaal van de academie van Zaventem

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
							

Actieplan 001.003.005 : Voorzien in logistieke ondersteuning voor Kampenhoutse scholen, verenigingen en buurtfeesten

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
							

Beleidsdoelstelling 001.004 : Uitbouwen van een dynamisch OCMW als fundamentele dienstverlener die inspeelt op actuele maatschappelijke noden

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	1.742.355	0	1.759.779	0	1.777.376	0	1.500.698	0	1.788.926	0	1.999.122	0	2.059.096	0	2.059.096	0
I.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL	1.742.355	0	1.759.779	0	1.777.376	0	1.500.698	0	1.788.926	0	1.999.122	0	2.059.096	0	2.059.096	0



Actieplan 001.004.001 : Voorzien in voldoende financiële middelen voor een optimale werking

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Beleidsdoelstelling 001.005 : Beheren van het gemeentelijk patrimonium op een efficiënte wijze

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	0	0	0	0	0	830	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	1.634.735	1.313.507	1.157.463	0	450.083	0	572.486	1.870.000	1.501.413	225.000	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL	1.634.735	1.313.507	1.157.463	0	450.083	830	572.486	1.870.000	1.501.413	225.000	0	0	0	0	0	0

Actieplan 001.005.001 : Ontwikkelen van een uitvoerbare visie over alle pastorieën van Kampenhout

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Actieplan 001.005.002 : Renoveren van de sporthal van Kampenhout (Zeypestraat)

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Actieplan 001.005.003 : Huisvesten van de muziekschool in de oude kleuterschool Bergstraat

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021



Actieplan 001.005.004 : Opmaken van een beheersplan voor het gemeentelijk patrimonium

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Beleidsdoelstelling 001.006 : Nastreven van een duurzaam ruimtelijk beleid

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
I.	0	0	0	0	0	0	10.164	0	109.836	0	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL	0	0	0	0	0	0	10.164	0	109.836	0	0	0	0	0	0	0

Actieplan 001.006.001 : Herziening gemeentelijk ruimtelijk structuurplan

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Beleidsdoelstelling 001.007 : Investeren in een leefbare en duurzame woonomgeving met respect voor de natuur en het milieu.

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	59.779	0	47.745	6.750	54.057	2.250	62.984	0	142.700	0	92.430	0	94.371	0	94.791	0
I.	184.098	0	957.354	640.527	574.696	0	22.525	0	501.383	0	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL	243.877	0	1.005.099	647.277	628.753	2.250	85.509	0	644.083	0	92.430	0	94.371	0	94.791	0

Actieplan 001.007.001 : Aanleggen van gescheiden rioleringsstelsels

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021



Actieplan 001.007.002 : Voeren van een efficiënt grachten- en bekenbeheer

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
							

Actieplan 001.007.003 : Nastreven van een integraal waterbeheer en natuurontwikkeling

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
							

Actieplan 001.007.004 : Invulling geven aan het klimaatengagement tussen gemeente en provincie

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
							

Beleidsdoelstelling 001.008 : Uitbouwen van een aangename en veilige leef- en woongemeente

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	5.807	2.904	6.189	3.767	8.720	4.360	11.428	5.464	21.771	5.627	12.113	5.796	12.466	5.970	12.472	6.100
I.	0	0	5.278	0	115.203	0	431.024	160.000	385.076	0	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL	5.807	2.904	11.467	3.767	123.923	4.360	442.452	165.464	406.846	5.627	12.113	5.796	12.466	5.970	12.472	6.100

Actieplan 001.008.001 : Onder de aandacht brengen van de zwerfvuilproblematiek binnen de gemeente

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
							



Actieplan 001.008.002 : Weren van activiteiten die de veiligheid en gezondheid van de bevolking in het gedrang brengen

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Actieplan 001.008.003 : Opmaak veiligheidsplan voor schoolomgevingen

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Actieplan 001.008.004 : Voorzien in veilige fietspaden

2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021

Eindtotaal

	2014		2015		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst	Uitgaven	Ontvangst
E.	2.116.391	48.601	2.117.889	69.433	2.138.377	62.131	1.895.924	55.268	2.315.816	55.496	2.438.001	55.727	2.502.935	55.904	2.505.920	56.035
I.	1.849.370	1.313.507	2.155.657	640.527	1.155.279	0	1.051.351	2.030.000	2.877.798	225.000	0	0	0	0	0	0
A.	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
TOTAAL	3.965.761	1.362.107	4.273.546	709.960	3.293.657	62.131	2.947.275	2.085.268	5.193.614	280.496	2.438.001	55.727	2.502.935	55.904	2.505.920	56.035



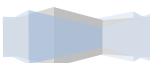
2 De financiële nota

2.1 Het financiële doelstellingenplan (schema M1)

Het financiële doelstellingenplan bevat, per jaar van het meerjarenplan en per beleidsdomein, een overzicht van de geraamde ontvangsten en uitgaven voor de prioritaire beleidsdoelstellingen uit de strategische nota enerzijds en voor het overige beleid anderzijds. Zowel voor de prioritaire beleidsdoelstellingen als voor het overig beleid wordt daarbij een onderscheid gemaakt tussen exploitatie, investeringen en de andere transacties:

- Exploitatie: betreft alle uitgaven en ontvangsten die gerelateerd zijn aan de dagelijkse werking van de organisatie zoals personeel, werkingskosten, exploitatie-overdrachten (toelagen aan andere organisaties en verenigingen) en intrestlasten.
- Investerings: betreft alle uitgaven en ontvangsten die betrekking hebben op de aanschaf, het gebruik en de vervreemding van duurzame middelen.
- Andere transacties: uitgaven en ontvangsten die niet kunnen ondergebracht worden onder exploitatie en investeringen (vb. kapitaalaflossingen leningen, opname leningen, investeringstoelagen aan andere organisaties en verenigingen).

Gezien het beleidsdomein 'algemene financiering' een verplicht op te nemen beleidsdomein is, krijgt men via het financiële doelstellingenplan een overzicht van hoeveel er voor de realisatie van de prioritaire beleidsdoelstellingen en voor elk beleidsdomein wordt bijgedragen vanuit de algemene financieringsmiddelen.



Schema M1 :	2014			2015			2016			2017		
Het financiële doelstellingenplan	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo
Algemene financiering	2.026.009	11.772.375	9.746.366	1.985.064	12.972.940	10.987.876	1.802.129	13.931.841	12.129.713	1.816.053	14.425.777	12.609.724
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	970.000	970.000
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	970.000	970.000
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	2.026.009	11.772.375	9.746.366	1.985.064	12.972.940	10.987.876	1.802.129	13.931.841	12.129.713	1.816.053	13.455.777	11.639.724
Exploitatie	771.289	11.772.375	11.001.087	687.704	12.972.940	12.285.237	621.142	13.931.841	13.310.700	611.754	13.455.777	12.844.023
Investeringsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	1.254.721	0	-1.254.721	1.297.361	0	-1.297.361	1.180.987	0	-1.180.987	1.204.299	0	-1.204.299
Interne zaken	3.233.098	87.115	-3.145.983	3.326.388	50.649	-3.275.739	3.265.387	45.826	-3.219.561	4.292.381	936.518	-3.355.863
Prioritaire beleidsdoelstellingen	64.802	0	-64.802	101.793	0	-101.793	69.618	0	-69.618	597.771	900.000	302.229
Exploitatie	40.190	0	-40.190	47.489	0	-47.489	36.073	0	-36.073	47.481	0	-47.481
Investeringsen	24.612	0	-24.612	54.304	0	-54.304	33.545	0	-33.545	550.291	900.000	349.709
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	3.168.296	87.115	-3.081.181	3.224.595	50.649	-3.173.946	3.195.769	45.826	-3.149.943	3.694.610	36.518	-3.658.092
Exploitatie	2.893.621	87.115	-2.806.506	3.048.122	50.649	-2.997.473	3.108.076	45.826	-3.062.251	3.556.602	36.518	-3.520.084
Investeringsen	274.675	0	-274.675	176.474	0	-176.474	87.693	0	-87.693	138.008	0	-138.008
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Grondgebiedzaken	2.534.171	1.795.467	-738.704	4.490.783	2.829.701	-1.661.081	3.083.681	1.234.892	-1.848.789	3.269.220	1.387.601	-1.881.619
Prioritaire beleidsdoelstellingen	249.684	2.904	-246.781	1.016.566	651.044	-365.522	752.676	6.610	-746.066	538.125	165.464	-372.661
Exploitatie	65.586	2.904	-62.683	53.934	10.517	-43.417	62.777	6.610	-56.167	74.412	5.464	-68.948
Investeringsen	184.098	0	-184.098	962.632	640.527	-322.105	689.899	0	-689.899	463.712	160.000	-303.712
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	2.284.487	1.792.563	-491.924	3.474.217	2.178.657	-1.295.559	2.331.004	1.228.282	-1.102.723	2.731.096	1.222.137	-1.508.958
Exploitatie	2.271.898	1.253.021	-1.018.878	2.177.668	2.003.157	-174.511	2.280.610	941.748	-1.338.862	2.730.848	875.202	-1.855.645
Investeringsen	12.589	539.543	526.954	265.731	7.500	-258.231	50.395	39.600	-10.795	248	100.001	99.753
Andere	0	0	0	1.030.818	168.001	-862.817	0	246.934	246.934	0	246.934	246.934
Veiligheid	1.927.642	239.872	-1.687.770	2.073.297	100	-2.073.197	1.728.470	600	-1.727.870	1.698.484	100	-1.698.384
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	1.927.642	239.872	-1.687.770	2.073.297	100	-2.073.197	1.728.470	600	-1.727.870	1.698.484	100	-1.698.384
Exploitatie	1.927.642	239.872	-1.687.770	2.011.329	100	-2.011.229	1.656.309	600	-1.655.709	1.701.748	100	-1.701.648
Investeringsen	0	0	0	61.968	0	-61.968	72.161	0	-72.161	-3.264	0	3.264
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Culturele zaken en vrije tijd	1.223.032	425.601	-797.431	2.461.325	420.514	-2.040.811	1.996.384	148.878	-1.847.507	2.194.374	343.752	-1.850.623
Prioritaire beleidsdoelstellingen	274.185	45.697	-228.488	1.385.027	58.916	-1.326.111	683.422	55.521	-627.901	310.682	49.804	-260.877
Exploitatie	268.260	45.697	-222.563	256.687	58.916	-197.772	262.150	55.521	-206.629	273.334	49.804	-223.530
Investeringsen	5.925	0	-5.925	1.128.340	0	-1.128.340	421.272	0	-421.272	37.348	0	-37.348
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	948.847	379.904	-568.943	1.076.298	361.599	-714.700	1.312.962	93.357	-1.219.605	1.883.693	293.947	-1.589.745
Exploitatie	944.280	368.916	-575.363	968.936	310.181	-658.755	922.439	75.026	-847.413	1.161.840	80.725	-1.081.115
Investeringsen	4.567	0	-4.567	107.363	40.191	-67.172	390.523	6.860	-383.664	721.853	201.501	-520.351
Andere	0	10.988	10.988	0	11.227	11.227	0	11.471	11.471	0	11.721	11.721
Burgerzaken en Welzijn	1.986.508	89.450	-1.897.057	2.006.503	66.948	-1.939.555	2.058.451	70.696	-1.987.755	1.863.848	72.310	-1.791.538
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.742.355	0	-1.742.355	1.759.779	0	-1.759.779	1.777.376	0	-1.777.376	1.500.698	0	-1.500.698
Exploitatie	1.742.355	0	-1.742.355	1.759.779	0	-1.759.779	1.777.376	0	-1.777.376	1.500.698	0	-1.500.698
Investeringsen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	244.153	89.450	-154.702	246.724	66.948	-179.777	281.074	70.696	-210.379	363.150	72.310	-290.841
Exploitatie	242.965	89.450	-153.514	246.716	66.948	-179.768	248.416	70.696	-177.721	363.150	72.310	-290.841
Investeringsen	1.188	0	-1.188	9	0	-9	32.658	0	-32.658	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Basisonderwijs	3.082.414	2.552.747	-529.668	1.746.342	1.543.118	-203.224	1.616.544	1.487.585	-128.959	1.830.608	1.635.254	-195.354
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.634.735	1.313.507	-321.228	10.382	0	-10.382	10.564	0	-10.564	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsen	1.634.735	1.313.507	-321.228	10.382	0	-10.382	10.564	0	-10.564	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	1.447.679	1.239.240	-208.439	1.735.961	1.543.118	-192.842	1.605.980	1.487.585	-118.395	1.830.608	1.635.254	-195.354
Exploitatie	1.397.054	1.239.240	-157.814	1.675.877	1.538.118	-137.759	1.577.708	1.487.585	-90.123	1.812.029	1.635.254	-176.775
Investeringsen	50.625	0	-50.625	60.083	5.000	-55.083	28.272	0	-28.272	18.578	0	-18.578
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	12
Totaal	16.012.874	16.962.627	949.753	18.089.703	17.883.971	-205.731	15.551.045	16.920.317	1.369.272	16.964.968	18.801.312	1.836.344
Exploitatie	12.565.140	15.098.590	2.533.450	12.934.240	17.011.526	4.077.287	12.553.077	16.615.452	4.062.375	13.833.895	16.211.155	2.377.260
Investeringsen	2.193.013	1.853.049	-339.964	2.827.284	693.218	-2.134.067	1.816.981	46.460	-1.770.521	1.926.773	2.331.502	404.729
Andere	1.254.721	10.988	-1.243.733	2.328.179	179.227	-2.148.951	1.180.987	258.405	-922.582	1.204.299	258.655	-945.644

Schema M1 : Het financiële doelstellingenplan

	2018			2019			2020	
	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten	Saldo	Uitgaven	Ontvangsten
Algemene financiering	1.787.102	13.335.602	11.548.500	1.762.525	13.609.873	11.847.348	2.896.089	13.749.081
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsen	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	1.787.102	13.335.602	11.548.500	1.762.525	13.609.873	11.847.348	2.896.089	13.749.081
Exploitatie	576.248	13.335.602	12.759.354	532.258	13.609.873	13.077.615	490.831	13.749.081
Investeringsen	37.990	0	-37.990	0	0	0	0	0
Andere	1.172.864	0	-1.172.864	1.230.267	0	-1.230.267	2.405.259	0
Interne zaken	6.496.747	262.627	-6.234.120	3.927.166	38.193	-3.888.974	3.951.670	38.777
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.558.092	225.000	-1.333.092	39.591	0	-39.591	39.981	0
Exploitatie	69.205	0	-69.205	39.591	0	-39.591	39.981	0
Investeringsen	1.488.887	225.000	-1.263.887	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	4.938.655	37.627	-4.901.028	3.887.575	38.193	-3.849.383	3.911.690	38.777
Exploitatie	4.099.664	37.627	-4.062.037	3.844.075	38.193	-3.805.883	3.881.690	38.777
Investeringsen	838.991	0	-838.991	43.500	0	-43.500	30.000	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Grondgebiedzaken	5.119.551	1.142.306	-3.977.245	2.837.414	1.013.939	-1.823.475	2.808.740	871.430
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.160.766	5.627	-1.155.139	104.544	5.796	-98.748	106.837	5.970
Exploitatie	164.471	5.627	-158.844	104.544	5.796	-98.748	106.837	5.970
Investeringsen	996.295	0	-996.295	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	3.958.786	1.136.679	-2.822.107	2.732.870	1.008.143	-1.724.727	2.701.903	865.460
Exploitatie	2.832.431	889.745	-1.942.686	2.732.755	886.128	-1.846.627	2.701.783	865.460
Investeringsen	1.126.355	0	-1.126.355	115	0	-115	120	0
Andere	0	246.934	246.934	0	122.015	122.015	0	0
Veiligheid	1.958.119	100	-1.958.019	2.043.032	100	-2.042.932	2.096.969	100
Prioritaire beleidsdoelstellingen	0	0	0	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsen	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	1.958.119	100	-1.958.019	2.043.032	100	-2.042.932	2.096.969	100
Exploitatie	1.863.781	100	-1.863.681	2.043.032	100	-2.042.932	2.096.969	100
Investeringsen	94.337	0	-94.337	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Culturele zaken en vrije tijd	4.974.328	132.416	-4.841.912	1.472.879	119.823	-1.353.056	1.428.318	119.939
Prioritaire beleidsdoelstellingen	675.831	49.869	-625.962	294.744	49.931	-244.813	297.021	49.934
Exploitatie	293.215	49.869	-243.347	294.744	49.931	-244.813	297.021	49.934
Investeringsen	382.616	0	-382.616	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	4.298.497	82.548	-4.215.950	1.178.134	69.892	-1.108.243	1.131.298	70.006
Exploitatie	1.225.941	82.548	-1.143.394	1.147.934	69.892	-1.078.043	1.131.298	70.006
Investeringsen	3.072.556	0	-3.072.556	30.200	0	-30.200	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Burgerzaken en Welzijn	2.291.284	72.729	-2.218.556	2.327.204	72.407	-2.254.797	2.391.407	72.429
Prioritaire beleidsdoelstellingen	1.788.926	0	-1.788.926	1.999.122	0	-1.999.122	2.059.096	0
Exploitatie	1.788.926	0	-1.788.926	1.999.122	0	-1.999.122	2.059.096	0
Investeringsen	0	0	0	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	502.359	72.729	-429.630	328.082	72.407	-255.675	332.311	72.429
Exploitatie	329.645	72.729	-256.917	328.067	72.407	-255.660	332.296	72.429
Investeringsen	172.714	0	-172.714	15	0	-15	15	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Basisonderwijs	2.061.806	1.687.526	-374.281	1.898.830	1.720.848	-177.982	1.940.965	1.758.997
Prioritaire beleidsdoelstellingen	10.000	0	-10.000	0	0	0	0	0
Exploitatie	0	0	0	0	0	0	0	0
Investeringsen	10.000	0	-10.000	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Overig Beleid	2.051.806	1.687.526	-364.281	1.898.830	1.720.848	-177.982	1.940.965	1.758.997
Exploitatie	1.890.365	1.687.526	-202.839	1.898.830	1.720.848	-177.982	1.940.965	1.758.997
Investeringsen	161.441	0	-161.441	0	0	0	0	0
Andere	0	0	0	0	0	0	0	0
Totaal	24.688.938	16.633.306	-8.055.632	16.269.049	16.575.183	306.134	17.514.158	16.610.754
Exploitatie	15.133.893	16.161.372	1.027.480	14.964.952	16.453.167	1.488.215	15.078.765	16.610.754
Investeringsen	8.382.182	225.000	-8.157.182	73.830	0	-73.830	30.135	0
Andere	1.172.864	246.934	-925.930	1.230.267	122.015	-1.108.251	2.405.259	0



2.2 De staat van het financieel evenwicht (schema M2)

De staat van het financieel evenwicht van het meerjarenplan wordt aangetoond aan de hand van een raming van het resultaat op kasbasis per financieel boekjaar en een raming van de autofinancieringsmarge per boekjaar.

Het is belangrijk dat het meerjarenplan financieel in evenwicht is. Dit betekent namelijk dat de door het bestuur gekozen beleidsopties kunnen gerealiseerd worden binnen de financiële mogelijkheden zonder dat er een hypotheek wordt gelegd op de toekomst.

Het besluit van de Vlaamse Regering stelt dat het meerjarenplan financieel in evenwicht is als:

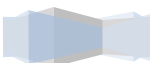
1. Het resultaat op kasbasis (toestandsevenwicht, korte termijn) per financieel boekjaar groter is dan of gelijk aan nul.
2. De autofinancieringsmarge (structureel evenwicht, lange termijn) van het laatste financieel boekjaar waarop de financiële nota van het meerjarenplan betrekking heeft, groter is dan of gelijk is aan nul.
3. Er geen andere elementen zijn waaruit blijkt dat het financieel evenwicht fictief is.

Het toestandsevenwicht en het structureel evenwicht zorgen voor de financiële gezondheid van het bestuur, zowel op korte als op lange termijn.

Het resultaat op kasbasis wordt verkregen door het gecumuleerde budgettaire resultaat te verminderen met de bestemde gelden. Het gecumuleerde budgettaire resultaat is het geheel aan liquide middelen en geldbeleggingen waarover het bestuur zou beschikken op het einde van elk financieel boekjaar als ze al haar vorderingen op korte termijn zou geïnd hebben en al haar schulden op korte termijn zou betaald hebben. Als de raad een gedeelte van de middelen reeds heeft voorbestemd voor toekomstige uitgaven zijn deze middelen uiteraard niet meer beschikbaar om courante uitgaven mee te doen. Deze bestemde gelden worden bijgevolg afgetrokken van het gecumuleerde budgettaire resultaat om het resultaat op kasbasis te bekomen.

De autofinancieringsmarge wordt berekend door het verschil te nemen van het deel van de ontvangsten en uitgaven uit de exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven, en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven. De autofinancieringsmarge is dus het verschil tussen de middelen die beschikbaar zijn om leningen af te lossen (het financieel draagvlak) en het bedrag dat nodig is om de lopende en geplande netto periodieke leningsuitgaven te vereffenen. Een positieve marge betekent dus dat het bestuur meer middelen overhoudt dan nodig is om haar leningsuitgaven te voldoen.

De autofinancieringsmarge betekent dus letterlijk de marge waarbinnen het bestuur zelf in staat is om bijkomende investeringen te financieren. M.a.w. een positieve autofinancieringsmarge drukt uit dat de te betalen leninglasten gedekt worden door het overschot uit exploitatie van ontvangsten en uitgaven.



Schema M2: de staat van het financieel evenwicht

RESULTAAT OP KASBASIS		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
I. Exploitantiebudget (B-A)		2.533.450	4.077.287	4.062.375	2.377.260	1.027.480	1.488.215	1.531.989	1.665.433
A. Uitgaven	60/5-694	12.565.140	12.934.240	12.553.077	13.833.895	15.133.893	14.964.952	15.078.765	15.047.760
B. Ontvangsten		15.098.590	17.011.526	16.615.452	16.211.155	16.161.372	16.453.167	16.610.754	16.713.193
1.a. Belastingen en boetes	73	9.739.921	10.856.344	11.607.445	11.073.850	10.891.025	11.108.843	11.329.026	11.428.953
2. Overige	70-7400-7402/9-742/8-75	5.358.670	6.155.182	5.008.007	5.137.305	5.270.347	5.344.324	5.281.727	5.284.240
II. Investeringsbudget (B-A)		-339.964	-2.134.067	-1.770.521	404.729	-8.157.182	-73.830	-30.135	0
A. Uitgaven	21/28-2906-664	2.193.013	2.827.284	1.816.981	1.926.773	8.382.182	73.830	30.135	0
B. Ontvangsten	150-176-180-4951/2-21/28	1.853.049	693.218	46.460	2.331.502	225.000	0	0	0
III. Andere (B-A)		-1.243.733	-2.148.951	-922.582	-945.644	-925.930	-1.108.251	-2.405.259	-1.097.062
A. Uitgaven		1.254.721	2.328.179	1.180.987	1.204.299	1.172.864	1.230.267	2.405.259	1.097.062
1. Aflossing financiële schulden		1.254.721	1.297.361	1.180.987	1.204.299	1.172.864	1.230.267	2.405.259	1.097.062
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.254.721	1.297.361	1.180.987	1.204.299	1.172.864	1.230.267	2.405.259	1.097.062
2. Toegestane leningen	2903/4	0	1.030.818	0	0	0	0	0	0
B. Ontvangsten		10.988	179.227	258.405	258.655	246.934	122.015	0	0
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		10.988	179.227	258.405	258.655	246.934	122.015	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	10.988	179.227	258.405	258.655	246.934	122.015	0	0
IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)		949.753	-205.731	1.369.272	1.836.344	-8.055.632	306.134	-903.404	568.371
V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar		10.449.446	11.399.199	11.193.467	12.562.740	14.399.084	6.343.452	6.649.586	5.746.181
VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)		11.399.199	11.193.467	12.562.740	14.399.084	6.343.452	6.649.586	5.746.181	6.314.553
VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)		1.202.782	1.202.782	1.242.382	1.242.381	1.232.381	1.232.381	29.599	29.599
B. Bestemde gelden voor investeringen	0902	0	0	39.600	39.599	29.599	29.599	29.599	29.599
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0903	1.202.782	1.202.782	1.202.782	1.202.782	1.202.782	1.202.782	0	0
VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)		10.196.417	9.990.686	11.320.358	13.156.703	5.111.071	5.417.205	5.716.582	6.284.954

Gemeente Kampenhout

Gemeentehuisstraat 16, 1910 Kampenhout (NIS – code: 23038)

Aanpassing 4 van het meerjarenplan 2014-2021 – rapporteringsperiode 2014-2021

Laatste inschrijving budgetjournaal lijnnummer 33.733, inschrijvingsnummer 13.628, exploitatie 13.202, investeringen 404, andere 10.

AUTOFINANCIERINGSMARGE		2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
I. Financiële draagvlak (A - B)		3.204.446	4.672.126	4.578.585	2.878.379	1.490.884	1.910.451	1.911.860	1.939.380
A. Exploitatieontvangsten	70/5-794	15.098.590	17.011.526	16.615.452	16.211.155	16.161.372	16.453.167	16.610.754	16.713.193
B. Exploitatieuitgaven exclusief de netto kosten van de schulden		11.894.144	12.339.400	12.036.867	13.332.776	14.670.488	14.542.717	14.698.894	14.773.813
1. Exploitatie-uitgaven	60/5-694	12.565.140	12.934.240	12.553.077	13.833.895	15.133.893	14.964.952	15.078.765	15.047.760
2. Nettokosten van de schulden		670.996	594.840	516.210	501.119	463.405	422.236	379.871	273.946
a. Kosten van de schulden	6500-6502	672.308	595.913	517.039	501.698	463.405	422.236	379.871	273.946
b. Terugvordering van de kosten van de schulden	7531-758	1.312	1.073	829	579	0	0	0	0
II. Netto periodieke leningsuitgaven (A + B)		1.914.729	1.712.973	1.438.791	1.446.763	1.389.335	1.530.487	2.785.129	1.371.008
A. Netto aflossing van de schulden		1.243.733	1.118.133	922.582	945.644	925.930	1.108.251	2.405.259	1.097.062
1. Periodieke aflossing van de schulden	421/4	1.254.721	1.297.361	1.180.987	1.204.299	1.172.864	1.230.267	2.405.259	1.097.062
2. Terugvordering van de periodieke aflossingen van schulden	494 3/4-495 2	10.988	179.227	258.405	258.655	246.934	122.015	0	0
B. Nettokosten van de schulden		670.996	594.840	516.210	501.119	463.405	422.236	379.871	273.946
1. Kosten van de schulden	650 0-650 2	672.308	595.913	517.039	501.698	463.405	422.236	379.871	273.946
2. Terugvordering van de kosten van de schulden	753 1-758	1.312	1.073	829	579	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I - II)		1.289.717	2.959.153	3.139.793	1.431.615	101.550	379.964	-873.269	568.371

De autofinancieringsmarge is negatief in 2020. Dit komt doordat er in 2020 een grote terugbetaling van een lening plaatsvindt (aflossing in 2020 bedraagt 2.405.259€ ten opzichte van 1.230.287€ in 2019). In de voorgaande jaren is dit niet tot uiting gekomen, omdat het meerjarenplan maar liep tot 2019.

Hiervoor had de gemeente bestemde gelden voorzien voor een bedrag van 1.202.782€, wat ook zichtbaar is in het schema "resultaat op kasbasis". De bestemde gelden zijn echter niet zichtbaar in het schema van de autofinancieringsmarge, waardoor we in 2020 een negatieve autofinancieringsmarge hebben. Daarvoor hebben we de financiële nota van het meerjarenplan verlengd tot 2021, om aan te tonen dat de autofinancieringsmarge ná 2020 terug positief is, en dat het geen structureel probleem is.

Doordat de gereserveerde bestemde gelden niet in de exploitatie mogen worden opgenomen, geeft dit een vertekend beeld van de werkelijke situatie. Navraag bij de toezichhoudende overheid geeft ook geen passende oplossing. We geven daarom een simulatie weer van de autofinancieringsmarge waarin de bestemde gelden wel worden verrekend.



Simulatie schema M2 autofinancieringsmarge inclusief bestemde gelden

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Schema M2	1 289 717	2 959 153	3 139 793	1 431 615	101 550	379 964	-873 269	568 371
Bestemde gelden	0	0	0	0	0	0	1 202 782	0
Simulatie AFM	1 289 717	2 959 153	3 139 793	1 431 615	101 550	379 964	329.513	568 371



3 Motivering van de aanpassing van het meerjarenplan

Voor de investeringen en exploitatie geeft onderstaande tabel in detail weer welke aanpassingen worden doorgevoerd en waarom.

Actie	BC	rek.	Uitgave/ Ontvangst	Omschrijving registratiesleutel	Budget 2018	Wijziging	Budget na BW
1419/ 001/0 09/00 3/001	011904	22100500	Uitgave	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - buitengewoon onderhoud (afwerking verbouwing loods, aanpassing parking en bijkomende boxen loods, onvoorzien buitengewoon onderhoud)	127.055,30	75.000,00	202.055,30
Extra budget nodig voor riolering loods en containerpark							
1419/ 001/0 09/00 3/001	011904	22101500	Uitgave	Administratieve gebouwen - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen (ramen/deuren/toegang beveiliging)	85.658,10	110.000,00	195.658,10
Herinrichting bevolking (studiekosten) / Refter / 2 poorten cartonnage							
1419/ 001/0 05/00 3/002	082001	22103500	Uitgave	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen - ombouw kleuterschool tot polyvalente muziekschool	27.243,62	40.000,00	67.243,62
Inrichting koer cultuurberg							
1419/ 001/0 09/00 1/001	0050	22103500	Uitgave	Gebouwen voor sport, cultuur, eredienst - buitengewoon onderhoud - gemeenschapsgoederen	0,00	35.000,00	35.000,00
Ramen en deuren gebouw politie							
1419/ 001/0 09/00 3/001	200	22400500	Uitgave	Wegen - buitengewoon onderhoud	570.852,99	90.000,00	660.852,99
Asfaltering met Haacht Bukestraat en Heystraat + Herstelling fietspad Kampenhoutsebaan							
1419/ 001/0 09/00 3/001	0990	22890500	Uitgave	Overige onroerende infrastructuur - buitengewoon onderhoud (ontruiming - herinrichting begraafplaatsen)	150.669,85	20.000,00	170.669,85
Aanzuiveren saldo herinrichting begraafplaatsen							
1419/ 001/0 07/00 3/002	340	24000000	Uitgave	Meubilair - gemeenschapsgoederen (speelbos)	25.000,00	10.000,00	35.000,00
Extra budget nodig voor brug aan speelbos (30K)							
1419/ 001/0 09/00 7/001	740	60010000	Uitgave	Aankoop technisch materiaal	5.000,00	10.000,00	15.000,00
Aankoop nieuwe sportmaterialen (plinten, banken, trampolines, basketringen, ...)							
1419/ 001/0 09/00 2/001	500	60101000	Uitgave	Technische benodigdheden	9.120,00	5.000,00	14.120,00
Extra budget voor organisatie netwerkevents							

1419/001/09/007/001	0740	60101000	Uitgave	Technische benodigdheden (bvb vo or voetbalterreinen, petanque,)	1.575,70	5.000,00	6.575,70
Afsluiting hondenschool							
1419/001/09/007/001	703	61030100	Uitgave	Prestaties van derden voor onderh oud en herstelling gebouwen	3.376,53	4.000,00	7.376,53
Aanzuiveren budget (vloerbekleding bib)							
1419/001/09/006/001	800	61030100	Uitgave	Prestaties van derden voor onderh oud en herstelling gebouwen - poet sen (niet de ramen)	43.260,00	30.000,00	73.260,00
Bijkomende werken voor poetsen schoolgebouwen door verschuivingen werk poetsmedewerker naar toezicht school							
1419/001/09/006/001	800	61030100	Uitgave	Prestaties van derden voor onderh oud en herstelling gebouwen	0,00	10.117,42	10.117,42
Vergoening speelplaats (ook subsidies te ontvangen)							
1419/001/09/003/001	310	61035100	Uitgave	Prestaties van derden voor riolen - Aquafin exploitatie (geen iba's, wel groot onderhoud)	150.000,00	82.000,00	232.000,00
Hydraulische deksels Aarschotsebaan / 4 kolken Ahornbomenlaan / Pompstation Dreefstraat / Bufferbekken SAS							
1419/001/07/002/002	0319	61035100	Uitgave	Prestaties van derden voor waterlo pen - ruimingswerken - Aquafin (va naf 2015)	41.200,00	20.000,00	61.200,00
Ruimen gracht Fazantendal in tuinen + aanpassingen inbuizingen Weysetterbeek							
1419/001/07/001/002	310	61035100	Uitgave	Prestaties van derden voor wegen en waterlopen (riolen, bermen, ov,. ..) (plaatsing IBA's bij woningen + o nderhoud - Aquafin)	45.000,00	30.000,00	75.000,00
Extra budget voorzien voor IBA's o.b.v. nieuw reglement							
1419/001/09/002/001	0190	61310010	Uitgave	Erelonen en vergoedingen notariss en, deurwaarders, advocaten	16.088,36	130.000,00	146.088,36
Extra kosten voor advocaat n.a.v. tuchtonderzoek (110.000) en ondersteuning consultancy voor invoering decreet lokaal bestuur (voor aanstelling algemeen directeur)							
1419/001/09/002/002	112	61310020	Uitgave	Erelonen en vergoedingen consulta ncy	9.439,79	20.000,00	29.439,79
Consultancy voor decreet lokaal bestuur (bv. Opmaak organogram)							
1419/001/09/003/001	0600	61310020	Uitgave	Erelonen en vergoedingen consulta ncy	0,00	84.000,00	84.000,00
Afwezigheid stedenbouwkundige wordt opgevangen door studie bureau							
1419/001/09/005/001	992	61399999	Uitgave	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden (begraf eniskosten behoeftigen)	3.000,00	4.300,00	7.300,00
Budget ontoereikend, meer kosten voor begrafenis behoeftigen							
1419/001/0	710	61430010	Uitgave	Representatie- en receptiekosten & kosten onthaal (externen - jubileu	0,00	12.000,00	12.000,00

Gemeente Kampenhout

Gemeentehuisstraat 16, 1910 Kampenhout (NIS – code: 23038)

Aanpassing 4 van het meerjarenplan 2014-2021 – rapporteringsperiode 2014-2021

Laatste inschrijving budgetjournaal lijnnummer 33.733, inschrijvingsnummer 13.628, exploitatie 13.202, investeringen 404, andere 10.

09/00 7/001				mboekjes en herinneringsdiploma's)			
kranten huwelijksverjaardag voor huwelijksjubilarissen en aankoop huwelijksboekjes							
1419/ 001/0 09/00 2/002	112	61430070	Uitgave	Publiciteit, advertenties & info	10.000,00	35.000,00	45.000,00
Extra budget voor aanwervings-examens							
1419/ 001/0 09/00 2/002	112	61500100	Uitgave	Opleidingskosten	630,75	1.650,00	2.280,75
Extra budget voor opleiding personeelsdienst (nieuwe werknemer)							
1419/ 001/0 09/00 2/002	0130	61500100	Uitgave	Opleidingskosten	1.898,72	1.100,00	2.998,72
Extra opleidingsbudget voor burgerzaken (nieuwe werknemer)							
1419/ 001/0 09/00 6/001	800	61509040	Uitgave	School: kosten van sneeuw- en openluchtclassen, en andere meerdaagse extra muros activiteiten, die worden doorgerekend via de minder scherpe maximumfactuur	8.000,00	2.000,00	10.000,00
Extra budget nodig voor sportklassen							
1419/ 001/0 09/01 5/002	740	61599999	Uitgave	Overige exploitatiekosten (scholenveldloop, sportdag en initiatie)	3.511,58	7.600,00	11.111,58
Extra budget voor schoolspordagen							
1419/ 001/0 09/00 2/001	11904	61602000	Uitgave	Huur voertuigen	64.716,75	6.500,00	71.216,75
Aanzuiveren - budget te laag voor huur voertuigen							
1419/ 001/0 09/00 2/002	100	62000010	Uitgave	Presentiegelden van de gemeente mandatarissen	33.500,00	22.050,00	55.550,00
Bijkomende gemeenteraden n.a.v. tuchtonderzoek							
1419/ 001/0 09/00 2/002	110	62010000	Uitgave	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	169.106,79	64.617,80	233.724,59
Extra budget voorzien voor de algemeen directeur vanaf 01/08/2018							
1419/ 001/0 09/00 2/002	111	62010000	Uitgave	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	200.161,48	-12.500,00	187.661,48
Verhoging budget voor wedde financieel directeur + verlaging budget voor wedde hoofdboekhouder							
1419/ 001/0 09/00 8/004	739	62010000	Uitgave	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	49.030,68	10.531,08	59.561,76
Extra budget voor waarnemingstoelage waarnemend secretaris							
1419/ 001/0 09/01 1/003	703	62010000	Uitgave	Bezoldigingen vastbenoemd personeel	56.592,96	13.128,52	69.721,48

Gemeente Kampenhout

Gemeentehuisstraat 16, 1910 Kampenhout (NIS – code: 23038)

Aanpassing 4 van het meerjarenplan 2014-2021 – rapporteringsperiode 2014-2021

Laatste inschrijving budgetjournaal lijnnummer 33.733, inschrijvingsnummer 13.628, exploitatie 13.202, investeringen 404, andere 10.

Vervanging Marc bib (dubbellopen 2 mnd)							
1419/001/09/011/003	703	62030000	Uitgave	Bezoldigingen contractueel personeel	80.973,03	1.886,88	82.859,91
Vervanging bib wegens ziekte werknemer							
1419/001/09/002/002	112	62310000	Uitgave	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	14.759,51	5.743,20	20.502,71
Extra kost voor ondersteuning van Premed bij de gesprekken n.a.v. tuchtonderzoek							
1419/001/09/008/006	710	64930000	Uitgave	Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen – Okkeziel Bruist, Tref.Punt Buken	1.500,00	500,00	2.000,00
Extra subsidie voorzien in 2018 voor Okkeziel Bruist voor 2017 (niet aangevraagd in 2017)							
1419/001/09/004/001	400	64940000	Uitgave	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen - politiezone Kastze	1.504.680,35	-148.941,97	1.355.738,38
Teruggave niet gebruikte kredieten							
1419/001/04/001/001	900	64940000	Uitgave	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen – OCMW	1.903.925,57	-115.000,00	1.788.925,57
Verrekening toelage OCMW n.a.v. integratie							
1419/001/09/007/001	79002	64940000	Uitgave	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen - KF Buken	11.896,59	-5.948,29	5.948,30
Budget te hoog (moest gedeeld worden met Herent)							
1419/001/09/006/001	800	70400040	Ontvangst	Tussenkomen van ouders in de snelle- en openluchtklassen, en andere meerdaagse activiteiten - minder scherpe maximumfactuur	6.196,50	2.000,00	8.196,50
Nog extra te ontvangen van de ouders voor sportklassen							
1419/001/09/006/001	800	74099999	Ontvangst	Overige specifieke werkingssubsidies	0,00	8.093,92	8.093,92
Subsidie voor vergroening speelplaats							



4 Toelichting bij de aanpassing van het meerjarenplan

Bij de aanpassing van een meerjarenplan is er geen aparte toelichting zoals bij het initiële meerjarenplan. Daarom wordt alle informatie die belangrijk is voor de raad in een aparte paragraaf in het beleidsrapport zelf opgenomen. De beslissing van de gemeenteraad betreft het eigenlijke meerjarenplan. De toelichting moet alle informatie bevatten die nuttig is om die beslissing te onderbouwen.

1. Aanslagvoet van de aanvullende belasting op de personenbelasting en de aanslagvoet van de opcentiemen op de onroerende voorheffing

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Aanslagvoet aanvullende belasting personenbelasting	7,5	7,5	7,5	7,0	7,0	7,0	7,0
Aanslagvoet opcentiemen onroerende voorheffing	1350	1350	1350	1350	850	850	850

De omrekeningscoëfficiënt voor de omzetting van het huidige tarief van de opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV) naar het tarief voor het aanslagjaar 2018 wijzigt naar 1,588. Dat blijkt uit een [nieuwe omzendbrief van de minister van Binnenlands Bestuur](#).

Naar aanleiding van het [decreet van 18 november 2016 houdende de vernieuwde taakstelling en de gewijzigde financiering van de provincies](#) stijgt de Vlaamse basisheffing onroerende voorheffing van 2,5% naar 3,97%. Om deze stijging te neutraliseren voor de gemeenten, die opcentiemen op de Vlaamse basisbelasting heffen, moeten de gemeenten hun tarief d.m.v. een omrekeningscoëfficiënt laten dalen. De omrekeningscoëfficiënt die in de [omzendbrief BB 2017/3 van 14 juli 2017 betreffende de aanpassing van de meerjarenplannen 2014-2019 en de budgetten 2018](#) was opgenomen was gebaseerd op het niet afgeronde percentage van de nieuwe Vlaamse basisheffing van 3,9743%. Berekent men deze echter op basis van de in de Vlaamse Codex Fiscaliteit opgenomen nieuwe Vlaamse basisheffing van 3,97% komt men iets lager uit, met name 1,588.

Door de nieuwe omrekeningscoëfficiënt vrijwaart men het budget-neutrale karakter van deze omzettingsoperatie. De omzendbrief BB 2017/3 van 14 juli 2017 wordt daarvoor op dat punt gewijzigd. Een bestuur kan uiteraard nog altijd afwijken van het op die manier bekomen tarief, wat ze dan wel expliciet in haar beslissing moet aangeven.

Het nieuwe reglement wordt eveneens geagendeerd op de gemeenteraad van 21 december 2017.



2. Aanpassing van het overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort

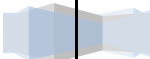
Omschrijving	Alg. rekening	JR 2014	JR 2015	JR 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	73000000	4.242.963	4.415.794	4.406.804	4.490.159	4.562.366	4.699.237	4.840.214
Aanvullende belasting op de personenbelasting	73010000	3.667.080	4.916.782	5.491.034	5.053.611	4.794.124	4.866.036	4.939.026
Algemene gemeentebelasting	73800000	641.707	652.330	652.221	605.000	608.000	611.000	611.000
Afgifte zakken, klevers, recipiënten	73323000	477.058	452.497	485.686	450.000	450.000	450.000	450.000
Bouwen	73700000	282.532	19.302	132.463	75.000	75.000	75.000	75.000
Motorrijtuigen	73020000	191.259	193.744	193.294	198.704	201.161	207.196	213.411
Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	73424000	48.099	44.374	53.845	50.000	50.000	50.000	50.000
Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/t rouwboekjes/ uittreksels	73150000	45.629	61.562	62.316	45.000	45.000	45.000	45.000
Leegstand gebouwen en woningen	73740000	42.575	22.880	27.235	34.000	34.000	34.000	34.000
Tweede verblijven	73770000	30.250	33.250	36.500	29.000	29.000	29.000	29.000
Belasting op niet-bebouwde gronden (wet 29.03.1962 art.70bis)	73720000	24.389	24.615	24.333	26.000	26.000	26.000	26.000
Aanvullende belasting op de personenbelasting - fiscale regularisatie	73010001	10.169	10.016	0	0	0	0	0
Nachtwinkels en phoneshops	73408000	9.000		15.150	4.500	4.500	4.500	4.500
Leegstand /verwaarlozing bedrijfsruimten	73760000	6.500			1.300	1.300	1.300	1.300
Krotten/verwaarloosde/ ongeschikte gebouwen en woningen	73750000	5.850			1.300	1.300	1.300	1.300

Gemeente Kampenhout

Gemeentehuisstraat 16, 1910 Kampenhout (NIS – code: 23038)

Aanpassing 4 van het meerjarenplan 2014-2021 – rapporteringsperiode 2014-2021

Laatste inschrijving budgetjournaal lijnnummer 33.733, inschrijvingsnummer 13.628, exploitatie 13.202, investeringen 404, andere 10.



Omschrijving	Alg. rekening	JR 2014	JR 2015	JR 2016	Budget 2017	Budget 2018	Budget 2019	Budget 2020
Aanvragen/meldingen hinderlijke inrichtingen	73170000	5.250	4.750	3.750	5.000	5.000	5.000	5.000
Begraving / bijzetting / verstrooiing	73311000	5.200	2.800	2.400	1.000	1.000	1.000	1.000
Gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen	73040000	2.491		2.740	1.000	1.000	1.000	1.000
Sluikstorten	73328000	750			250	250	250	250
Taxidiensten	73414000	329	328	666	400	400	400	400
Vervoer van personen die overlast veroorzaken	73120000	100	100	400	500	500	500	500
Ontgraving	73314000	0	1.120	1.120	500	500	500	500
Verwerving zate (Kampelaarstraat)	73200000	0			525	525	525	525
Totalen		9.739.181	10.856.244	11.591.957	11.072.749	10.890.926	11.108.744	11.328.926



3. Aanpassing van het overzicht financiële schulden (schema TM2)

Financiële schulden ten laste van het bestuur	Code	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
A. Financiële schulden op 1 januari		18 722 146	17 467 425	16 170 064	14 989 078	13 784 778	12 611 914	11 381 648	8 976 389
B. Nieuwe leningen	171/4 (0-ontvangst)	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Periodieke aflossingen	421/4 (0-uitgaven)	1 254 721	1 297 361	1 180 987	1 204 299	1 172 864	1 230 267	2 405 259	1 097 062
D. Niet-periodieke aflossingen	171/4 (0-uitgaven)	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Financiële schulden op 31 december (A+B-C-D)		17 467 425	16 170 064	14 989 078	13 784 778	12 611 914	11 381 648	8 976 389	7 879 327
F. Intresten	6500 (0)	672 308	595 913	517 039	501 698	463 405	422 236	379 871	273 946
G. Periodieke leningslasten (C+F)		1 927 029	1 893 273	1 698 025	1 705 997	1 636 269	1 652 502	2 785 129	1 371 008

Financiële schulden ten laste van derden	Code	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
A. Financiële schulden op 1 januari		45 407	45 407	45 407	45 407	45 407	45 407	45 407	45 407
B. Nieuwe leningen	171/4 (1-ontvangst)	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Periodieke aflossingen	421/4 (1-uitgaven)	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Niet-periodieke aflossingen	171/4 (1-uitgaven)	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Financiële schulden op 31 december (A+B-C-D)		45 407	45 407	45 407	45 407	45 407	45 407	45 407	45 407
F. Intresten	6500 (1)	0	0	0	0	0	0	0	0
G. Periodieke leningslasten (C+F)		0	0	0	0	0	0	0	0

Overzicht openstaande schuld

	2018	2019	2020	2021
Totaal bedrag openstaande leningsschuld	12.657.591,51	11.427.324,81	9.022.066,20	7.925.004,19

