

© Dagmar Löbel

# GOEIE MORGEN HARELBEKE

Strategisch meerjarenplan  
2020-2025  
Aanpassing 2022-2

# INHOUDSTAFEL

<b>INLEIDING</b> .....	<b>3</b>
goeie morgen harelbeke .....	3
halfweg .....	4
leeswijzer .....	5
<b>STRATEGISCHE NOTA</b> .....	<b>6</b>
Motivering van de wijziging van het meerjarenplan .....	6
Overzicht doelstellingen, actieplannen & acties .....	36
<b>FINANCIËLE NOTA</b> .....	<b>73</b>
M1: Aangepast financieel doelstellingenplan .....	74
M2: staat van het financieel evenwicht .....	79
M3: Kredieten .....	80
<b>TOELICHTING</b> .....	<b>81</b>
T1: ontvangsten en uitgaven naar functionele aard .....	82
T2: ontvangsten en uitgaven naar economische aard .....	83
T3: investeringsprojecten .....	87
T4: Evolutie van de financiële schulden .....	112
Financiële risico's .....	113
Grondslagen en assumpties .....	124

### GOEIE MORGEN HARELBEKE

De titel 'goeie-morgen-Harelbeke', draagt drie belangrijke elementen in zich. Het meerjarenplan is een ambitieus verhaal en brengt een positieve boodschap. Daarnaast blikken we met het meerjarenplan vooruit, naar een positieve toekomst. Tenslotte is het 'ons' meerjarenplan, een langetermijnplan voor de Harelbekenaren, de inwoners, de ondernemers, de verenigingen en al wie van dichtbij betrokken is bij Harelbeke. We werken samen aan een 'goeie' toekomst voor onze stad.

Het toekomstbeeld van onze stad hebben we gespiegeld aan de Duurzame Ontwikkelingsdoelstellingen (SDGs – Sustainable Development Goals) die de Verenigde Naties heeft geformuleerd met focus op 2030. Deze 17 universele doelstellingen zijn een antwoord op mondiale uitdagingen die wij ook in de ogen kijken. Het zijn tegelijk kansen om op lokale basis een duurzaam antwoord te formuleren op die maatschappelijke uitdagingen.



Voor Harelbeke formuleren we deze vijf pijlers:

- "Leave no one behind" is ons vertrekpunt (**People**)
- We zoeken steeds naar duurzame oplossingen voor maatschappelijke uitdagingen die de levenskwaliteit van al onze burgers verhogen (**Prosperity**)
- We beschermen het klimaat voor toekomstige generaties (**Planet**)
- Onze organisatie evolueert naar een flexibele, open, extern gerichte en innovatieve organisatie (**Peace – Publieke instellingen**)
- We zetten Harelbeke op de kaart als "weireldstad", samen met onze burgers, bedrijven en onze partnerorganisaties in een mondiaal partnerschap voor duurzame ontwikkeling (**Partnership**)

Het is voor het eerst dat een organisatie als de Verenigde Naties de rol van lokale besturen zo expliciet erkent in het behalen van mondiale doelstellingen. Een aparte doelstelling (SDG 11: Duurzame steden en gemeenschappen) wijst op het belang om ook lokaal actie te ondernemen om de doelstellingen te kunnen realiseren. Anderzijds willen we als lokaal bestuur ook de focus juist houden. Vooraf werd een studie gedaan waar we als lokaal bestuur best op inzetten om effectieve impact te kunnen genereren in de doelstellingen. Een rondvraag bij zowel interne als externe belanghebbenden heeft bepaald op welke SDGs de focus van Harelbeke zou liggen.

In dit lokaal beleidsplan zetten we in op de SDGs die hoog en middelmatig scoorden bij de bevraging. Deze zijn omcirkeld in onderstaande figuur.



Het plan dat voorligt bestaat uit 12 beleidsdoelstellingen. Een greep uit het ambitieus meerjarenplan in deze introductie, zou bepaalde thema's kunnen onderbelichten. Voor een volledig beeld van het beleidsplan verwijzen we graag naar [de strategische nota](#).

## HALFWEG

Drie jaar geleden keurde de raad het meerjarenplan 'goeie morgen Harelbeke' goed. Het beleidsplan was ambitieus, bevatte vele nieuwe beleidsinitiatieven en was opgehangen aan de kapstok van de 17 ontwikkelingsdoelstellingen van de Verenigde Naties (de SDG's). Onze aanpak werd beloofd want sinds deze zomer mag Harelbeke zich SDG-pioneer noemen.

Deze MJP-aanpassing is om twee redenen bijzonder:

We zijn halverwege dit beleidsplan en dit vormt het ideale moment om het plan te evalueren. Op basis van workshops met de administratie en het bestuur evalueerden we alle doelstellingen en actieplannen en schafden we het meerjarenplan bij, op basis van nieuwe inzichten. De uitgangspunten van ons ambitieus beleidsplan blijven behouden. Hier en daar werd het beleidsplan aangepast, i.f.v. gewijzigde omstandigheden.

Op financieel vlak voelen we de impact van de oorlog in Oekraïne, de energiecrisis en de explosieve stijging van de inflatie. Het stadsbestuur neemt maatregelen om het financieel evenwicht in de toekomst te versterken. Ondanks een moeilijke uitgangssituatie verzekeren we de verdere uitvoering van onze beleidsambities EN behouden we een gezond financieel evenwicht voor de volgende bestuursploeg. Om dit te verduidelijken breiden we de financiële horizon van het plan uit tot 2026. In de officiële beleidsrapporten (vb. M2-schema) kunnen we dit, door de beperkingen van de software, nog niet weergeven.



## LEESWIJZER

Het meerjarenplan wordt minimum één keer per jaar aangepast. Dit beleidsrapport bevat de gewijzigde kredieten voor 2022, de nieuwe kredieten voor 2023 en ramingen voor de jaren 2024 **t.e.m. 2026**. Een overzicht van alle beleidsrapporten:

	Inhoudelijk rapport	Technische aanpassing	Jaarrekening
2020-2025, aflevering 2020	GR 16/12/2019	GR 15/06/2020	GR 17/05/2021
2020-2025, aflevering 2021	GR 14/12/2020	GR 21/06/2021	GR 16/05/2022
2020-2025, aflevering 2022	GR 20/12/2021	GR 20/06/2022	
2020-2025, aflevering 2023	GR 19/12/2022		

Hieronder vindt u de diverse onderdelen van het beleidsrapport. De onderdelen met hyperlink zijn de belangrijkste onderdelen:

### Strategische nota

- Motivering van de wijzigingen: we geven een overzicht van de belangrijkste wijzigingen t.o.v. het vorige meerjarenplan:
  - [Op beleidsmatig vlak](#) -> beleidsaccenten 2023.
  - [Op financieel vlak](#) -> aanpassing t.o.v. het vorige MJP van juni 2022.
- [Overzicht van de doelstellingen, actieplannen en acties](#) (stad en ocmw samen)

### Financiële nota

- M1 - aangepast financieel doelstellingenplan: dit schema geeft een overzicht van de budgetten die gekoppeld zijn aan onze beleidsdoelstellingen en het overig beleid.
- [M2 - staat van het financieel evenwicht](#): dit schema bevat de geactualiseerde gegevens m.b.t de financiële gezondheid van stad en ocmw. De evenwichtscriteria geven aan in welke mate dit beleidsrapport financieel in evenwicht is.
- M3 - kredieten: toont de gewijzigde kredieten voor 2022 en de nieuwe kredieten voor 2023.

### Toelichting

- Schema T1 en schema T2: Deze officiële schema's geven meer detailinformatie over inhoud van de kredieten. Hier kan je o.a. zien hoe de kredieten evolueren doorheen de tijd.
- T3 – investeringsprojecten: Elk actieplan die investeringen omvat is een investeringsproject.
- [T4 – evolutie van de financiële schulden](#): biedt een geactualiseerd overzicht van de financiële schulden en het bijhorend aflossingsschema.
- [Financiële risico's](#): dit document geeft een overzicht van de voornaamste financiële risico's waarmee het bestuur rekening moet houden.
- [Overzicht van de grondslagen en assumpties](#): dit document geeft duiding bij de opbouw van de cijfers, vooral voor de periode 2023-2026.

### Documentatie (bijlage)

Alle documentatie m.b.t. dit beleidsrapport werd gebundeld in één document:

- De omgevingsanalyse: zie <https://www.harelbeke.be/harelbeke-cijfers>.
- Het totaaloverzicht van alle actuele beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties: dit is de doelstellingenboom waarrond het beleid werd opgebouwd.
- Overzicht van alle investeringen, zowel voor de uitgaven als voor de ontvangsten
- De samenstelling van de beleidsdomeinen
- Overzicht van de toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Overzicht van de personeelsinzet
- Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van de belastingen
- Overzicht van de verbonden entiteiten



## Strategische nota

Stad & Harelbeke (NIS 34013)  
Burgemeester: Alain Top  
Algemeen directeur: Hans Piepers  
Financieel directeur: Stefan Himpens

KBO 0207.492.502  
Budgettair jaartal: 10189062

### MOTIVERING VAN DE WIJZIGING VAN HET MEERJARENPLAN

#### HALFLEGISLATUUR EVALUATIE & BELEIDSACCENTEN 2023

##### SDG 01: GEEN ARMOEDE

Uit de halflegislatuurevaluatie: In het meerjarenplan staat enerzijds een armoedetoets ontwikkelen (Doelstelling 1) en anderzijds een toets voor gelijkekansen en integratie (Doelstelling 10). De armoedetoets wordt weggehaald onder doelstelling 1 en meegenomen in een breder geformuleerde actie onder doelstelling 10.

- ⇒ Actie DP01/AP01/01: "Armoedetoets ontwikkelen (regionaal) en implementeren binnen het stadsbeleid inclusief zorgbedrijf" wordt geschrapt.

In 2023 blijft de focus binnen deze doelstelling behouden op het terugdringen van gezinsarmoede en het voorzien van juridische eerstelijnsbijstand voor gezinnen en zelfstandigen in moeilijkheden.

##### SDG 02: GEEN HONGER

Uit de halflegislatuurevaluatie: Er zijn geen inhoudelijke wijzigingen binnen deze doelstelling.

Het project waarbij kinderen in armoede een warme maaltijd aangeboden krijgen op school is uitgerold en wordt verder verfijnd. Ook promoten van duurzame landbouw blijft een speerpunt binnen deze beleidsdoelstelling.

---

## SDG 03: GOEDE GEZONDHEID EN WELZIJN

Uit de halflegislatuurevaluatie: voor de doelstelling goede gezondheid werden een aantal wijzigingen doorgevoerd:

- Binnen het actieplan D03/AP03 (geïntegreerd vrijetijdsbeleid) voegen we de actie 'Digitaliseren van de dienstverlening in het vrijetijdsaanbod' toe.
- Binnen het actieplan D03/AP04 (project VT2035) voegen we de actie 'project CC Het Spoor' toe.
- Daarnaast werd hier en daar een accent verlegd in de naamgeving van de acties:
  - Actie D03/AP01/01 'Buitenschoolse kinderopvang over de netten heen ism vrijetijdsactiviteiten' heeft nu als titel 'Verzekeren van buitenschoolse kinderopvang in het stedelijk onderwijs'
  - Actie D03/AP01/03 'Lokale wijzer kinderopvang' wijzigt naar 'Lokaal loket kinderopvang'
  - Actie D03/AP02/06 'Sien online uitrollen ism W13' heeft nu volgende omschrijving 'Uitrol van de rechtenverkenner'
  - Actie D03/AP04/01 'VT 2035 – project site De Mol en CC het Spoor' werd hernoemd naar 'VT 2035 – project site De Mol' -> de middelen voor renovatie huidig CC het spoor werden onder een nieuwe actie geplaatst.

---

### ACTIEPLAN (D03/AP01): BETAALBARE EN TOEGANKELIJKE KINDEROPVANG

In het kader van betaalbare en toegankelijke kinderopvang krijgt het BOA-project in 2023 verder vorm. Het lokaal bestuur heeft de regierol om met verschillende partners vanuit onderwijs, welzijn, cultuur, jeugd en sport een geïntegreerd aanbod uit te werken van buitenschoolse opvang en activiteiten voor kinderen. Momenteel loopt er een traject in samenwerking met Artevelde Hogeschool.

---

### ACTIEPLAN (D03/AP02): WELZIJN EN DE GEZONDHEID OPTIMALISEREN

Het huis van welzijn zal opnieuw inspelen op actuele noden door projectfinanciering aan te vragen voor relevante thema's, zoals onder andere mentaal welzijn bij jongeren, zorgzame buurten,....

---

### ACTIEPLAN (D03/AP03): GEÏNTEGREERD VRIJETIJDSELEID

In januari 2023 komt de website vrijwilligersbeleid online. Vacatures kunnen ingeput worden en ook het verenigingsleven kan vacatures via deze weg verspreiden. Tijdens de week van de vrijwilliger (25/02- 05/03) lanceren we het vrijwilligersbeleid via diverse acties. Assist online, het beheerssysteem voor onze vrijwilligers is operationeel. In 2023 wordt onderzocht of we in aanmerking komen om een aanvraag in te dienen 'autonoom vrijwilligerswerk'.

De digitalisering van de dienstverlening binnen vrije tijd, zal zich in 2023 manifesteren met de aankoop van een nieuwe geautomatiseerde inleverkast voor de bibliotheek en het gebruik van VR-brillen om de sportbeleving af te stemmen op de leefwereld van kinderen en jongeren. Om alle acties binnen dit domein in beeld te brengen creëren we de actie 'Digitaliseren van de dienstverlening in het vrijetijdsaanbod'.

---

### ACTIEPLAN (D03/AP04): VT2035 EN ACTIEPLAN (D03/AP05): GEPASTE HUISVESTING VERENIGINGSLEVEN

De werken op de vrijetijdssite in Bavikhove zullen in 2023 aanvangen met als eerste deelproject de bouw van de chirolokalen. In eerste instantie wordt de oude school afgebroken en daarna kan gestart worden met de bouw van het nieuwe vrijetijdscentrum. Het einde van de werken is voorzien tegen begin 2025. Ook de huidige sporthal zal qua isolatie en technieken mee genomen worden in dit project. Voor deze renovatie kiezen we heel bewust voor geothermie, zondanig dat we onze CO<sup>2</sup>-uitstoot verder terugdringen.

Binnen het project VT2035 worden de plannen voor de bouw van een nieuwe tribune op De Mol voorbereid. In 2023 moet er duidelijkheid komen over de nieuwe locatie van de culturele site. Dit bouwproject zal na het afwerken van Site De Mol aanvangen. Ondertussen worden wel instandhoudingswerken uitgevoerd aan CC het SPOOR zodat de huidige werking op een kwalitatieve en veilige manier kan verder gezet worden.

---

## SDG 04: HARELBEKE VERZEKERT GELIJKE TOEGANG TOT KWALITEITSVOL ONDERWIJS EN BEVORDERT LEVENSLANG LEREN VOOR IEDEREEN

Uit de halflegislatuurevaluatie: er zijn geen inhoudelijke wijzigingen binnen deze doelstelling.

---

### ACTIEPLAN (D04/AP02) LEVENSLANG LEREN

Het project 'oefenkansen Nederlands leren' (door Harelbeke ingediend voor de gemeenten Harelbeke, Kuurne, Zwevegem en Waregem) werd goedgekeurd door de Vlaamse overheid. Hierdoor kunnen we ons bestaande aanbod in 2023 verder versterken.

---

## SDG 06: HARELBEKE VERZEKERT TOEGANG TOT DUURZAAM BEHEER VAN WATER EN SANITATIE VOOR IEDEREEN

Uit de halflegislatuurevaluatie: De actie 'overstromingsgevoelige gebieden vrijwaren van verharding en bebouwing' binnen het actieplan D06/AP04 (ruimte voor water) werd anders geformuleerd. Deze actie heeft nu als titel 'Ruimte voor water'.

---

### ACTIEPLAN (D06/AP01): ZONERINGSPLAN

In het kader van de verdere realisatie van het zoneringsplan worden een aantal straten voorzien van een gescheiden rioleringsstelsel, en wordt de heraanleg van de straat meteen gerealiseerd. Niet alleen verkrijgen we hiermee noodzakelijke cofinanciering, het biedt de kans om heraanleg van wegen en aanleg van riolering op een efficiënte wijze te combineren. De timing van de werken wordt gecoördineerd met de andere actoren (Vlaamse Milieumaatschappij en Fluvius).

In 2023 lopende de volgende uitvoeringsprojecten

- Kervijnstraat en Dwarsstraat,
- Ballingenweg, Eilandstraat en Nijverheidsstraat
- Treurnietstraat, Korenstraat
- Deel van de Steenbrugstraat
- Vlasstraat

Verder lopen deze projecten verder in ontwerpfasen

- Buitengebied Klein Harelbeke (Muizelstraat, Blauwhuisstraat en Kwadestraat)
- Beversestraat
- Zuidstraat (Nieuw, omwille van aanleg warmtenet)
- Zandbergplein en aanpalende straten

Waar een gescheiden riolering wordt aangelegd dienen de aanpalende eigenaars hun afvalwater ook gescheiden af te voeren naar de riolering. De stad en Fluvius voorzien hiervoor een afkoppelingssubsidie. Het subsidiereglement wordt aangepast omdat vanaf 2023 de aanvragers zelf moeten instaan voor de keuring door een afkoppelingsdeskundige.



---

## SDG 07: BETAALBARE EN DUURZAME ENERGIE

Uit de halflegislatuurevaluatie: er zijn geen inhoudelijke wijzigingen binnen deze doelstelling.

---

### ACTIEPLAN (D07/AP01): VOETAFDRUK VERDUURZAMEN

Er is budget voorzien in 2023 voor een aantal herstellingen aan de sportinfrastructuur, met name verwarming aan het onthaal van de sportdienst, de douches van Hulste Sportief en stormschade aan 't Fabriekske. Verder worden oude elektrische apparaten vervangen door nieuwe energiezuinig toestellen, dit kan gaan over frigo's, wasmachines, vaatwasmachines, etc. Tenslotte is ook de relighting van het depot voorzien in 2023.

We blijven ook verder investeren in de vergroening van het wagenpark. Voor 2023 zijn twee elektrische voertuigen voorzien voor de timmermannen en de elektriciens. Op het depot wordt ook een overkapping geïnstalleerd voor de opslag van bouwstoffen, dit in combinatie met een laadpunt voor elektrische voertuigen. Voor al deze investeringen wordt ook een subsidie verwacht van EFIN van ruim 85.000 euro.

---

### ACTIEPLAN (D07/AP02): VOETAFDRUK VERKLEINEN

Er wordt een kleine 100.000 euro geïnvesteerd in decentrale bergingen voor de begraafplaatsen en de groendienst. Verder wordt de gewezen pastorie op het Eiland in 2023 verkocht.

---

## SDG 08: EERLIJK WERK EN ECONOMISCHE GROEI

Uit de halflegislatuurevaluatie: Binnen het actieplan D08/AP05 (sociale economie) worden de acties D08/AP05/01 'Samenwerking met andere actoren uit de sociale economie' en D08/AP05/03 'Bedrijven in contact brengen met nieuwkomers om knelpuntvacatures weg te werken' weggehaald. We volgen deze werking verder op binnen de reguliere werking. Dit wil niet zeggen dat we in de toekomst minder met sociale economiepartners willen samenwerken. Verder voegen we aan hetzelfde actieplan een nieuwe actie i.v.m. wijkwerken toe 'Wijkwerken verder uitrollen ikv activering en werkplekken'.

---

### ACTIEPLAN (D08/AP01): AANTREKKELIJK WINKELGEBIED

Er wordt opnieuw budget voorzien voor verhuis- en starterspremies. Op die manier stimuleren we detailhandelaars om zich in het centrum van de stad of de deelgemeenten te vestigen.

---

### ACTIEPLAN (D08/AP02): HANDEL EN HORECA

Het gebruik van de OW-kaart zorgt ervoor dat cadeaubonnen in onze stad zelf worden gespendeerd. Dit geeft de lokale economie een extra stimulans. Er worden in 2023 nieuwe acties uitgebouwd om de kaart door nog meer burgers en verenigingen van de stad te laten gebruiken en het spenderingsbedrag op peil te houden.

Daarnaast nemen we deel aan een smart city project dat vanuit OC West wordt getrokken. Het is de bedoeling om bestaande data over lokale economie en verwante sectoren te ontsluiten. Dit project wordt ondersteund door Vlaio (Vlaams Agentschap Innoveren en Ondernemen). Elk van de deelnemende West-Vlaamse gemeenten krijgt een proeftuin toegewezen. Als een deelproject zijn meerwaarde toont, kan het uitgerold worden binnen andere steden en gemeenten.

---

### ACTIEPLAN (D08/AP03): ONDERNEMINGSVRIENDELIJK KLIMAAT

Er wordt budget voorzien om startende ondernemers te laten instappen in Start&Go. Daarnaast wordt ook een startersdag georganiseerd.

---

### ACTIEPLAN (D08/AP04): SAMENWERKING REGULIERE & SOCIALE ECONOMIE

Tenslotte wordt er op vlak van sociale economie een kleine 50.000 euro voorzien om mensen via Wijkwerkcheques aan het werk te zetten.

---

## SDG 10: IEDEREEN TELT MEE IN HARELBEKE

Uit de halflegislatuurevaluatie: we voerden volgende wijzigingen door:

- Actieplan D10/AP03 (publieke dienstverlening HvW):
  - We bundelden de projecten m.b.t. 'e-inclusie' in de nieuwe actie D10/AP03/06
  - De naam van de actie D10/AP03/02 (Transversaal gelijk kansen- en integratiebeleidsplan – toets) werd gewijzigd naar 'armoede - en gelijke kansentoets' i.f.v. de wijziging binnen doelstelling 01
- Actieplan D10/AP01 (Fiere en betrokken bewoners): We willen het evenementenloket optimaliseren (veiligheid, vergunningen,...), een evenementenreglement opmaken, en andere acties ondernemen om organisatoren te ondersteunen. Daarom werd de actie D10/AP01/06 (We ondersteunen evenementorganisatoren) toegevoegd.

---

### ACTIEPLAN (D10/AP01): FIERE EN BETROKKEN INWONERS

In 2023 wordt volop ingezet op een paar grote evenementen. Er is budget voorzien voor het stadsfestival, onthaal van de Sint en ondersteuning van E3 Harelbeke. Het budget voor beleving op de markt werd opgetrokken tot 60.000 euro en er is ook 25.000 euro voorzien als stimulans voor externe partijen die een evenement in de stad organiseren.

---

### ACTIEPLAN (D10/AP03): PUBLIEKE DIENSTVERLENING HVW

In 2022 creëerden we de actie (D10/AP03/05) in kader van de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. De uitgaven inzake begeleiding door de sociale dienst, huisvesting en financiële steun wordt bijna volledig gesubsidieerd door de Federale en Vlaamse overheid.

---

## SDG 11: HARELBEKE INVESTEERT IN DE DUURZAME RUIMTELIJKE ONTWIKKELING VAN DE STAD

Uit de halflegislatuurevaluatie:

- In het actieplan D11/AP02 (Kwalitatieve, veilige en betaalbare huisvesting) werd de actie D11/AP02/09 gewijzigd. We spreken van alternatieve woonvormen faciliteren in plaats van stimuleren.
- In het actieplan D11/AP04 (duurzame vervoerssystemen) geven we veel aandacht aan verkeersveilige schoolomgevingen en deelmobiliteit. Door de structuur van de acties kunnen we onze verwezenlijkingen helaas onvoldoene in beeld brengen. Juist omdat we hierrond reeds veel hebben uitgevoerd binnen de bestaande acties is het niet zinvol om hiervoor nog bijkomende acties te creëren. In de beleidsrapportering zullen we vanaf 2023 wel explicieter rapporteren over de evoluties binnen schoolomgevingen en deelmobiliteit.

---

### ACTIEPLAN (D11/AP01): LEVENDIG EN AANTREKKELIJK STADSCENTRUM

In 2023 wordt de parking en omgeving van de muziekacademie opnieuw aangelegd. Verder wordt er op het binnenhof ook gezorgd voor de afwerking van de containerhoek voor afval. Dit zorgt opnieuw voor twee afgewerkte hoeken in de omgeving van het vernieuwde marktplein.

---

### ACTIEPLAN (D11/AP03): AANGENAME WOONWIJKEN

Opstart van de heraanleg van plein Zandberg en de omgeving Zandbergstraat en zijstraten.

---

### ACTIEPLAN (D11/AP04): DUURZAME VERVOERSYSTEMEN

Het contract met foxshare voor de 10 deelwagens loopt na 2 jaar ten einde. In 2023 evalueren we dit project en starten we, na evaluatie, met een nieuw contract.

---

## SDG 13: KLIMAATACTIE

Uit de halflegislatuurevaluatie: er zijn geen inhoudelijke aanpassingen binnen deze beleidsdoelstelling.

---

### ACTIEPLAN (D13/AP01): RUIMTENEUTRAAL IN BESTEMMINGEN EN RUIMTEBESLAG

De stad werd geselecteerd voor de subsidie van Vlaanderen breekt uit: groenblauwe dooradering in de bebouwde ruimte. Deze subsidie bedraagt ongeveer 1 miljoen euro en het omvat projecten rond de Hazebeek-Havikbeek-Plaatsbeek in het centrum van Hulste (parking en pastorietuin) en Bavikhove (omgevingsaanleg vrijetijdssite en inrichting ten Noorden van de beek).

In 2023 moeten de omgevingsvergunningen voor deze projecten ingediend worden. In dit opzicht werden alle noodzakelijke uitgaves alsook bijkomende inkomsten (uit financiële lasten of van andere organisaties) gebudgetteerd en/of herschikt qua budgetsleutel, aangezien sommige uitgaves reeds voorziene acties waren in de strategische meerjarenplanning.

Daarnaast bereikte de stad een overeenkomst met De Vlaamse Waterweg inzake de aankoop van het Moleneiland. In 2023 moet duidelijk worden of het Vlaams gewest hiermee instemt en de aankoop kan doorgaan. In afwachting werden alvast subsidies aangevraagd binnen de Lokale gebiedsdeal droogte via een coalitie van gemeenten langs de Leievallei. De uitkomst van deze subsidie-aanvraag is nog niet gekend.

---

### ACTIEPLAN (D13/AP02): NADELIGE MILIEU IMPACT REDUCEREN

Onze afvalintercommunale IMOG wordt geconfronteerd met grote uitdagingen:

- Sterke stijging van de prijzen voor ophaling en verwerking van afval.
- De invulling van het lokaal Materialenplan UHAGBA 2023-2030 die extra investeringen vergt.
- De mogelijke implementatie van de Europese SUP-richtlijn (single use of plastics) door Vlaamse regelgeving. Hierdoor wordt de verpakkingsindustrie verplicht om de verwijdering en verwerking van zwerfvuil mee te financieren.

In het budget 2023 anticiperen we op deze uitdagingen:

- We verhogen de prijs voor huisvuilzakken niet. IMOG zoekt besparingen binnen de huidige werking om de nadelige impact van de prijsstijgingen te beperken.
- De huisvuilophaling wijzigt vanaf 1 april 2023 naar een 2-wekelijks ritme zodoende de prijs voor huisvuilophaling te drukken EN de krapte op de markt van aanbieders voor huisvuilophaling te temperen.
- Via de strategische denktank denkt IMOG na hoe het afvalbeleid op lange termijn helemaal hervormt kan worden. In kader van de Vlaamse doelstellingen streven we naar een wereld zonder afval.
- IMOG zorgt ervoor dat de middelen die de verpakkingsindustrie voor de verwijdering en verwerking van zwerfvuil ter beschikking moet stellen zo maximaal mogelijk bij de gemeenten komt.



---

## SDG 15: LEVEN OP HET LAND

Uit de halflegislatuurevaluatie: Onder deze doelstelling hadden we enkele acties opgenomen, waar we afhankelijk zijn van anderen om het initiatief te nemen. Omdat we hier niet pro-actief op kunnen werken, werd beslist deze acties te schrappen uit het huidig meerjarenplan. Concreet gaat het over de actie D15/AP01/05 'we vervullen een brugfunctie tussen natuurbeheer en economie/landbouw' binnen het actieplan D15/AP01 (Verlies aan biodiversiteit stoppen) en het actieplan D15/AP03 (project rivierherstel i.f.v. creatie 500 ha natte natuur als compensatie van het Seine-Schelde project). Bij het natuurinrichtingsproject Bavikhove – Ooigem zijn we namelijk afhankelijk van andere overheden voor de realisatie en we merken hier geen vooruitgang op korte termijn.

---

## ACTIEPLAN D15/AP02: STAD VERGROENEN

In 2023 investeren we in de bebossing van de Waregemsestraat, en in verschillende vergroeningsprojecten als het project 'Tuinrangers' en 'Kansenkaart boomaanplant SLS' en project 'Boom voor iedereen'.

---

## SDG 16: HARELBEKE CREËERT DOELTREFFENDE, VERANTWOORDELIJKE EN STERKE PUBLIEKE DIENSTEN

Uit de halflegislatuurevaluatie: We schrappen de actie D16/AP03/03 'aankoop of grondverwerving voor de brandweerkazerne'. Op vandaag is er nog geen concrete locatie voor deze aankoop en de bouw van de gezamenlijke kazerne is nog niet concreet. Deze actie zal in de volgende legislatuur hernomen moeten worden.

Anderzijds nemen we een nieuwe actie op om de rapportering rond de organisatiebeheersing te verbeteren. De actie D16/AP02/04 (acties organisatiebeheersing) laat een vlotte jaarlijkse rapportering over de verbeteracties rond organisatiebeheersing toe. Hierdoor kunnen we o.a. snel en eenvoudig rapporten aan Audit Vlaanderen over onze verbeteracties i.v.m. de afgelopen thema-audits.

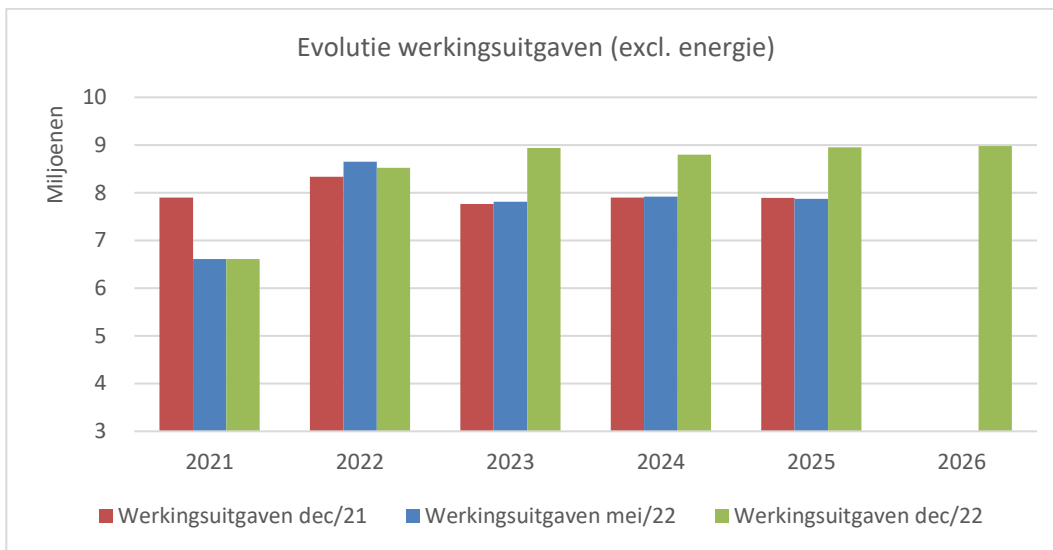
## FINANCIËEL BELEID, AFLEVERING 2023

In deze meerjarenplan-aanpassing kijken we naar de **periode 2022 t.e.m. 2026**. We doen dit omdat grote investeringsdossiers, zoals VT2035, doorlopen na dit meerjarenplan EN omdat we het financieel evenwicht voor de volgende legislatuur willen garanderen.

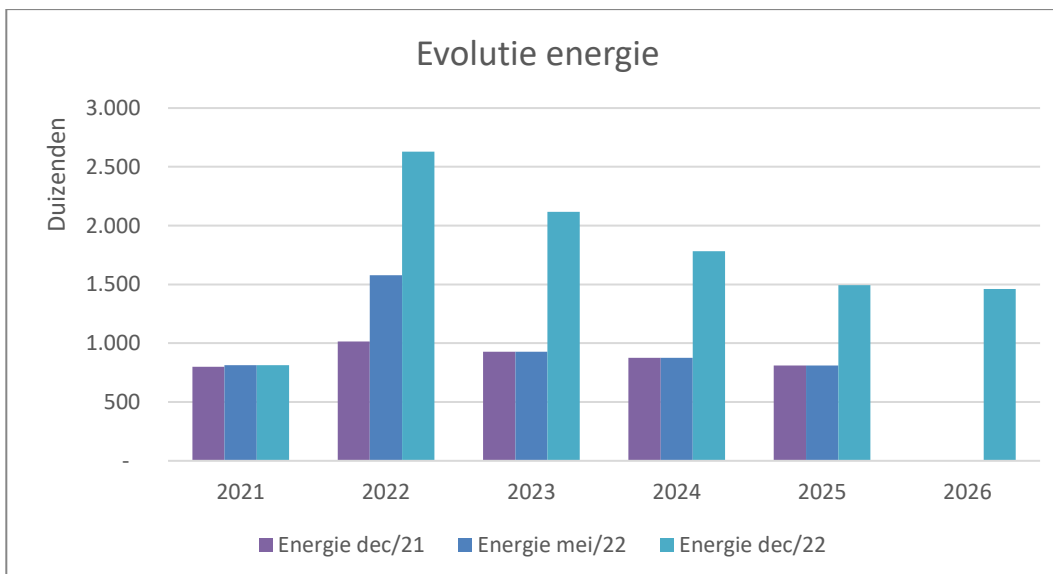
Het zijn echter moeilijke tijden. De covid-crisis was nauwelijks achter de rug toen Rusland een oorlog met Oekraïne begon met grote gevolgen voor onze economie. De oorlog zette een turbo op de reeds fel gestegen inflatie en zet onze uitgaven sterk onder druk. Samenvattend nemen we volgende maatregelen:

### STIJGENDE UITGAVEN

Onze werkingskosten, excl. energie en uitzonderlijke elementen stijgen gemiddeld met 10%, omwille van niet te vermijden prijsstijgingen. Waar mogelijk bevroren we de werkingsuitgaven op het niveau van het vorige meerjarenplan zodoende de prijsstijgingen te beperken. Hierdoor besparen we jaarlijks ongeveer 125.000 euro.

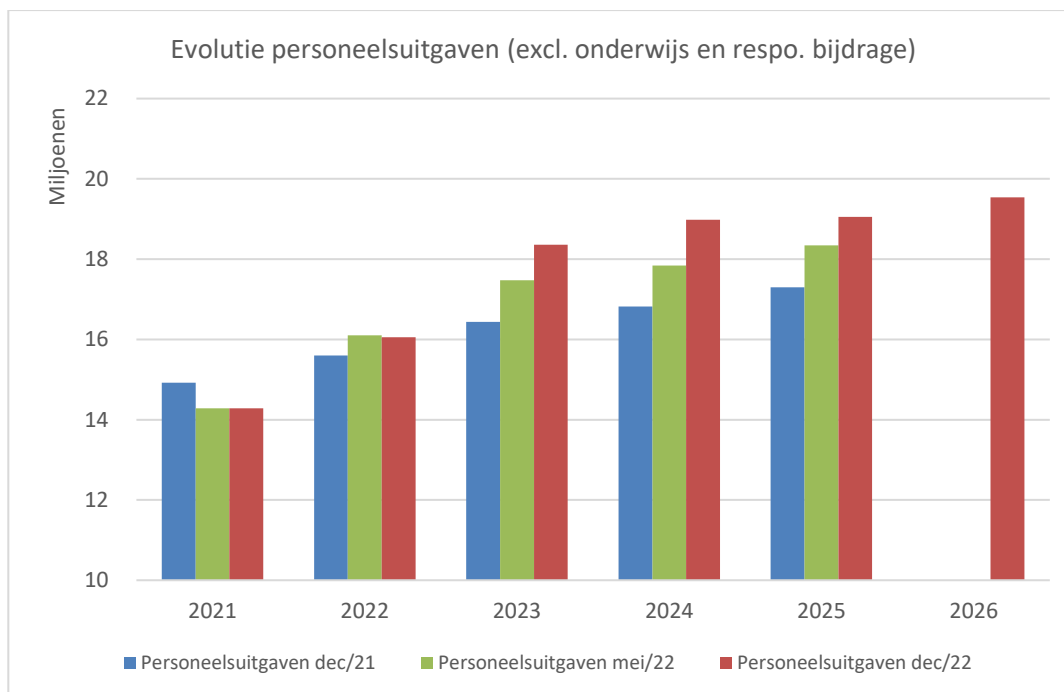


De energiekosten zijn spectaculair gestegen in vergelijking met de raming van december 2021. De stad zal de komende jaren de energiekost verlagen door verdere investeringen uit te voeren in energie-efficiëntie, gedragsaanpassingen bij gebruikers EN het doven van openbare verlichting uit te breiden (OV gedoofd van 23u tot 06u, behalve op vrijdagnacht en zaterdagnacht). Door deze maatregelen in te voeren verwachten we in 2023 zo'n 200K te besparen. De besparing in euro's loopt de komende jaren terug omdat we verwachten dat de prijsspiek in de periode 2022-2023 ligt.



De looninflatie weegt sterk door op onze personeelskosten. Bij ongewijzigd beleid stijgen de personeelskosten in 2025 met 12,9% t.o.v. onze raming eind vorig jaar. We kunnen deze meeruitgaven onvoldoende opvangen. De komende jaren zal de uitstroom van personeel slechts beperkt opnieuw in gevuld worden en we verwerkten dit effect in ons financieel plan. We voeren deze noodzakelijke besparing uit na een grondige oefening van ons organogram. Volgend jaar starten we hiervoor een traject met externe begeleiding. Ons nieuw organogram zal naast deze besparing rekening houden met nieuwe (digitale) ontwikkelingen want ook in de toekomst wil Harelbeke een slagkrachtige organisatie blijven.

De uiteindelijke uitkomst ziet er als volgt uit:



Tot slot vallen ook de geplande investeringen hoger uit door prijsverhogingen. We anticipeerden hierop door te focussen op de meest concrete projecten. Zo gaan we onverminderd verder met de bouw van socio Bavikhove, de aankoop van het Moleneiland, de rioleringswerken in de Kervijnstraat-Dwarsstraat, Ballingenweg, Zandbergstraat en omgeving en de gefaseerde bouw van vrije tijdsinfrastructuur op site De Mol. De timing van projecten die nog onvoldoende concreet zijn werden geschrapt of verschoven. Daarnaast linken we zoveel mogelijk projecten aan één of meerdere investeringssubsidies. Onze investeringen rond ontharding en vergroening m.b.t. Beekvallei Hazebeek-Havikbeek-Plaatsebeek zijn gekoppeld aan de ambitieuze subsidie-oproep 'Vlaanderen breekt uit' en de wegenisdossiers worden waar mogelijk gekoppeld aan het Kopenhagenplan en subsidie-oproepen voor veilige schoolomgevingen.

In onze strategische nota en de investeringslijst 2022-2026 staat meer informatie over onze investeringsplannen.

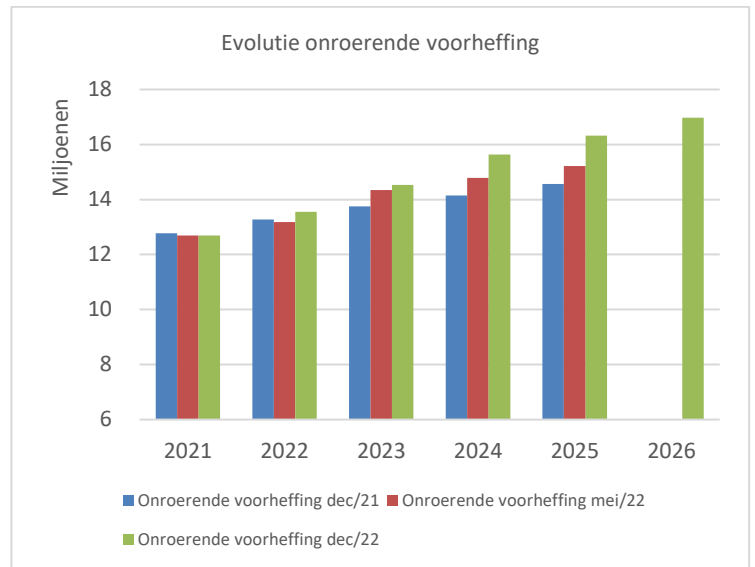
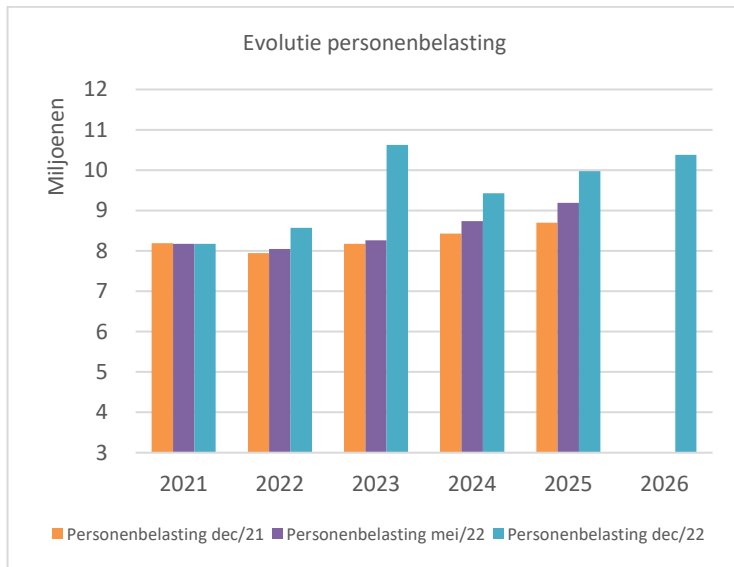
## STIJGENDE ONTVANGSTEN

De meeste tarieven voor onze dienstverlening blijven constant. Alleen de tarieven die gelinkt zijn aan directe uitgaven worden aangepast aan de gestegen levensduurte. Zo verhoogden de schoolmaaltijden in september '22 in lijn met de gestegen aankooprijzen. Ook de tarieven voor jeugd- en sportkampen stijgen volgend jaar beperkt i.f.v. de gestegen kostprijs voor lesgevers. Tot slot verhogen we de tarieven voor de buitenschoolse kinderopvang in het stedelijk net in 2 stappen zodat ze dezelfde zijn als deze van het vrij onderwijs.

De belastingstarieven aanvullende personenbelasting en onroerende voorheffing blijven ongewijzigd. Deze ontvangsten stijgen i.f.v. de gestegen levensduurte en kunnen onze meeruitgaven gedeeltelijk opvangen.

- Aanvullende personenbelasting: +5,3 miljoen euro over de periode 2022-2025 t.o.v. december 2021. Hiervan is 2,4 miljoen euro uitzonderlijk omwille van een andere boekingswijze.
- Onroerende voorheffing: +4,3 miljoen euro over de periode 2022-2025 t.o.v. december 2021.

Zie ook naar de bijgaande tabellen:



We houden de meeste tarieven van lokale belastingreglementen constant. Alleen de tarieven voor de belasting op leegstand, de belasting 2<sup>de</sup> verblijven en activeringsheffing (belasting op niet-bebouwde gronden) worden met 15% geïndexeerd omdat deze tarieven reeds een hele tijd dezelfde zijn gebleven.

Onze werkingssubsidies (31% van de exploitatie-ontvangsten) zijn minder gevoelig aan inflatie. Alleen de subsidie voor sociale steun evolueert volledig mee met de uitgaven voor sociale steun. De andere subsidiebedragen zijn meestal vastgesteld voor enkele jaren of gelinkt aan de uitvoering van specifieke projecten.

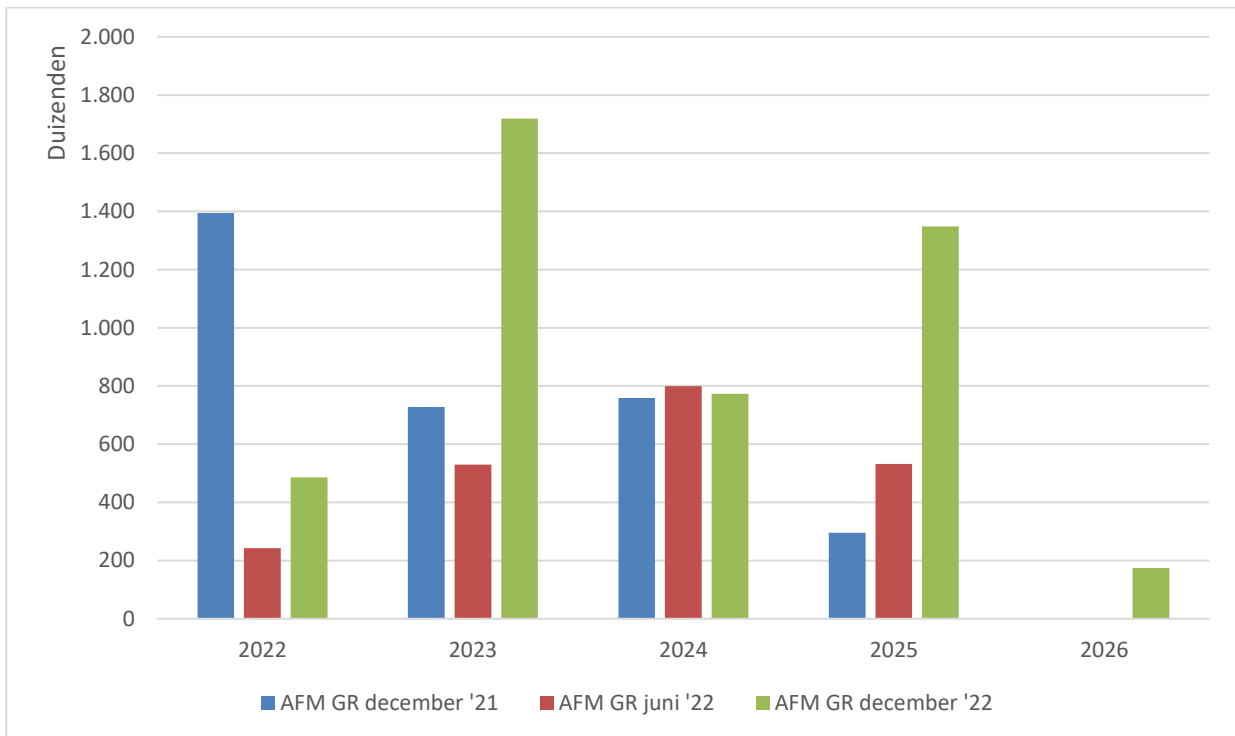
Verspreid over de periode 2023-2025 kunnen we rekenen op 813K extra subsidie als een annex van het gemeentefonds. Daarnaast houden we vanaf 2024 rekening met een jaarlijkse subsidie van 300K i.f.v. de bijdrage die de afvalsector zal moeten leveren in het opruimen en vermijden van zwerfvuil op het openbaar domein. Tot slot worden de extra uitgaven die het Huis van Welzijn heeft i.f.v. het opvangen van vluchtelingen uit Oekraïne volledig gecompenseerd door de Federale en Vlaamse overheid.

## FINANCIËEL EVENWICHT

Ondanks de moeilijke financiële uitgangssituatie creëren we een positief financieel evenwicht tot en met 2026. We behouden hierbij de beleidsintenties die we bij de start van de legislatuur hadden vooropgesteld. Uit bezorgdheid over de stabiliteit van onze financiële gezondheid berekenden we het financieel evenwicht t.e.m. 2026. Bij ongewijzigd beleid is er een kleine financiële buffer en de komende twee jaar versterken we, waar mogelijk, nog deze buffer. Met deze meerjarenplan-aanpassing nemen we alvast een goede start.

In de onderstaande tabel ziet u een evolutie van de vrije beleidsruimte voor de periode 2022 t.e.m. 2026. U ziet volgende evoluties:

- **2022**: sterke afname van de AFM omdat de gestegen uitgaven (o.a. energie) nog niet gecompenseerd wordt door stijgende ontvangsten.
- **2023-2025**: stijging van de AFM omdat we besparen op werkings- en personeelsuitgaven en we kunnen rekenen op enkele éénmalige ontvangsten. De uitgaven stijgen hierdoor trager dan de ontvangsten.
- **2026\***: sterke daling van de AFM omdat we in de ramingen voor 2026 al rekening houden met hogere toelagen aan diverse samenwerkingsverbanden (vb. politiezone en HVZ), bepaalde subsidies van Vlaanderen dalen of wegvallen en onze financieringsuitgaven stijgen door de opname van 7 miljoen nieuwe leningen in 2025.



\* Elk lokaal bestuur toont o.a. via de autofinancieringsmarge (AFM) haar financieel evenwicht aan. De AFM is het saldo van de exploitatie-ontvangsten, na betaling van de reguliere uitgaven en de periodieke aflossingen. Officieel moet de AFM alleen positief zijn in 2025 maar uiteraard is het bestuur slechts structureel in evenwicht wanneer dat voor een langere periode kan worden aangetoond. Om het financieel evenwicht ook na 2025 te kunnen garanderen berekenden we reeds de AFM voor 2026. Ook hier streven we naar een positief saldo zodat de volgende bestuursploeg niet onmiddellijk op zoek moet naar nieuwe middelen.

\* Alle ramingen (zowel exploitatie, investeringen als liquiditeit) werden uitgerekend tot en met 2026. In dit beleidsrapport rapporteren we bijgevolg tot en met 2026. Echter, in de officiële schema's (M1, M2, T1, T2 en T4) kunnen we dit door de beperkingen van de software nog niet weergeven.



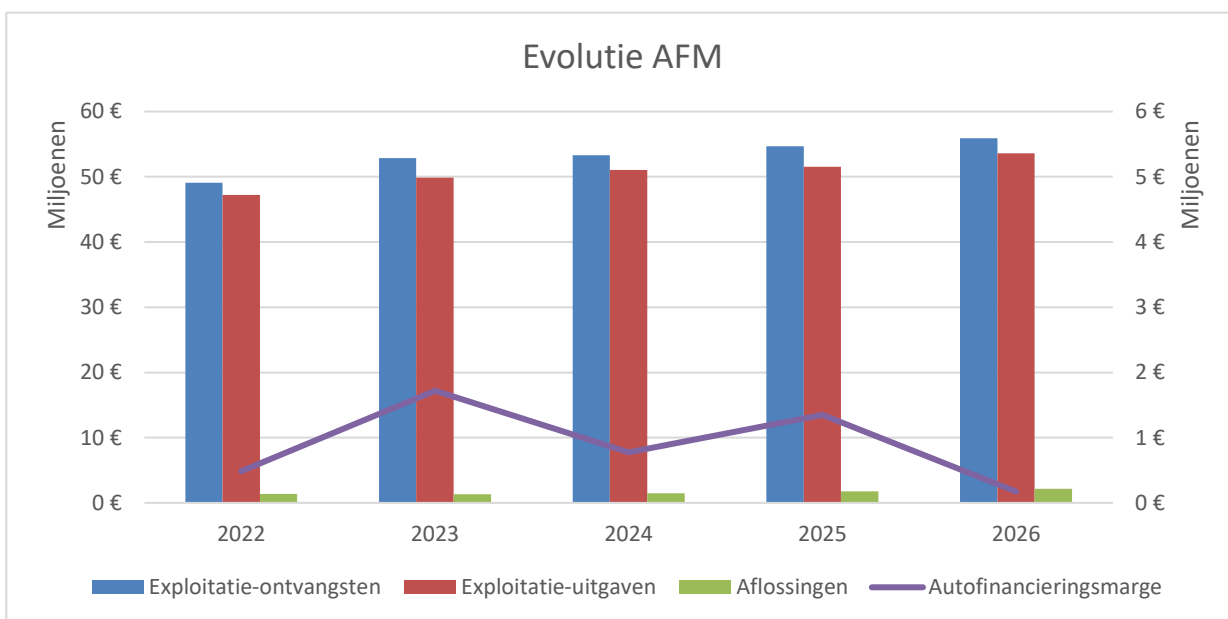
## EVOLUTIE FINANCIËEL EVENWICHT

In de volgende twee tabellen vergelijken we de twee evenwichtscriteria t.o.v. het vorige MJP:

**De autofinancieringsmarge**, stijgt t.o.v. het vorige MJP en blijft gedurende de volledige periode van het meerjarenplan positief (zie de gekleurde lijn in onderstaande tabel).

	2022	2023	2024	2025	2026
I. EXPLOITATIESALDO - VORIG	1.629.598 €	2.098.161 €	2.567.636 €	2.606.103 €	
<b>I. EXPLOITATIESALDO - NIEUW</b>	<b>1.873.247 €</b>	<b>3.022.838 €</b>	<b>2.251.866 €</b>	<b>3.133.310 €</b>	<b>2.310.063 €</b>
II. NETTO PERIODE AFLOSSINGEN - VORIG	1.387.313 €	1.568.529 €	1.768.157 €	2.074.333 €	
<b>II. NETTO PERIODE AFLOSSINGEN - NIEUW</b>	<b>1.387.313 €</b>	<b>1.303.012 €</b>	<b>1.478.727 €</b>	<b>1.784.532 €</b>	<b>2.135.950 €</b>
III. AUTOFINANCIERINGSMARGE - VORIG	242.285 €	529.632 €	799.479 €	531.770 €	
<b>III. AUTOFINANCIERINGSMARGE - NIEUW</b>	<b>485.934 €</b>	<b>1.719.825 €</b>	<b>773.139 €</b>	<b>1.348.778 €</b>	<b>174.113 €</b>
VERSCHIL	243.649 €	1.190.193 €	-26.340 €	817.008 €	174.113 €

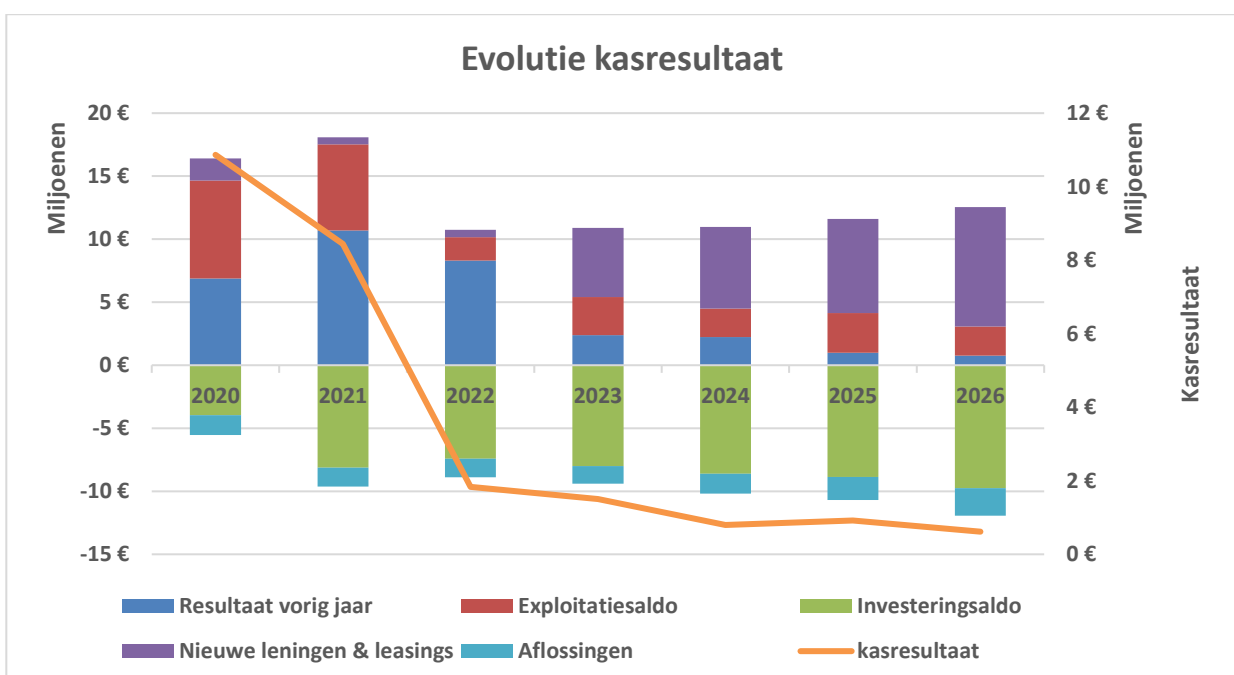
- **Vorig versus Nieuw:** in de bovenstaande tabel vergelijken we de cijfers van het vorige meerjarenplan met de cijfers uit het nieuwe, hier voorgestelde meerjarenplan.
- **Exploitatiesaldo:** het verschil tussen de reguliere ontvangsten en reguliere uitgaven. Het exploitatiesaldo moet steeds positief zijn. Met het positieve saldo betalen we de jaarlijkse aflossingen van de leningen. Wat dan nog overblijft noemen we de autofinancieringsmarge.
- **Netto periodieke aflossingen:** de jaarlijkse aflossingen voor leningen. Aangezien we bepaalde schulden hebben aangegaan voor derden (kerkfabrieken) vorderen we een deel van de aflossingen terug (periodieke terugvorderingen)
- **Autofinancieringsmarge (AFM):** Het saldo van de exploitatie-ontvangsten, na betaling van de reguliere uitgaven en de periodieke aflossingen. Op die manier duidt het bestuur aan dat haar beleidsplan financieel haalbaar is. De AFM moet alleen positief zijn in 2025 maar wij tonen reeds aan dat ook de AFM na 2025 positief is bij ongewijzigd beleid.



**Het beschikbaar budgettair resultaat** (of kasresultaat) daalt t.o.v. het vorige MJP. Dit komt omdat we bij de technische MJP-aanpassing van juni dit jaar de financiering ongewijzigd lieten terwijl we de ontvangsten uit APB en OV reeds hadden aangepast n.a.v. hogere inflatiecijfers.

	2022	2023	2024	2025	2026
V. BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR - VORIG	-5.755.522 €	-1.650.640 €	389.091 €	-861.826 €	
<b>V. BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR - NIEUW</b>	<b>-6.466.035 €</b>	<b>-887.904 €</b>	<b>-1.433.154 €</b>	<b>-75.910 €</b>	<b>-157.565 €</b>
VI. GECUMULEERD BUDGETTAIR RESULTAAT VORIG BOEKJAAR	9.885.456 €	3.419.422 €	2.531.517 €	1.098.363 €	1.022.454 €
VII. GECUMULEERD BUDGETTAIR RESULTAAT - VORIG	4.129.934 €	2.479.294 €	2.868.385 €	2.006.559 €	
<b>VII. GECUMULEERD BUDGETTAIR RESULTAAT - NIEUW</b>	<b>3.419.422 €</b>	<b>2.531.517 €</b>	<b>1.098.363 €</b>	<b>1.022.454 €</b>	<b>864.889 €</b>
VIII. ONBESCHIKBARE GELDEN - VORIG	1.295.201 €	650.000 €	350.000 €	0 €	
<b>VIII. ONBESCHIKBARE GELDEN - NIEUW</b>	<b>1.588.985 €</b>	<b>1.025.000 €</b>	<b>300.000 €</b>	<b>100.000 €</b>	<b>250.000 €</b>
IX. BESCHIKBAAR BUDGETTAIR RESULTAAT - VORIG	2.834.733 €	1.829.294 €	2.518.385 €	2.006.559 €	
<b>IX. BESCHIKBAAR BUDGETTAIR RESULTAAT - NIEUW</b>	<b>1.830.437 €</b>	<b>1.506.517 €</b>	<b>798.363 €</b>	<b>922.454 €</b>	<b>614.889 €</b>
VERSCHIL	-1.004.297 €	-322.777 €	-1.720.022 €	-1.084.105 €	

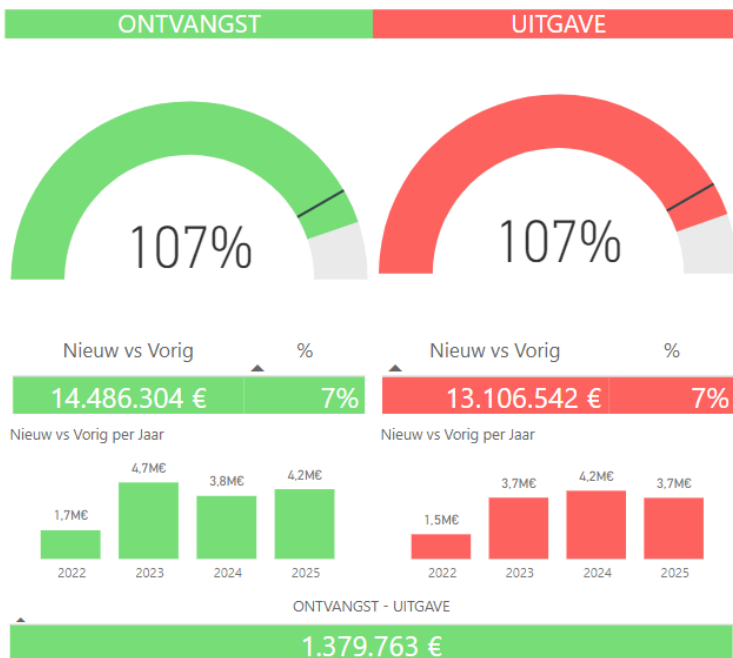
- **Het budgettair resultaat van het boekjaar:** De som van exploitatie, investeringen en financiering voor het jaar.
  - Een positief resultaat: de liquide middelen namen toe.
  - Een negatief resultaat: de liquide middelen namen af.
- **Gecumuleerd budgettair resultaat vorig jaar:** Reserve geldmiddelen uit vorige jaren
- **Onbeschikbare gelden:** dit zijn middelen die het bestuur heeft ontvangen maar die alleen onder specifieke voorwaarden gebruikt kunnen worden. Deze middelen zijn m.a.w. 'onbeschikbaar' zolang de specifieke voorwaarden niet zijn vervuld. We beschouwen de middelen die Fluvius heeft opgenomen in het riolerings- en verkavelingsfonds als onbeschikbare gelden omdat we deze middelen alleen kunnen gebruiken voor investeringen in rioleringen.
- **Beschikbaar budgettair resultaat:** de geraamde geldmiddelen die het bestuur theoretisch in kas heeft indien alle opeisbare uitgaven en ontvangsten vereffend zijn, na aftrek van de onbeschikbare gelden.



## EXPLOITATIEBUDGET, VERSCHILLEN T.O.V. VORIG MJP

Bij elke aanpassing van het MJP ramen we de kredieten voor de resterende periode van het MJP. Om de voornaamste verschillen te kennen vergelijken we de huidige ramingen met de vorige ramingen. We doen dit aan de hand van 'snelheidsmeters':

- De snelheidsmeters duiden aan hoeveel de voorgestelde 'nieuwe' kredieten procentueel bedragen t.o.v. het vorige MJP.
  - Een percentage boven 100% krijgt bij de ontvangsten een groene kleur (financieel positief)
  - Een percentage boven 100% krijgt bij de uitgaven een rode kleur (financieel negatief)
- Vervolgens geven we het verschil weer in absolute cijfers t.o.v. het vorige MJP per jaar.
- Tot slot berekenen we de impact die dit heeft op het kasresultaat voor de totale periode.
  - Vb. 5 miljoen euro bijkomende ontvangsten en 6 miljoen euro bijkomende uitgaven geeft een negatief resultaat van -1 miljoen euro.
  - Vb. 6 miljoen euro bijkomende ontvangsten en 5 miljoen euro bijkomende uitgaven geeft een positief resultaat van +1 miljoen euro.



- Zowel uitgaven als ontvangsten stijgen o.a. door de sterk gestegen inflatie
  - De stijging bij de uitgaven wordt onder controle gehouden door de stijging van de werkingsbudgetten te beperken en te besparen op het personeelsbudget.
  - De ontvangsten stijgen sterker door enkele éénmalige maatregelen:
    - Subsidie Vlaamse overheid 'energie- en personeelsuitgaven' 2023-2025 (**+813K**)
    - Uitzonderlijk dividend EFIN 2023-2024 (**+704K**)
    - Versnelde inning aanvullende personenbelasting (APB) 2022 EN wijziging boeking APB vanaf 2023 waardoor de ontvangsten in 2023 éénmalig hoger liggen (**+2,4 miljoen**)
- ➔ Zonder deze éénmalige ontvangsten zouden de ontvangsten slechts met 10,5 miljoen euro gestegen zijn over de periode 2022-2025

Op de volgende pagina's geven we een gedetailleerd overzicht van de evolutie van uitgaven en ontvangsten alsook de voornaamste verschillen t.o.v. het vorige meerjarenplan. Indicatief berekenden we reeds de cijfers voor 2026, bij ongewijzigd beleid.

## EXPLOITATIE-UITGAVEN (VERSCHILLEN T.O.V. VORIG MJP)

In de onderstaande tabel worden de wijzigingen samengevat per rubriek:

- Vorig MJP: de budgetcijfers van juni 2022
- Nieuw MJP: de budgetcijfers van dit beleidsrapport
- Verschil:
  - o een positief getal -> bijkomende uitgaven
  - o een negatief getal -> minder uitgaven
- Voor 2026 waren er vorig jaar nog geen ramingen opgesteld. Het 'verschil' is bijgevolg dus het totale bedrag die voor dat jaar werd geraamd.

Titelrekening 2 Combo	2022	2023	2024	2025	2026
<b>60 - Verbruikte Goederen</b>					
<b>Verschil</b>	<b>21.507 €</b>	<b>138.045 €</b>	<b>136.144 €</b>	<b>162.681 €</b>	<b>1.041.247 €</b>
Nieuw MJP	888.266 €	993.929 €	992.156 €	1.019.459 €	1.041.247 €
Vorig MJP	866.759 €	855.884 €	856.012 €	856.778 €	
<b>61 - Diensten, leveringen en interne facturatie</b>					
<b>Verschil</b>	<b>900.738 €</b>	<b>2.181.480 €</b>	<b>1.654.732 €</b>	<b>1.598.205 €</b>	<b>9.402.070 €</b>
Nieuw MJP	10.265.508 €	10.063.402 €	9.592.425 €	9.428.247 €	9.402.070 €
Vorig MJP	9.364.770 €	7.881.923 €	7.937.693 €	7.830.042 €	
<b>62 - Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen</b>					
<b>Verschil</b>	<b>-148.163 €</b>	<b>598.680 €</b>	<b>1.343.982 €</b>	<b>797.383 €</b>	<b>25.331.327 €</b>
Nieuw MJP	20.885.011 €	23.351.497 €	24.454.247 €	24.555.688 €	25.331.327 €
Vorig MJP	21.033.174 €	22.752.817 €	23.110.265 €	23.758.305 €	
<b>64 - Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten</b>					
<b>Verschil</b>	<b>735.423 €</b>	<b>828.847 €</b>	<b>903.052 €</b>	<b>947.146 €</b>	<b>17.064.400 €</b>
Nieuw MJP	14.962.633 €	15.201.492 €	15.608.705 €	15.935.078 €	17.064.400 €
Vorig MJP	14.227.210 €	14.372.645 €	14.705.653 €	14.987.932 €	
<b>65 - Financiële kosten</b>					
<b>Verschil</b>	<b>-5.665 €</b>	<b>-15.307 €</b>	<b>113.897 €</b>	<b>213.736 €</b>	<b>762.107 €</b>
Nieuw MJP	226.064 €	241.484 €	413.486 €	609.891 €	762.107 €
Vorig MJP	231.729 €	256.791 €	299.589 €	396.155 €	
<b>Verschil</b>	<b>1.503.840 €</b>	<b>3.731.744 €</b>	<b>4.151.807 €</b>	<b>3.719.151 €</b>	<b>53.601.151 €</b>
Nieuw MJP	47.227.482 €	49.851.804 €	51.061.019 €	51.548.363 €	53.601.151 €
Vorig MJP	45.723.642 €	46.120.060 €	46.909.212 €	47.829.212 €	

### 1. 60 – Verbruikte goederen (verschillen t.o.v. vorig MJP)

Titelrekening 1	2022	2023	2024	2025	2026
<b>6 - Kosten</b>	<b>26.007 €</b>	<b>138.045 €</b>	<b>136.144 €</b>	<b>162.681 €</b>	<b>1.041.247 €</b>
<b>60 - Verbruikte Goederen</b>	<b>26.007 €</b>	<b>138.045 €</b>	<b>136.144 €</b>	<b>162.681 €</b>	<b>1.041.247 €</b>
600 - Benodigheden voor verbruik bij klanten	4.107 €	50.607 €	45.588 €	50.174 €	406.787 €
601 - Benodigheden voor verhuur aan klanten	900 €	2.000 €	1.804 €	1.932 €	121.763 €
602 - Benodigheden voor verkoop aan klanten	21.000 €	85.438 €	88.752 €	110.576 €	524.197 €
608 - Ontvangen kortingen, ristorno's en rabatten (-)	0 €	0 €	0 €	0 €	-11.500 €
<b>Totaal</b>	<b>26.007 €</b>	<b>138.045 €</b>	<b>136.144 €</b>	<b>162.681 €</b>	<b>1.041.247 €</b>

De budgetten werden aangepast i.f.v. prijsstijgingen door inflatie. Vooral de aankoop van huisvuilzakken (AR 602) werd fors duurder.

## 2. 61 – Diensten en leveringen (verschillen t.o.v. vorig MJP)

Titelrekening 1	2022	2023	2024	2025	2026
<b>6 - Kosten</b>	<b>861.422 €</b>	<b>2.181.480 €</b>	<b>1.654.732 €</b>	<b>1.598.205 €</b>	<b>9.402.070 €</b>
<b>61 - Diensten, leveringen en interne facturatie</b>	<b>861.422 €</b>	<b>2.181.480 €</b>	<b>1.654.732 €</b>	<b>1.598.205 €</b>	<b>9.402.070 €</b>
⊕ 610 - Kosten voor onroerende goederen	-113.333 €	36.993 €	152.226 €	175.800 €	2.380.405 €
⊕ 611 - Energie	1.049.230 €	1.189.036 €	909.128 €	683.984 €	1.461.069 €
⊕ 612 - Verzekeringen	0 €	9.153 €	10.597 €	11.684 €	122.103 €
⊕ 613 - Technische kosten	14.800 €	43.359 €	9.554 €	31.495 €	398.655 €
⊕ 614 - Exploitatiekosten	-93.987 €	505.381 €	310.017 €	345.251 €	2.585.320 €
⊕ 615 - Administratie- en kantoorkosten	-16.104 €	273.633 €	199.545 €	277.990 €	1.569.534 €
⊕ 616 - Erelonen en vergoedingen	20.816 €	123.924 €	63.665 €	72.001 €	884.984 €
<b>Totaal</b>	<b>861.422 €</b>	<b>2.181.480 €</b>	<b>1.654.732 €</b>	<b>1.598.205 €</b>	<b>9.402.070 €</b>

- **AR 610:** Voor 2022 schrappen we de budgetten die dit jaar niet meer noodzakelijk zijn. Door de geplande aankoop van het Moleneiland kunnen we de geraamde erfpachtvergoeding van 35K per jaar schrappen. Voor de jaren 2024-2026 reserveren we een groter krediet (+125K) voor facilitaire projecten.
- **AR 611:** Voor de periode 2022-2025 voorzien we 3,8 miljoen euro extra voor energie! In deze stijging werd reeds rekening gehouden met een aangepast lichtplan voor openbare verlichting. In het aangepaste lichtplan breiden we het regime waarbinnen de verlichtings 's nachts gedoofd wordt uit. Vanaf 2023 (lieftst vroeger) wordt de verlichting gedoofd van 23 uur tot en met 6 uur, behalve op vrijdag- en zaterdagochtend. Tijdens deze twee nachten blijft de verlichting branden.

We nemen ook andere acties om energie te besparen, o.a. door technische aanpassingen op de installaties en gedragsveranderingen bij medewerkers te stimuleren.

- **AR 613:** geen bijzondere wijzigingen
- **AR 614:**
  - 2022: We schrappen de kredieten die in 2022 niet meer benut kunnen worden. Zo konden we door personeelsgebrek onze voorziene budgetten voor klimaatactie niet gebruiken (-112K). Anderzijds voorzien we in 2022 nog 122K extra voor huisvuilophaling die door indexaties fors duurder is geworden.
  - Afval: omwille van voorgaande reden zal de huisvuilophaling vanaf 1 april 2023 een tweewekelijks regime volgen. MAAR, ondanks deze aanpassing wordt de ophaling van huisvuil en de werking van de recyclageparken de volgende jaren fors duurder. Vanaf 2023 houden we rekening met een jaarlijkse meerkost van 150K à 180K.
  - Een selectie uit andere projecten: Vanaf 2023 voorzien we de cofinanciering voor het subsidieproject Smart cities voor lokale kleinhandel in samenwerking met de OC West (86K over 2023-2025). In kader van het plan Samenleven voorzien we in 2023 extra budget voor 'oefenkansen Nederlands'. Door het subsidieproject kunnen ons bestaand aanbod gevoelig uitbreiden. Over de periode 2023-2025 spenderen we 50K extra voor brandpreventie, beveiliging van werkplekken etc...
- **AR 615:** Onze licenties voor software en onderhoudscontracten voor hardware zijn gekoppeld aan de consumptieindex. Vanaf 2023 verwachten we een sterke stijging van de bestaande contracten (+325K over 2023-2025). Ook de ramingen voor aankopen van hard- en software stijgen met 230K over 2023-2025). We kochten de voorbije 3 jaar veel ICT-middelen aan i.f.v. de coronacrisis en verdere digitalisering. De komende jaren voorzien we dus meer budget voor het vervangen van ICT-materiaal. Tot slot stijgen ook andere administratiekosten (zoals



kantoorbenodigdheden en leasing copiërs), ondanks het feit dat sterk besparen op het verbruik (+33K over 2023-2025).

- **AR 616:** De budgetten voor externe juridische ondersteuning worden verhoogd, omwille van toegenomen complexiteit, meer beroepsprocedures en personeelsgebrek (+128K over 2022-2025). Er is eveneens een stijging van 150K over 2023-2025 voor de budgetten voor evenementen in kader van een verschuiving naar andere rekeningnummers (stijging bij AR 616 en daling bij AR 614). Tot slot voorzien we in 2023 zo'n 30K voor externe begeleiding van de opmaak van een nieuw organogram.

### 3. 62 – Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

Titelrekening 1	2022	2023	2024	2025	2026
<b>- Kosten</b>	<b>-111.622 €</b>	<b>598.680 €</b>	<b>1.343.982 €</b>	<b>797.383 €</b>	<b>25.331.327 €</b>
<b>62 - Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen</b>	<b>-111.622 €</b>	<b>598.680 €</b>	<b>1.343.982 €</b>	<b>797.383 €</b>	<b>25.331.327 €</b>
<b>620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen</b>	<b>-0 €</b>	<b>753.059 €</b>	<b>771.414 €</b>	<b>538.487 €</b>	<b>18.804.241 €</b>
⊞ 6200 - Bezoldiging voor politiek personeel	0 €	31.982 €	37.975 €	36.612 €	693.075 €
⊞ 6201 - Bezoldiging voor statutair personeel	0 €	226.378 €	249.144 €	122.293 €	5.121.210 €
⊞ 6202 - Bezoldiging voor contractueel personeel	-0 €	483.207 €	477.363 €	257.742 €	7.338.037 €
⊞ 6204 - Bezoldiging voor tewerkstellingsprojecten	0 €	-39.698 €	-45.030 €	-50.764 €	263.197 €
⊞ 6205 - Bezoldiging voor andere personeelsleden	0 €	7.633 €	8.544 €	8.240 €	112.952 €
⊞ 6207 - Bezoldiging voor pedagogisch personeel ten laste van het bes	0 €	-16.443 €	-16.583 €	-17.637 €	148.720 €
⊞ 6208 - Bezoldiging voor pedagogisch personeel ten laste van andere	0 €	60.000 €	60.000 €	182.000 €	5.127.050 €
<b>621 - Werkgeversbijdragen</b>	<b>-111.622 €</b>	<b>-273.431 €</b>	<b>447.263 €</b>	<b>137.180 €</b>	<b>5.307.810 €</b>
⊞ 6210 - Werkgeversbijdragen voor politiek personeel	0 €	1.694 €	2.227 €	2.078 €	40.028 €
⊞ 6211 - Werkgeversbijdragen voor statutairen	0 €	-55.827 €	133.475 €	74.921 €	2.399.977 €
⊞ 6212 - Werkgeversbijdragen voor contractuelen	-0 €	142.449 €	179.197 €	171.118 €	2.083.627 €
⊞ 6214 - Werkgeversbijdragen voor tewerkstellingsprojecten	0 €	-11.818 €	-13.310 €	-14.884 €	71.717 €
⊞ 6215 - Werkgeversbijdragen voor andere personeelsleden	-0 €	1.600 €	1.628 €	1.665 €	9.849 €
⊞ 6217 - Werkgeversbijdragen voor pedagogisch personeel ten laste	0 €	-4.453 €	-4.500 €	-4.731 €	40.000 €
⊞ 6219 - Responsabiliseringsbijdrage voor gepensioneerde statutairen	-111.622 €	-347.076 €	148.545 €	-92.986 €	662.612 €
<b>622 - Andere werkgeversbijdragen</b>	<b>0 €</b>	<b>-6.551 €</b>	<b>-4.607 €</b>	<b>-5.666 €</b>	<b>272.148 €</b>
<b>623 - Andere personeelskosten</b>	<b>0 €</b>	<b>76.292 €</b>	<b>74.601 €</b>	<b>72.902 €</b>	<b>545.080 €</b>
<b>624 - Pensioenen mandatarissen</b>	<b>0 €</b>	<b>49.311 €</b>	<b>55.311 €</b>	<b>54.480 €</b>	<b>402.048 €</b>

#### Indexatie

Bij de technische MJP-aanpassing van juni 2022 werden reeds 3 extra indexaties voorzien maar dit was, gelet op de recente inflatiecijfers nog onvoldoende. De voornaamste oorzaak voor de extra uitgaven ligt dus in het toepassen van de loonindexeringen conform de raming van het planbureau van september 2022.

De personeelsbudgetten 2022 werden, behoudens het schrappen van de responsabiliseringsbijdrage niet meer aangepast. We verwachten dat de meer-uitgaven door loonindexeringen 2022 opgevangen kunnen worden door een onderbenutting van het personeelsbudget.

De voorziene personeelsbezetting 2023 werd beperkt aangepast in functie van nieuwe noodwendigheden. In 2023 wordt één bijkomende maatschappelijk werker aangeworven om alle afwezigheden van maatschappelijk werkers op te vangen. Door diverse afwezigheden is de sociale dienst namelijk steeds onderbezet. Deze medewerker is budgettair voorzien maar we verwachten dat dit dus niet zal leiden tot een effectieve meeruitgave. Daarnaast is er een uitbreiding met 0,5 VTE voor een extra brugfiguur omdat de samenwerkingsovereenkomst met SAMO voor het project GS9 stopt vanaf 2023.

#### Besparing op personeelsinzet

Tot en met 2025 beschikt de stad over een zekere financiële marge. Deze marge loopt echter sterk terug vanaf 2026 (zie ook, [evolutie AFM](#)). Om hierop te anticiperen beperken we de sterke stijging van de personeelsuitgaven door tegen eind 2025 zo'n 400.000 euro te besparen. We wensen voor deze personeelsoefening gebruik te maken van opportuniteiten door natuurlijke uitstroom. Om te vermijden

dat sommige diensten door louter toeval buitensporig getroffen worden maken we de fundamentele keuzes via de opbouw van een nieuw organogram.

De laatste aanpassing van onze organisatiestructuur dateert van 2019 (gemeente – ocmw) maar de uitgangspunten en de basisstructuur van het organogram dateert van 2010 (project dynamo). We starten een traject om het organogram voor de toekomst op te bouwen tegen eind 2023. Naast de hierboven vermelde besparingsoefening moet het nieuwe organogram een antwoord bieden op de gewijzigde (digitale) ontwikkelingen.

### **Andere wijzigingen**

**AR 6204:** Het personeelsbudget voor de tewerkstellingstrajecten (Art. 60 tewerkingstelling via het HwV) werd in lijn gebracht met het gebruik in de praktijk. De ramingen vallen hierdoor lager uit dan vorig jaar werd voorzien.

**AR 6207:** De kunstacademie H.A.P. heeft een afdeling in Kuurne en Deerlijk. De afdeling Kuurne ging in september 2021 van start en hierbij worden een aantal leerkrachten betaald door de gemeente Kuurne (via terugvordering door de stad). De muziekkacademie schat in dat er de komende jaren minder uren door de gemeente zelf betaald zullen moeten worden.

**AR 6208:** Hierop wordt het personeelsbudget voor het onderwyzend personeel, t.l.v. de Vlaamse overheid geboekt. Dit is een fictief budget want de lonen worden door de Vlaamse overheid betaald. In ons budget staat dit budget zowel bij de uitgaven als de ontvangsten.

**AR 6211:** de effectieve werkgeversbijdrage voor statutairen wordt in 2023 beperkt tot 33,5% i.p.v. de eerder gecommuniceerde 37,5%. Hierdoor daalt de geraamde werkgeversbijdrage voor 2023 t.o.v. de vorige raming. Voor de komende jaren blijft de geraamde werkgeversbijdrage voor statutairen op 37,5%.

**AR 6219:** Vorig jaar werd verwacht dat de stad vanaf 2021 een responsabiliseringsbijdrage voor het tekort bij de statutaire pensioenlasten zou moeten betalen. Uit de afrekening voor 2021 blijkt dat de responsabiliseringsbijdrage (50.115 euro) opgevangen kan worden door de toegekende korting '2<sup>de</sup> pensioenpijler lokale besturen'. De betaling van de responsabiliseringsbijdrage gebeurt aan de hand van voorschotten. Doordat we in 2022 nog geen voorschotten dienen te betalen schuift het hele betalingschema met één jaar op.

**AR 623:** De budgetten voor woon-werkverkeer en maaltijdcheques werden aangepast i.f.v. het huidige gebruik (hogere ramingen). Daarenboven verwachten we een stijging van de fietsvergoedingen door de invoering van fietslease voor het personeel.

#### 4. 649 – Toegestane werkingssubsidies

Titelrekening 1	2022	2023	2024	2025	2026
<b>6 - Kosten</b>	<b>733.698 €</b>	<b>828.847 €</b>	<b>903.052 €</b>	<b>947.146 €</b>	<b>17.064.400 €</b>
<b>64 - Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten</b>	<b>733.698 €</b>	<b>828.847 €</b>	<b>903.052 €</b>	<b>947.146 €</b>	<b>17.064.400 €</b>
⊞ 640 - Belastingen	200 €	-9.234 €	-4.722 €	-2.161 €	158.599 €
⊞ 642 - Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	-2.500 €	5.000 €	4.888 €	5.336 €	23.639 €
⊞ 643 - Andere operationele kosten	202.000 €	128.968 €	124.782 €	127.566 €	422.357 €
⊞ 648 - Individuele hulpverlening door het ocmw	349.945 €	450.586 €	435.383 €	452.079 €	2.226.814 €
⊞ 6480 - Leefloon	82.812 €	234.643 €	245.594 €	256.935 €	1.590.141 €
⊞ 6481 - Steun in speciën	295.634 €	234.600 €	209.621 €	214.676 €	573.842 €
⊞ 6482 - Steun in natura	-28.500 €	-18.656 €	-19.833 €	-19.532 €	62.831 €
⊞ 649 - Toegestane werkingssubsidies	184.053 €	253.527 €	342.721 €	364.326 €	14.232.991 €
⊞ 6490 - Toegestane werkingssubsidie - zorgbedrijf Harelbeke	0 €	-1.711 €	-1.758 €	-1.806 €	4.895.334 €
⊞ 6491 - Toegestane werkingssubsidie - politiezone	0 €	0 €	83.000 €	83.000 €	4.997.405 €
⊞ 6492 - Toegestane werkingssubsidie - hulpverleningszone	0 €	0 €	0 €	0 €	931.018 €
⊞ 6493 - Toegestane werkingssubsidie - IMOG	0 €	156.636 €	193.470 €	230.270 €	1.549.002 €
⊞ 6494 - Andere algemene toegestane	82.372 €	-1.790 €	42.793 €	45.015 €	520.035 €
⊞ 6496 - Subsidiereglementen - gezinnen en bedrijven	22.500 €	-3.300 €	-7.257 €	-7.720 €	363.830 €
⊞ 6497 - Nominatieve subsidies en samenwerkingsovereenkomsten	-1.369 €	6.191 €	17.948 €	1.043 €	675.556 €
⊞ 6498 - Subsidiereglementen - verenigingen en vzw's	80.550 €	97.500 €	14.525 €	14.525 €	300.810 €

**AR 643:** Ons ticketsysteem van CC het spoor staat ook open voor derden. Andere organisatoren kunnen tickets verkopen via onze webshop. De doorstorting naar de organisator is voor de stad een budgettaire uitgave. Vanaf 2022 verwachten we een veel groter gebruik van deze optie, o.a. arte del sueno maakt hier recentelijk van gebruik (120K per jaar). Specifiek voor 2022 storten we 92K subsidie door i.f.v. het subsidieproject 'plan samenleven' van minister Somers.

**AR 648:** De uitgaven in sociale steun zijn, net zoals personeelsuitgaven, onderhevig aan indexatie. We verwachten een sterke stijging in functie van toenemende steunaanvragen en indexatie. De raming 'steun in speciën' werd sterk verhoogd i.f.v. de Oekraïne-crisis. Omdat het heel moeilijk is om de toekomstige situatie in te schatten werd er eveneens in de volgende jaren extra budget voorzien. Deze uitgaven zijn budgetneutraal omdat deze steun volledig wordt betaald.

**AR 6491:** De politiezone huurt momenteel het commissariaat en overweegt om het gebouw over te kopen. De politiezone kan dit financieren met een lening. De aflossingen worden gecompenseerd door het wegvallen van de huur MAAR voor de intrestlasten voorzien we een extra tussenkomst vanaf 2024.

**AR 6493:** [de kosten van IMOG](#) voor de verwerking van afval (zowel via verbranding als andere) zijn sterk gestegen. IMOG zal volgend jaar een besparingsoefening uitwerken die een positief effect kan hebben. Er zijn echter nog tal van andere risico's die nog niet verwerkt zijn in de budgetten waardoor we hier nog geen rekening mee hielden.

**AR 6494:** De kerkfabrieken werden geconfronteerd met hoge energie-afrekeningen. Dit wordt door de stad éénmalig gecompenseerd (2022: +90K). We vragen de kerkbesturen dat ze de energiekosten opvangen binnen de afgesproken grenzen van de exploitatietoelage. De meeruitgaven voor 2022 worden in 2023 gedeeltelijk gecompenseerd door de verrekening van overschotten op de toelage voor 2023 (-50K). Daarnaast draagt Harelbeke vanaf 2023 bij in het klimaatfonds van Liedal (14.500 euro per jaar).

**AR 6498:** In 2022 (+88K) en 2023 (+72K) voorzien we een noodsubsidie voor de energie-uitgaven van sport-verenigingen die gebruik maken van onze infrastructuur. De noodsubsidie is éénmalig en wordt gekoppeld aan voorwaarden. In 2023 voorzien we binnen de contouren van het huidig reglement éénmalig een verdubbeling van de energietoelage voor jeugdverenigingen (12K).

## 5. Financiële kosten (verschillen t.o.v. vorig MJP)

Titelrekening 1	2022	2023	2024	2025	2026
<b>6 - Kosten</b>	<b>-5.665 €</b>	<b>-15.307 €</b>	<b>113.897 €</b>	<b>213.736 €</b>	<b>762.107 €</b>
<b>65 - Financiële kosten</b>	<b>-5.665 €</b>	<b>-15.307 €</b>	<b>113.897 €</b>	<b>213.736 €</b>	<b>762.107 €</b>
⌘ 650 - Kosten van schulden	-5.715 €	-14.307 €	114.991 €	214.781 €	755.466 €
⌘ 657 - Diverse financiële kosten	50 €	-500 €	-500 €	-500 €	600 €
⌘ 658 - Bankkosten	0 €	-500 €	-594 €	-545 €	6.041 €

De rentevoeten zijn het laatste jaar sterk opgelopen. Gemiddeld genomen houden we voor nieuwe leningen nu rekening met een rentevoet tussen 3,5% en 3,9%. Da's een stijging met 2% t.o.v. december vorig jaar.

## EXPLOITATIE ONTVANGSTEN

In de onderstaande tabel worden de wijzigingen samengevat per rubriek:

- Vorig MJP: de budgetcijfers van juni 2022
- Nieuw MJP: de budgetcijfers van dit beleidsrapport
- Verschil:
  - o een positief getal -> bijkomende ontvangsten
  - o een negatief getal -> minder ontvangsten
- Voor 2026 ziet u het totale bedrag die voor dat jaar werd geraamd.

Titelrekening 2 Combo	2022	2023	2024	2025	2026
<b>70 - Opbrengsten uit de werking</b>					
Verschil	83.931 €	334.715 €	343.444 €	362.493 €	3.482.668 €
Nieuw MJP	3.091.417 €	3.327.326 €	3.358.005 €	3.415.121 €	3.482.668 €
Vorig MJP	3.007.486 €	2.992.611 €	3.014.561 €	3.052.628 €	
<b>73 - Fiscale opbrengsten en boetes</b>					
Verschil	883.297 €	2.583.680 €	1.600.677 €	1.963.298 €	28.727.111 €
Nieuw MJP	23.468.711 €	26.515.126 €	26.436.931 €	27.675.897 €	28.727.111 €
Vorig MJP	22.585.414 €	23.931.446 €	24.836.255 €	25.712.599 €	
<b>74 - Subsidies en andere operationele opbrengsten</b>					
Verschil	775.962 €	1.381.590 €	1.535.830 €	1.607.127 €	20.850.862 €
Nieuw MJP	19.049.682 €	19.894.731 €	20.355.401 €	20.762.926 €	20.850.862 €
Vorig MJP	18.273.720 €	18.513.141 €	18.819.571 €	19.155.799 €	
<b>75 - Financiële opbrengsten</b>					
Verschil	4.300 €	356.436 €	356.086 €	313.439 €	2.850.572 €
Nieuw MJP	3.490.919 €	3.137.459 €	3.162.548 €	2.827.729 €	2.850.572 €
Vorig MJP	3.486.619 €	2.781.024 €	2.806.462 €	2.514.290 €	
<b>Verschil</b>	<b>1.747.489 €</b>	<b>4.656.421 €</b>	<b>3.836.037 €</b>	<b>4.246.357 €</b>	<b>55.911.213 €</b>
<b>Nieuw MJP</b>	<b>49.100.729 €</b>	<b>52.874.642 €</b>	<b>53.312.885 €</b>	<b>54.681.673 €</b>	<b>55.911.213 €</b>
<b>Vorig MJP</b>	<b>47.353.240 €</b>	<b>48.218.221 €</b>	<b>49.476.848 €</b>	<b>50.435.316 €</b>	

### 1. 70 – ontvangsten uit de werking (verschil t.o.v. MJP)

Titelrekening 1	2022	2023	2024	2025	2026
<b>- Opbrengsten</b>	<b>83.931 €</b>	<b>334.715 €</b>	<b>343.444 €</b>	<b>362.493 €</b>	<b>3.482.668 €</b>
<b>70 - Opbrengsten uit de werking</b>	<b>83.931 €</b>	<b>334.715 €</b>	<b>343.444 €</b>	<b>362.493 €</b>	<b>3.482.668 €</b>
<b>700 - Dienstprestaties</b>	<b>-34.319 €</b>	<b>16.893 €</b>	<b>43.673 €</b>	<b>49.080 €</b>	<b>1.080.997 €</b>
☐	<b>-34.319 €</b>	<b>16.893 €</b>	<b>43.673 €</b>	<b>49.080 €</b>	<b>1.080.997 €</b>
700100 - Opbrengsten uit dienstprestaties	5.181 €	47.693 €	91.337 €	91.281 €	483.791 €
700110 - Behandeling van vergunningsaanvragen	500 €	250 €	-301 €	-711 €	41.304 €
700200 - Inname openbaar domein	0 €	0 €	-21.950 €	-21.179 €	115.569 €
700210 - Standgelden	0 €	0 €	9.888 €	12.711 €	123.448 €
700300 - Tijdelijke verhuur van zalen en terreinen	-15.000 €	-3.100 €	-4.075 €	-3.307 €	113.747 €
700310 - Tijdelijke verhuur van materialen	0 €	-1.000 €	-1.245 €	-1.035 €	19.279 €
700400 - Terbeschikkingstelling van woningen	5.000 €	5.000 €	3.950 €	4.759 €	78.797 €
700500 - Concessies van openbare dienst	-30.000 €	-31.950 €	-33.929 €	-33.438 €	105.062 €
<b>701 - Toegangsgelden</b>	<b>120.000 €</b>	<b>180.268 €</b>	<b>176.285 €</b>	<b>181.124 €</b>	<b>763.620 €</b>
☐	<b>120.000 €</b>	<b>180.268 €</b>	<b>176.285 €</b>	<b>181.124 €</b>	<b>763.620 €</b>
701100 - Ticketverkoop	0 €	11.340 €	9.698 €	9.961 €	116.772 €
701200 - Inschrijvingsgelden	0 €	47.172 €	44.951 €	49.404 €	516.565 €
701300 - Schoolzwemmen	0 €	1.757 €	1.636 €	1.758 €	10.283 €
701400 - Verkopen voor derden	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €	120.000 €
<b>702 - Directe verkopen</b>	<b>5.750 €</b>	<b>131.097 €</b>	<b>119.745 €</b>	<b>125.556 €</b>	<b>1.290.717 €</b>
<b>703 - Opbrengsten uit onroerende goederen</b>	<b>-7.500 €</b>	<b>6.457 €</b>	<b>3.741 €</b>	<b>6.733 €</b>	<b>347.335 €</b>

**AR 700100:** de dienstprestaties stijgen omdat we de tarieven voor buitenschoolse opvang in het stedelijk onderwijs in 2 stappen in lijn brengen met de tarieven van het vrije onderwijs. De eerste verhoging volgt in schooljaar 2023-2024. De tarieven van andere dienstprestaties blijven grotendeels ongewijzigd.

**AR 700310:** door een wijziging van het retributiereglement voor werken op openbaar domein verwachten we vanaf 2024 een lagere vergoeding te ontvangen vanwege fluvius.

**AR 700500:** de opbrengsten uit controle blauwe zone waren overraamd. We passen de raming aan i.f.v. het verwacht gebruik.

**AR 701200:** de tarieven voor jeugd- en sportkampen worden aangepast i.f.v. de kostprijs voor de organisatie van deze kampen. De tarieven voor sportlessen en speelpleinwerking blijven echter behouden.

**AR 701400:** naar analogie bij de uitgaven (AR643) worden ontvangsten verkoop voor derden verhoogd, i.f.v. meer gebruik door externe organisatoren.

**AR 702:** De opbrengst uit verkoop van huisvuilzakken was conservatief ingeschat. We passen de opbrengst aan overeenkomstig de raming van IMOG. Daarnaast verhogen we eveneens de raming voor verkoop van schoolmaaltijden en dranken in de socio's. Bij de uitgaven zien we een gelijkaardige stijging.

## 2. 73 – fiscale ontvangsten en boetes

Titelrekening 1	2022	2023	2024	2025	2026
<b>- Opbrengsten</b>	<b>883.297 €</b>	<b>2.583.680 €</b>	<b>1.600.677 €</b>	<b>1.963.298 €</b>	<b>28.727.111 €</b>
<b>73 - Fiscale opbrengsten en boetes</b>	<b>883.297 €</b>	<b>2.583.680 €</b>	<b>1.600.677 €</b>	<b>1.963.298 €</b>	<b>28.727.111 €</b>
<b>  730 - Aanvullende belastingen</b>	<b>906.397 €</b>	<b>2.603.180 €</b>	<b>1.625.997 €</b>	<b>1.989.062 €</b>	<b>27.929.720 €</b>
☐	<b>906.397 €</b>	<b>2.603.180 €</b>	<b>1.625.997 €</b>	<b>1.989.062 €</b>	<b>27.929.720 €</b>
730000 - Aanvullende belasting op onroerende voorheffing	373.297 €	183.187 €	852.259 €	1.106.108 €	16.969.098 €
730100 - Aanvullende belasting op personenbelasting	527.839 €	2.361.570 €	687.244 €	783.990 €	10.381.033 €
730200 - Aanvullende belasting op verkeersbelasting	13.886 €	58.422 €	86.517 €	98.984 €	578.039 €
730400 - Gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen	875 €	0 €	-15 €	-5 €	1.051 €
730500 - Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsru	-9.500 €	0 €	-8 €	-15 €	500 €
<b>  731/9 - Lokale Belastingen</b>	<b>-23.100 €</b>	<b>-19.500 €</b>	<b>-25.320 €</b>	<b>-25.765 €</b>	<b>797.391 €</b>

Hoewel de tarieven ongewijzigd blijven verwachten we over de hele periode van het MJP een sterke stijging van [de aanvullende personenbelasting](#) en [de onroerende voorheffing](#) (volg de links voor de berekeningswijze).

We verwachten dat de opbrengsten uit eigen lokale belastingen zullen dalen. Dit is het geval voor de belasting bars, privé-clubs en rendez-voushuizen (-10K per jaar), openhouden na sluitingsuur (-6K per jaar) en niet-geadresseerd drukwerk (-25K per jaar). De tarieven voor de leegstandsheffing, de activeringsheffing en belasting 2<sup>de</sup> verblijven worden geïndexeerd met 15% maar dit zorgt niet voor een substantiële stijging van de raming t.o.v. vorig jaar. Wellicht werden de opbrengsten van deze belastingen in het verleden te hoog ingeschat.



### 3. 74 – verkregen werkingssubsidies (verschil t.o.v. vorig MJP)

Titelrekening 1	2022	2023	2024	2025	2026
<b>- Opbrengsten</b>	<b>775.962 €</b>	<b>1.381.590 €</b>	<b>1.535.830 €</b>	<b>1.607.127 €</b>	<b>20.850.862 €</b>
<b>74 - Subsidies en andere operationele opbrengsten</b>	<b>775.962 €</b>	<b>1.381.590 €</b>	<b>1.535.830 €</b>	<b>1.607.127 €</b>	<b>20.850.862 €</b>
<b>740 - Werkingssubsidies</b>	<b>638.905 €</b>	<b>1.209.402 €</b>	<b>1.367.941 €</b>	<b>1.436.224 €</b>	<b>20.239.987 €</b>
☐ 7400 - Gemeentefonds	0 €	0 €	0 €	0 €	8.513.727 €
☐ 7402 - Andere algemene werkingssubsidies	213.486 €	424.683 €	481.436 €	513.943 €	2.420.633 €
☐ 7405 - Werkingssubsidies	-2.125 €	50.373 €	339.589 €	355.209 €	1.721.593 €
☐ 7406 - Werkingssubsidies op leefloon en aanvullende steun	382.850 €	504.083 €	446.646 €	460.720 €	1.834.834 €
☐ 7407 - Projectsubsidies	108.142 €	243.382 €	117.425 €	-1.020 €	66.873 €
☐ 7408 - Personeelssubsidies - onderwijzend personeel	0 €	60.000 €	60.000 €	182.000 €	5.127.050 €
☐ 7409 - Personeelssubsidies	-63.448 €	-73.119 €	-77.154 €	-74.627 €	555.277 €
<b>744 - Inhouding pensioen mandatarissen</b>	<b>0 €</b>	<b>0 €</b>	<b>-525 €</b>	<b>-1.058 €</b>	<b>35.000 €</b>
<b>746 - Andere operationele opbrengsten</b>	<b>134.303 €</b>	<b>160.244 €</b>	<b>159.835 €</b>	<b>161.664 €</b>	<b>305.057 €</b>
<b>747 - Diverse operationele opbrengsten - personeel</b>	<b>0 €</b>	<b>5.663 €</b>	<b>3.915 €</b>	<b>4.422 €</b>	<b>150.909 €</b>
<b>748 - Recuperatie van individuele hulpverlening</b>	<b>2.754 €</b>	<b>6.281 €</b>	<b>4.663 €</b>	<b>5.875 €</b>	<b>119.909 €</b>
☐ 7480 - Terugvordering van leefloon	0 €	1.227 €	1.005 €	1.180 €	16.810 €
☐ 7481 - Terugvordering steun in speciën	2.754 €	7.554 €	6.397 €	7.340 €	89.020 €
☐ 7482 - Terugvordering steun in natura	0 €	-2.500 €	-2.739 €	-2.646 €	14.078 €

**AR 7400:** de raming voor het gemeentefonds bleef ongewijzigd omdat we de recentste projectie (maart 2022) reeds verwerkten in de MJP-aanpassing van juni '22. Uit deze nieuwe projectie blijkt dat we jaarlijks ongeveer 100.000 euro meer zullen ontvangen.

**AR 7402:** We verwerkten de volgende bijzondere wijzigingen:

- Actualisering tussenkomst respo-bijdrage Vlaamse overheid. Aangezien we pas later starten met het betalen van responsabiliseringsbijdrage ontvangen we ook minder toelage (150K over 2022-2025)
- Steeds meer nieuwe woningen ontvangen tijdelijk een vrijstelling op onroerende voorheffing. Deze tijdelijke vrijstelling wordt door de Vlaamse overheid gecompenseerd. Hier zien we een stijging van de ontvangsten (+140K over 2022-2025)
- Sinds vorig jaar krijgen lokale besturen een compensatie voor de gestegen loonkosten als gevolg van het sectoraal akkoord 'VIA6' (voor lokale besturen: verhoging eindejaarspremie met 1,1%). Bij de budgetopmaak vorig jaar raamden we dit op 65K per jaar maar in werkelijkheid is dit 208K.
- In het najaar werd bekend dat de Vlaamse overheid voor de periode 2023-2025 een bijkomende algemene toelage verleend voor de gestegen energie- en werkingskosten van lokale besturen (+813K over 2023-2025). Deze toelage wordt in 2026 niet meer verleend!

**AR 7405:** De bijdrage van de andere gemeenten in woonwijis werd geactualiseerd i.f.v. de gestegen loonkosten. Daarnaast voorzien we vanaf 2024 een jaarlijkse bijdrage van de verpakkingsindustrie voor het ruimen en verwerken van zwerfvuil op het openbaar domein (300K per jaar). De Vlaamse overheid werkt momenteel aan de omzetting van de SUP-richtlijn (single use of plastics) die deze verplichting oplegt.

**AR 7406:** De tussenkomst van de Federale overheid in de uitgaven voor sociale steun zijn gelinkt aan de evolutie van de uitgaven.

**AR 7407:** we verwerkten de volgende bijzondere wijzigingen:

- BOA (buitenschoolse opvang en activiteiten): Harelbeke heeft tot en met 2026 recht op een transitiesubsidie. We gebruiken deze subsidie om ons beleid inzake buitenschoolse opvang uit te werken. We schrijven meer ontvangsten i.f.v. de uitgaven die we hiervoor doen (+32K)
- Subsidie voor het project Smart cities i.s.m. OC West (+68K)
- Subsidie plan Samenleven 2023-2024 (135K) in kader het integratiebeleid
- Actualisering en verschuiving van het lokaal klimaat- en energiepact (+75K over 2023-2025)

**AR 7409:** de compensatie voor het VIA6 akkoord werd vorig jaar verkeerdelijk op AR7409 geraamd (-65K per jaar)

**AR 746:** Het verkavelings- en rioleringsfonds van Fluvius West groeit jaarlijks met ongeveer 150K. Door de vele rioleringsprojecten in de stad kunnen we de middelen uit rioleringsfonds onmiddellijk inzetten. Daarom schrijven we de aangroei van het fonds nu reeds in (+150K per jaar)

#### 4. 75 – financiële opbrengsten (verschil t.o.v. vorig MJP)

Titelrekening 1	2022	2023	2024	2025	2026
<b>7 - Opbrengsten</b>	<b>4.300 €</b>	<b>356.436 €</b>	<b>356.086 €</b>	<b>313.439 €</b>	<b>2.850.572 €</b>
<b>75 - Financiële opbrengsten</b>	<b>4.300 €</b>	<b>356.436 €</b>	<b>356.086 €</b>	<b>313.439 €</b>	<b>2.850.572 €</b>
750 - Opbrengsten uit financiële vaste activa	0 €	352.393 €	352.393 €	310.131 €	2.842.747 €
751 - Opbrengsten uit vlottende activa	4.300 €	1.993 €	1.966 €	1.939 €	3.804 €
758 - Terugvordering van financiële kosten	0 €	2.050 €	1.727 €	1.370 €	4.019 €
759 - Andere financiële opbrengsten	0 €	0 €	0 €	0 €	2 €

De opbrengsten uit dividenden stijgen omwille van het uitzonderlijk dividend die EFIN uitbetaald in 2023 en 2024 (704K).

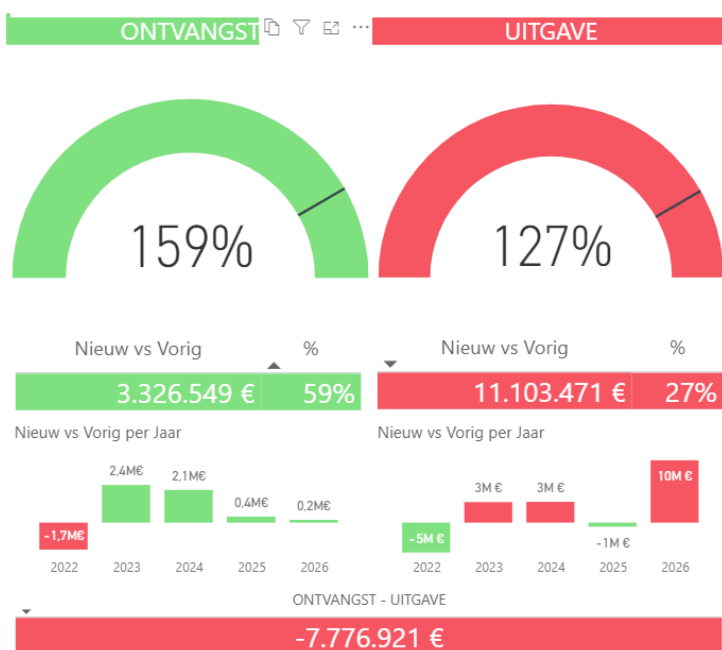
Daarnaast voorzag Fluvius West in een nieuwe raming van de dividenden voor 2022-2025. Volgens deze raming bedraagt het dividend 2025 zo'n 310K meer dan vorig jaar was voorzien.



## INVESTERINGSBUDGET, VERSCHILLEN T.O.V. VORIG MJP

Ook hier werken we met de figuur van de 'snelheidsmeters'.

- De snelheidsmeters duiden aan hoeveel de voorgestelde 'nieuwe' kredieten procentueel bedragen t.o.v. het vorige MJP.
  - Een percentage boven 100% krijgt bij de ontvangsten een groene kleur (financieel positief)
  - Een percentage boven 100% krijgt bij de uitgaven een rode kleur (financieel negatief)
- Vervolgens geven we het verschil weer in absolute cijfers t.o.v. het vorige MJP per jaar.
- Tot slot berekenen we de impact die dit heeft op het kasresultaat voor de totale periode.
  - Vb. 5 miljoen euro bijkomende ontvangsten en 6 miljoen euro bijkomende uitgaven geeft een negatief resultaat van -1 miljoen euro.
  - Vb. 6 miljoen euro bijkomende ontvangsten en 5 miljoen euro bijkomende uitgaven geeft een positief resultaat van +1 miljoen euro.



➤ Sommige investeringsprojecten lopen verder in 2026. Daarom werd 2026 meegenomen in deze vergelijking.

➤ Er is een sterke stijging bij de uitgaven omwille van:

- Impact inflatie op lopende dossiers
- Concretisering van project site De Mol
- Aankoop Moleneiland
- Andere nieuwe projecten

➤ De stijging bij de ontvangsten is gelinkt aan:

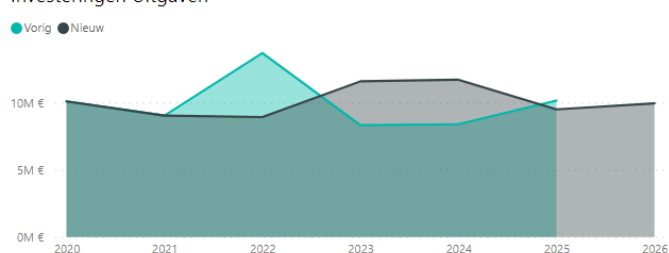
- Verkoop bouwgrond Schipstraat (1,8 miljoen)
- Subsidie Vlaanderen breekt uit (0,9 miljoen)
- Andere kleinere subsidies

➤ Indien we het volledige investeringsbudget tegen eind 2026 kunnen realiseren is er een meer-uitgave van 7,7 miljoen euro. Dit wordt slechts gedeeltelijk met extra leningen gefinancierd (4 miljoen).

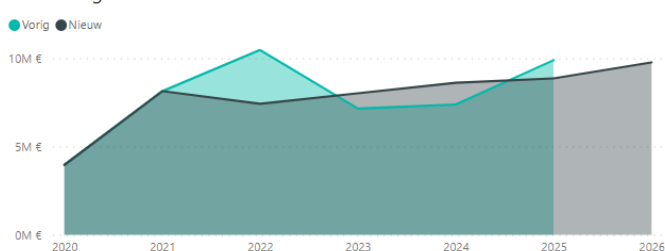
### Investerings

Boekjaar	Vorig	Nieuw	Nieuw vs Vorig
2020	3.956.653 €	3.956.653 €	
2021	8.132.678 €	8.132.678 €	
2022	10.466.210 €	7.420.371 €	-3.045.838 €
2023	7.148.675 €	8.010.689 €	862.014 €
2024	7.378.791 €	8.609.252 €	1.230.461 €
2025	9.892.000 €	8.857.647 €	-1.034.353 €
2026		9.764.637 €	9.764.637 €
<b>Totaal</b>	<b>46.975.006 €</b>	<b>54.751.927 €</b>	<b>7.776.921 €</b>

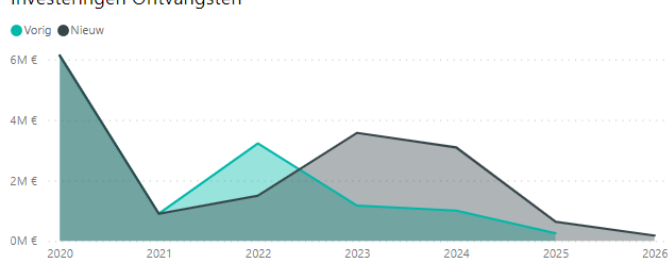
### Investerings Uitgaven



### Investerings



### Investerings Ontvangsten



Hieronder geven we een overzicht van **de belangrijkste wijzigingen** binnen het investeringsbudget. Het volledige overzicht van het investeringsbudget 2020-2026 is opgenomen in de documentatie vanaf pagina 14.

## VRIJE TIJDSINFRASTRUCTUUR

Actie Code	Actie Omschrijving	Besteld	Vorig	Nieuw	Vorig vs Nieuw
D03/AP03/03	03 De sportdienst plaatst zich als "Sterk merk" in de kijker	22.241 €	54.351 €	45.351 €	-9.000 €
D03/AP03/04	04 We tekenen een toekomstbeeld voor het museum uit	12.506 €	55.000 €	30.000 €	-25.000 €
D03/AP04/01	01 VT 2035 - Project site De Mol - CC Het Spoor	322.467 €	4.085.467 €	7.245.467 €	3.160.000 €
D03/AP04/02	02 Project CC Het Spoor	0 €	0 €	775.000 €	775.000 €
D03/AP05/01	01 Project vrijetijdssite Bavikhove	415.556 €	5.495.741 €	6.585.741 €	1.090.000 €
D03/AP05/02	02 Project vrijetijdssite Arendswijk		250.000 €	0 €	-250.000 €
D03/AP06/01	01 De stad investeert in ouderenzorg	16.433 €	16.433 €	16.433 €	0 €
D03/AP07/02	02 Coronacrisis - Levenskwaliteit	62.225 €	65.590 €	66.037 €	447 €
D03/RG01/01	01 Harelbeke gezonde gemeente verder implementeren en uitrollen	1.479 €	1.479 €	1.479 €	0 €
D03/RG01/02	02 Huis van het Kind verder uitbouwen, bekender maken samen met het bestaande aanbod van de partners, met extra aandacht voor kansengroepen	0 €	25.154 €	25.500 €	346 €
D03/RG02/01	01 Investerings publiekswerking bibliotheek	61.352 €	93.000 €	185.250 €	92.250 €
D03/RG02/02	02 Investerings publiekswerking cultuur	109.512 €	233.411 €	286.621 €	53.209 €
D03/RG02/03	03 Investerings jeugdwerking	14.063 €	147.762 €	206.213 €	58.451 €
D03/RG02/04	04 Investerings sportsites	159.804 €	423.474 €	330.804 €	-92.670 €
<b>Totaal</b>		<b>1.197.638 €</b>	<b>10.946.862 €</b>	<b>15.799.896 €</b>	<b>4.853.034 €</b>

- ➔ Project site De Mol, conform het ontwerp moeten we de voetbaltribune en kleedkamers als eerste bouwen. We voorzien hiervoor 6,5 miljoen euro over de periode 2023-2026. We verwachten met de effectieve bouw te kunnen starten na bouwverlof 2025.
- ➔ Voorlopig ook nog onder de koepel 'VT 2035' zit er 650K voor de renovatie van dak en HVAC-technieken sporthal Bavikhove. Dit bedrag werd verhoogd zodoende te kunnen werken met geothermie.
- ➔ Socio-Bavikhove (2023-2025): Voorzichtigheidshalve voorzien we 1 miljoen euro i.f.v. opvangen gestegen prijzen bouwsector.
- ➔ Vrije tijdssite Arendswijk: kan niet meer opgestart worden in deze legislatuur.
- ➔ Koeling en ventilatie bibliotheek: we zoeken een betaalbare oplossing om de bibliotheek te koelen en te ventileren (+100K)
- ➔ Investerings in huidige CC Het spoor: zo'n 800K verspreid over 2023-2025

Actie Code	Actie Omschrijving	Besteld	Vorig	Nieuw	Vorig vs Nieuw
D07/AP01/02	02 We zorgen voor de vergroening van ons wagenpark		50.000 €	50.000 €	0 €
D07/AP02/01	01 We kiezen voor vervangbouw en groepering van functies in gebouwen	24.951 €	300.000 €	630.000 €	330.000 €
<b>Totaal</b>		<b>24.951 €</b>	<b>350.000 €</b>	<b>680.000 €</b>	<b>330.000 €</b>

- ➔ Centraliseren vrije tijdsinfrastructuur Hulste: huidige offertes vallen te duur uit. Budget werd verhoogd MAAR met één jaar vertraagd. We hernemen dit dossier op beter tijdstip.

## ONDERWIJSINFRASTRUCTUUR

Actie Code	Actie Omschrijving	Besteld	Vorig	Nieuw	Vorig vs Nieuw
D04/AP02/02	02 HAP viert haar 75-jarig bestaan	41.311 €	80.860 €	41.311 €	-39.548 €
D04/RG02/01	01 Investerings school Noord	170.628 €	247.422 €	247.478 €	56 €
D04/RG02/02	02 Investerings school centrum	197.332 €	273.335 €	403.766 €	130.430 €
D04/RG02/03	03 Investerings school zuid	27.256 €	46.250 €	100.536 €	54.286 €
D04/RG02/04	04 Investerings AHA!	69.850 €	207.897 €	254.736 €	46.839 €
D04/RG02/05	05 Investerings HAP	136.188 €	210.713 €	353.547 €	142.834 €
<b>Totaal</b>		<b>642.565 €</b>	<b>1.066.476 €</b>	<b>1.401.372 €</b>	<b>334.896 €</b>

- ➔ School centrum (2023-2024): hogere prijs voor overkapping, investeringen in luchtventilatie, licht turnzaal en onderhoud buitengevel
- ➔ School zuid (2023): vervangingsinvesteringen turntoestellen, extra schoolmeubilair, maatregelen om veiligheid kleuters te verbeteren
- ➔ AHA! (2023): onderhoudsinvesteringen oudbouw en nieuw toiletblok (90K)
- ➔ H.A.P. (2023): onderhoudsinvesteringen (o.a. buitenschrijnwerk)

## WEGENISDOSSIERS, GEKOPPELD AAN RIOLERINGEN

Actie Code	Actie Omschrijving	Besteld	Vorig	Nieuw	Vorig vs Nieuw
D06/AP01/03	03 Revitalisering Harelbeke Zuid (collectorwerken - R8)	1.269.433 €	1.502.825 €	1.498.686 €	-4.139 €
D06/AP01/04	04 Heraanleg Kervijnstraat en Dwarsstraat	555.375 €	1.582.957 €	1.590.759 €	7.802 €
D06/AP01/05	05 Heraanleg Zandbergstraat	36.798 €	616.798 €	36.798 €	-580.000 €
D06/AP01/06	06 Heraanleg Ballingenweg, Eilandstraat, Nijverheidsstraat	21.047 €	761.409 €	966.409 €	205.000 €
D06/AP01/07	07 Heraanleg Spinnerijstraat (tss Steentje en R8)	0 €	15.000 €	15.000 €	0 €
D06/AP01/08	08 Heraanleg Treurnietstraat, Korenstraat	27.579 €	886.427 €	1.026.427 €	140.000 €
D06/AP01/09	09 Heraanleg Muizelstraat, Blauwhuisstraat, Kwadestraat	0 €	802.500 €	402.500 €	-400.000 €
D06/AP01/10	10 Heraanleg as Stasegemstraat en -steenweg, Generaal Deprezstraat en Brouwerijstraat	663.904 €	680.000 €	730.000 €	50.000 €
D06/AP01/12	12 Heraanleg Kollegewijk (Acacialaan, Kollegelaan, Platanenlaan)	3.126 €	13.126 €	23.126 €	10.000 €
D06/AP01/14	14 Heraanleg Vondelstraat en Waterstraat	26.406 €	12.539 €	22.539 €	10.000 €
D06/AP01/15	15 Heraanleg Steenbrugstraat	0 €	800.000 €	500.000 €	-300.000 €
D06/AP01/16	16 Heraanleg Vlasstraat	0 €	175.000 €	150.000 €	-25.000 €
D06/AP01/17	17 Heraanleg Beversestraat		680.000 €	680.000 €	0 €
D06/AP01/18	18 Heraanleg Brugsesteenweg (stadsaandeel in project riolering Brugsesteenweg tot aan collector Hazebeek)	11.564 €	0 €	10.000 €	10.000 €
D06/AP01/19	18 Heraanleg Zuidstraat	0 €	0 €	575.000 €	575.000 €
<b>Totaal</b>		<b>2.615.235 €</b>	<b>8.528.581 €</b>	<b>8.227.244 €</b>	<b>-301.337 €</b>

- ➔ Alle investeringen rond omgeving Zandberg worden op actie Zandbergplein geplaatst, Budget komt dus terug onder actie Zandbergstraat (D11/AP03/04), zij het met lichte vertraging (einde uitvoering in 2026).
- ➔ Ballingenweg, Eilandstraat, Nijverheidsstraat: toegewezen en valt duurder uit MAAR wij betalen nu ook een stuk rioleringsuitgaven die gesubsidieerd zijn door VMM. Bijkomende subsidie van 110K.
- ➔ Budgetten voor diverse lopende dossiers bijgesteld. Vb. stadsaandeel Steenbrugstraat valt lager uit omwille van tussenkomst VMM in rioleringen. Voor Muizelstraat en omgeving is er momenteel nog geen VMM-subsidie, focus op gesubsidieerde projecten!
- ➔ Bij Beversestraat wijzigt er ogenschijnlijk niks maar hier verschoven we de uitvoering naar 2026, eveneens omdat project voorlopig geen VMM-subsidie of andere subsidie krijgt.
- ➔ Stadsaandeel Zuidstraat komt erbij omwille van doortrekken Warmtenet en rioleringsdossier. Zal hierdoor prioriteit krijgen.

## STADSCENTRUM

Actie Code	Actie Omschrijving	Besteld	Vorig	Nieuw	Vorig vs Nieuw
D11/AP01/01	01 Herinrichting leieboorden	24.409 €	197.999 €	197.999 €	0 €
D11/AP01/02	02 Heraanleg marktplein	496.386 €	668.044 €	608.062 €	-59.982 €
D11/AP01/03	03 Realisatie uitbreiding centrum I	16.193 €	265.332 €	285.332 €	20.000 €
D11/AP01/07	07 Masterplan markt/stationsomgeving	19.257 €	280.782 €	69.257 €	-211.526 €
D11/AP03/01	01 Voldoende speelmogelijkheden voor kinderen voorzien	15.000 €	150.000 €	165.512 €	15.512 €
D11/AP03/03	03 Openstellen pastorietaanleg en tuin kerkfabriek Hulste	33.175 €	90.000 €	50.000 €	-40.000 €
D11/AP03/04	04 Plein Zandberg	0 €	1.200.000 €	1.600.000 €	400.000 €
D11/AP03/05	05 Omgevingsaanleg RUP Bavikhove		500.000 €	230.000 €	-270.000 €
D11/AP03/06	06 Herinrichting Kollegewijk nav Gaverbeekvisie	40.000 €	240.000 €	240.000 €	0 €
D11/AP04/01	01 We kiezen voor alternatieve mobiliteit en slimme oplossingen om de mobiliteit in de stad te organiseren	167.917 €	434.437 €	444.437 €	10.000 €
D11/AP04/02	02 We blijven investeren in een uitgebreid trage wegen netwerk	94.923 €	268.779 €	198.779 €	-70.000 €
<b>Totaal</b>		<b>907.260 €</b>	<b>4.295.373 €</b>	<b>4.089.378 €</b>	<b>-205.996 €</b>

- ➔ Masterplan markt/stationsomgeving: projectgebied wordt beperkt, evenals budget voor investeringen in deze legislatuur
- ➔ Verschuiving budgetten Zandbergstaat naar 'Zandbergplein' -> gaat dus over alle infrastructuurwerken in de Zandberg i.f.v. rioleringen.
- ➔ I.f.v. subsidie-oproep 'Vlaanderen breekt uit' dienden we bepaalde budgetten te verschuiven zodat ze passen in het project. Zo werd het budget voor de omgevingsaanleg socio Bavikhove beperkt tot de onmiddellijke omgeving rond het gebouw. Het vrijgekomen budget verschuift naar openleggen beek in Bavikhove voor de inrichting van de grond ten noorden van de beek.

## RUIMTELIJKE ONTWIKKELING

Actie Code	Actie Omschrijving	Besteld	Vorig	Nieuw	Vorig vs Nieuw
D13/AP01/01	01 Kwalitatieve ruimtelijke ontwikkeling in het stedelijk gebied en de dorpskernen	0 €	3.899 €	3.899 €	0 €
D13/AP01/04	04 Gebiedsontwikkelingen realiseren door inzet van middelen	140.076 €	622.712 €	2.751.283 €	2.128.571 €
D13/AP02/01	01 De stad bevrijden van zwerfvuil, sluikestort en milieuverontreiniging	0 €	0 €	20.000 €	20.000 €
D13/AP03/02	02 Beekvallei Hazebek Havikbeek Plaatsebeek	39.258 €	70.000 €	783.000 €	713.000 €
<b>Totaal</b>		<b>179.335 €</b>	<b>696.611 €</b>	<b>3.558.182 €</b>	<b>2.861.571 €</b>

- ➔ We voorzien 1,8 miljoen euro voor de aankoop van het Moleneiland in 2024. Deze extra uitgave wordt gecompenseerd doordat we de bouwgrond aan de Schipstraat verkopen (2024: +1,8 miljoen euro)
- ➔ We zijn gestart met de opmaak van het beleidsplan ruimte (2023: +40K en 2026: 100K). Dit zal op termijn (na 2025) het huidige ruimtelijke structuurplan vervangen.
- ➔ In functie van het project 'Vlaanderen breekt uit' voorzien we 200K voor de realisatie van een open ruimte wig en 800K voor het openleggen van de beekvallei door diverse investeringen (trage wegen, aankoop gronden en inrichting). Daarnaast neemt de provincie West-Vlaanderen ook investeringen op voor het openleggen van de beken zelf. Deze investeringen worden quasi volledig gefinancierd door de Vlaamse overheid (2022:2025 +860K)
- ➔ We voorzien een provisie van 20K voor oriënterend bodemonderzoek voor de gemeentelijke inventaris van verontreinigde gronden.

## OVERZICHT DOELSTELLINGEN, ACTIEPLANNEN & ACTIES

De budgettaire tabellen van deze nota bevatten zowel ontvangsten als uitgaven. Om de 'netto-uitgaven' per doelstelling en actieplan weer te geven passen we deze redenering toe:

- Ontvangsten worden negatief weergegeven.
- Uitgaven worden positief weergegeven.

We tonen de volgende financiële gegevens :

- Per doelstelling: een overzicht van de uitgaven en ontvangsten, zowel voor exploitatie als investeringen
- Per actieplan: de netto-uitgaven per actie, zowel voor exploitatie als investeringen.
  - Een negatief cijfer wil zeggen dat er meer ontvangsten dan uitgaven zijn.
  - Een positief cijfer wil zeggen dat er meer uitgaven dan ontvangsten zijn.
- De cijfers voor 2020 en 2021 zijn 'rekeningcijfers', deze voor de periode 2022-2026 zijn de 'nieuwe' budgetcijfers.

### SDG 01: HARELBEKE BESTRIJDT ARMOEDE OVERAL EN IN AL HAAR VORMEN

De kansarmoede-index geeft sinds 2010 een licht stijgende trend aan. We zien dus een toename van het aantal kinderen dat geboren wordt in een kansarm gezin. Wat vooral opvalt is de mate waarin de index substantieel hoger ligt als de origine van de moeder niet-Belg is. De start in armoede valt soms moeilijk te keren. Uit cijfers blijkt dat het aantal nieuwe klanten bij het Huis van Welzijn gestaag toeneemt. Leven in armoede vormt een uitdaging voor het zoeken naar betaalbare huisvesting, werkzekerheid, vrijetijdsparticipatie,...

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
	Uitgave	5.079	1.766	5.266	5.333	5.333	5.419	5.507
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>5.079</b>	<b>1.766</b>	<b>5.266</b>	<b>5.333</b>	<b>5.333</b>	<b>5.419</b>	<b>5.507</b>
<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
	Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal Investeringsen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>5.079</b>	<b>1.766</b>	<b>5.266</b>	<b>5.333</b>	<b>5.333</b>	<b>5.419</b>	<b>5.507</b>

## ACTIEPLAN D01/AP01: GEZINSARMOEDE

### We bestrijden gezinsarmoede systematisch en integraal

Vanuit de focus en aanpak in armoedebestrijding stellen we vast dat de school een belangrijke hefboom vormt. Alle kinderen gaan naar school, dus is de school cruciaal om trajecten op te zetten met de kinderen, maar ook met de ouders. De cijfers rond kinderarmoede kennen de laatste jaren een stijging, deze kwetsbare kinderen en gezinnen worden meer zichtbaar op school. De scholen vragen enerzijds meer ondersteuning in de aanpak en benadering van deze problematiek en anderzijds willen ze ervoor zorgen dat deze kinderen en hun gezinnen betere randvoorwaarden krijgen.

Een brugfiguur speelt hierbij een belangrijke rol: zij ondersteunt de school wat betreft het aanpakken van kinderarmoede en verbindt deze met de nodige welzijnswerkers. De armoedetoets is een belangrijk element om het effect te meten van alle maatregelen die een bestuur neemt voor mensen in armoede en bestaansonzekerheid. In samenwerking met W13 zullen we het armoede instrument innoveren en implementeren bij de verschillende diensten van de stad.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>02 Een brugfiguur biedt ondersteuning om de kinderarmoede aan te pakken</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Grand Total</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

➔ Geen budgetten gekoppeld aan deze acties.

## ACTIEPLAN D01/AP02: JURIDISCHE EERSTELIJNSBIJSTAND

### AP02 We verzekeren juridische eerstelijnsbijstand

In samenwerking met de VZW Schuldbemiddeling willen we juridische eerstelijnsbijstand aanbieden in het Huis van Welzijn voor elke burger. Advies voor zelfstandigen in moeilijkheden kan steeds via de maatschappelijk werkers die samenwerken met Dyzo.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 In samenwerking met VZW Schuldbemiddeling juridische eerstelijnsbijstand organiseren in het Huis van Welzijn</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	3.313	0	3.366	3.433	3.433	3.519	3.607
<b>02 Ondersteuning zelfstandigen in moeilijkheden via samenwerkingsovereenkomst met DYZO</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	1.765	1.766	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
<b>Eindtotaal</b>			<b>5.079</b>	<b>1.766</b>	<b>5.266</b>	<b>5.333</b>	<b>5.333</b>	<b>5.419</b>	<b>5.507</b>

## SDG 02: HARELBEKE BEËINDIGT HONGER, BEREIKT VOEDSELZEKERHEID EN VERBETERDE VOEDING EN PROMOOT DUURZAME LANDBOUW

Geen honger staat uiteraard niet los van 'geen armoede' en bijgevolg een menswaardig basisinkomen voor elke burger van de stad zodat hij in staat is zijn gezin en zichzelf te voorzien van voldoende voedsel. Naast het toekennen van een leefloon met eventuele aanvullende financiële steun waar nodig, neemt het OCMW bijkomende initiatieven.

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
	Uitgave	0	1.957	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>0</b>	<b>1.957</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>
<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
	Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Totaal Investeringsen</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>0</b>	<b>1.957</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>

### ACTIEPLAN D02/AP01: WARME MAALTIJD

AP01 We verzekeren elk kind één warme maaltijd per dag op school

We vinden het belangrijk dat kinderen ten volle kunnen opgroeien, daarvoor is gezonde voeding belangrijk. Voor kinderen uit maatschappelijke kwetsbare gezinnen, voorzien we vier keer per week een warme schoolmaaltijd.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Een financiële ondersteuningsvorm ontwikkelen voor warme schoolmaaltijden voor MIA's</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	0	1.957	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
<b>Eindtotaal</b>			<b>0</b>	<b>1.957</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>	<b>28.000</b>

### ACTIEPLAN D02/AP02: DUURZAME LANDBOUW

AP02 We ondersteunen duurzame landbouw

De land- en tuinbouwsector staat voor grote uitdagingen. De klimaatveranderingen zetten het landbouwsysteem onder druk. We willen de lokale voedselvoorziening, stadsnabije landbouw en korte keten-initiatieven ondersteunen en zoeken naar maatschappelijke wisselwerkingen die een meerwaarde kunnen bieden voor de landbouw en de Harelbekenaar.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 We promoten duurzame landbouw</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

➔ Geen budgetten gekoppeld aan deze acties



## SDG 03: HARELBEKE VERZEKERT EEN GOEDE GEZONDHEID EN PROMOOT WELZIJN VOOR ALLE LEEFTIJDEN

Als lokaal bestuur willen we inzetten op een goede gezondheid en welzijn van onze burgers. Het Huis van Welzijn is hierbij het eerste aanspreekpunt. Het HvW zet onder meer in op een breed gezondheidsbeleid in samenwerking met regionale actoren en op de regierol in functie van betaalbare en toegankelijke kinderopvang.

Een gezonde geest in een gezond lichaam, daarvoor geven de vrijetijdsdiensten elke dag het beste van zichzelf. De vrijetijdssites worden de komende jaren grondig aangepakt: het verouderd patrimonium op de sites wordt opgewaarderd en we streven naar een meer geïntegreerde aanpak. In samenwerking met het zorgbedrijf willen we ook de nodige ondersteuning bieden bij de uitbouw van kwalitatieve ouderenzorg.

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-697.763	-171.161	-26.294	-60.970	-54.005	-20.137	-20.640
	Uitgave	4.476.833	4.598.591	4.498.391	4.615.694	4.700.018	4.793.200	4.958.605
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>3.779.070</b>	<b>4.427.429</b>	<b>4.472.097</b>	<b>4.554.724</b>	<b>4.646.012</b>	<b>4.773.063</b>	<b>4.937.965</b>
<b>Investerings</b>	Ontvangst	0	0	0	0	-68.000	0	0
	Uitgave	1.000.166	758.731	250.083	2.338.947	3.915.000	3.750.000	4.510.000
<b>Totaal Investerings</b>		<b>1.000.166</b>	<b>758.731</b>	<b>250.083</b>	<b>2.338.947</b>	<b>3.847.000</b>	<b>3.750.000</b>	<b>4.510.000</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>4.779.236</b>	<b>5.186.161</b>	<b>4.722.180</b>	<b>6.893.671</b>	<b>8.493.012</b>	<b>8.523.063</b>	<b>9.447.965</b>

### ACTIEPLAN D03/AP01: BETAALBARE & TOEGANKELIJKE KINDEROPVANG

AP01 We voorzien betaalbare en toegankelijke kinderopvang

Zowel bij de voorschoolse als de buitenschoolse kinderopvang zijn er plaatsen tekort binnen Harelbeke. Daarom worden extra opvangplaatsen gestimuleerd met oog voor flexibele en occasionele kinderopvang bij kinderen van 0 tot 3 jaar. De zoektocht naar kinderopvang zal voor ouders accurater en laagdrempeliger verlopen via een verbeterde en up to date kinderopvangwijzer. De buitenschoolse kinderopvang zal wijzigen met de uitrol van een nieuw decreet kinderopvang. In Harelbeke streven we naar het verzekeren van buitenschoolse kinderopvang voor elk kind, over alle netten en sectoren heen.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Verzekeren van buitenschoolse kinderopvang in het stedelijk onderwijs</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst		0					
		Uitgave	2.522	3.540	4.000	4.000	4.060	4.162	4.266
<b>02 Stimuleren van extra opvangplaatsen, met oog voor flexibele en occasionele kinderopvang bij 0 tot 3-jarigen</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>03 Toegankelijkheid tot de kinderopvang verbeteren door het updaten van de lokale wijzer kinderopvang</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	0	4.765					



Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
04 Werken aan een geïntegreerd aanbod aan Buitenschoolse Opvang en Activiteiten (kortweg BOA) in Harelbeke conform de Vlaamse beleidsprioriteiten m.b.t. lokale regie en samenwerking	Exploitatie	Ontvangst	0	0	-26.294	-60.970	-54.005	-20.137	-20.640
		Uitgave	0	0	22.177	51.325	44.360	10.250	10.506
		<b>Investerings</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
05 Werken aan een geïntegreerd aanbod aan Buitenschoolse Opvang en Activiteiten (kortweg BOA) in Harelbeke conform de Vlaamse beleidsprioriteiten m.b.t. financiering kleuteropvang met kwaliteitlabel	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
		<b>Investerings</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>2.522</b>	<b>8.304</b>	<b>-117</b>	<b>-5.645</b>	<b>-5.585</b>	<b>-5.725</b>	<b>-5.868</b>

## ACTIEPLAN D03/AP02: WELZIJN EN DE GEZONDHEID OPTIMALISEREN

AP02 Het welzijn en de gezondheid van de Harelbeekse burger optimaliseren, met bijzondere aandacht voor de meest kwetsbaren

We streven er naar om het welzijn en de gezondheid van alle burgers te bevorderen via passende ondersteuning, herziening van het sociale toelagenbeleid, regionale samenwerking en de samenwerking binnen het geïntegreerd breed onthaal en de eerstelijnszone. De meest kwetsbaren worden hierbij zeker niet uit het oog verloren.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Passende ondersteuning tav hulpverleners en nabije hulpverlening voor mensen met een drugproblematiek in Harelbeke	Exploitatie	Uitgave	0	875	5.000	10.000	10.000	10.000	10.000
02 Het sociale toelagenbeleid aan mensen met een zorgnood evalueren en bijsturen	Exploitatie	Uitgave	8.950	8.650	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
03 Actieve participatie aan de eerstelijnszone waar onder andere het gezondheidsbeleid af gestemd wordt binnen de ELZ Kortrijk - Kuurne - Harelbeke	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
		<b>Investerings</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>04 Implementeren van GBO (geïntegreerd breed onthaal) en GBB (geïntegreerde brede begeleiding)</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>05 Binnen GBO (geïntegreerd breed onthaal) kennis van en toegang tot dienstverlening personen met een handicap verbeteren</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>06 Uitrol van de rechtenverkenner</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>07 Het lokaal bestuur Harelbeke werkt samen met W13 voor het realiseren van de functies van het geïntegreerd breed onthaal</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>08 Inspelen op de noden en opportuniteiten die zich voordoen om het welzijn van de burger te verbeteren via regionale, Vlaamse, Federale en Europese projecten.</b>	Exploitatie	Uitgave	0	0	17.494	24.989	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>8.950</b>	<b>9.525</b>	<b>35.894</b>	<b>48.389</b>	<b>23.400</b>	<b>23.400</b>	<b>23.400</b>

## ACTIEPLAN D03/AP03: GEÏNTEGREERD VRIJETIJDSELEID

AP03 We werken een geïntegreerd vrijetijdsbeleid uit

Met een geïntegreerd vrijetijdsbeleid willen we de verschillende werkingen nog beter afstemmen op elkaar. We streven naar een maximale samenwerking tussen de verschillende diensten onderling zodat we een kwaliteitsvolle en efficiënte dienstverlening kunnen garanderen. Een geïntegreerd vrijetijdsbeleid betekent niet dat elke dienst op zich geen eigen identiteit en eigenheid mag hebben. De stad werkt op vandaag met heel wat vrijwilligers dit zowel binnen de vrijetijdsdiensten als erbuiten. Een vrijwilligerscoördinator ondersteunt de werking met een motiverend vrijwilligersbeleid.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Er wordt een geïntegreerd vrijetijdsbeleid uitgewerkt	Exploitatie	Uitgave	0	0					
02 Er wordt een stadsbreed vrijwilligersbeleid uitgewerkt	Exploitatie	Uitgave	0	6.524	22.675	28.949	22.938	23.487	24.049
03 De sportdienst plaatst zich als "Sterk merk" in de kijker	Exploitatie	Uitgave	4.476	2.968	2.000	2.000	1.000	1.025	1.051
	Investeringsen	Uitgave	233.766	52.316	25.351	5.000	15.000	0	0
04 We tekenen een toekomstbeeld voor het museum uit	Exploitatie	Uitgave	0	2.391					
	Investeringsen	Uitgave	0	0	12.506	17.494	0	0	0
05 Digitaliseren van de dienstverlening in het vrijetijdsaanbod	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>238.242</b>	<b>64.199</b>	<b>62.532</b>	<b>53.444</b>	<b>38.938</b>	<b>24.512</b>	<b>25.099</b>

## ACTIEPLAN D03/AP04: PROJECT VT2035

AP04 Het geïntegreerd vrijetijdsbeleid vertaalt zich binnen de lange termijnvisie van het project VT2035 in nieuwe infrastructuur

We stellen vast dat de vrijetijdsgebouwen op de verschillende sites stilaan een grondige opfrissing kunnen gebruiken. Omdat dit gepaard gaat met grote investeringen en een visie op de richting waar we met vrije tijd naartoe willen, werd een realistisch langetermijnplan uitgetekend onder de noemer VT2035. Via een sterk participatief proces, krijgt het project stilaan zijn definitieve vorm. Vanuit beleidsmatige hoek wordt een engagement aangegaan om voor de verschillende vrijetijdssites de komende jaren voldoende financiële middelen vrij te maken. Recent werd beslist om voor een jeugd-sportsite en een culturele-bib site te gaan. Ook de inhoudelijke werkingen van de verschillende diensten (Geïntegreerd vrijetijdsbeleid) zullen in de toekomst hierop verder afgestemd worden.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 VT 2035 - Project site De Mol	Investeringsen	Ontvangst			0	0	-68.000	0	0
		Uitgave	240.932	146.450	13.973	146.494	400.000	2.175.000	4.510.000
02 VT 2035 - Project CC Het Spoor	Investeringsen	Uitgave	0	0	0	200.000	200.000	375.000	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>240.932</b>	<b>146.450</b>	<b>13.973</b>	<b>346.494</b>	<b>532.000</b>	<b>2.550.000</b>	<b>4.510.000</b>

## ACTIEPLAN D03/AP05: HUISVESTING VERENIGINGSLEVEN

AP05 Het verenigingsleven wordt op gepaste wijze gehuisvest

Het project VT2035 focust zich op de hoofdsites in het centrum van de stad. Maar dit betekent niet dat de noden in de deelgemeenten niet aangepakt zullen worden. De herinrichting van de site Bavikhove is hier een voorbeeld van. Met middelen uit het bouw- en renovatiefonds start de Chiro van Bavikhove de bouw van hun nieuwe lokalen. Daarna komen de andere ruimtes aan bod.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Project vrijetijdssite Bavikhove	Investerings	Uitgave	0	56.759	118.241	1.967.500	3.300.000	1.200.000	0
02 Project vrijetijdssite Arendswijk	Investerings	Uitgave	0						
<b>Eindtotaal</b>			<b>0</b>	<b>56.759</b>	<b>118.241</b>	<b>1.967.500</b>	<b>3.300.000</b>	<b>1.200.000</b>	<b>0</b>

## ACTIEPLAN D03/AP06: KWALITATIEVE OUDERENZORG

AP06 We kiezen voor kwalitatieve ouderenzorg

De stad ondersteunt de werking van het Zorgbedrijf Harelbeke.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 De stad investeert in ouderenzorg	Exploitatie	Uitgave	4.151.051	4.265.205	4.362.794	4.481.031	4.604.260	4.730.877	4.895.334
	Investerings	Ontvangst	0						
		Uitgave	511.055	490.209	13.975	2.458	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>4.662.106</b>	<b>4.755.414</b>	<b>4.376.769</b>	<b>4.483.489</b>	<b>4.604.260</b>	<b>4.730.877</b>	<b>4.895.334</b>

## ACTIEPLAN D03/AP07: BESTRIJDING CORONAVIRUS

### AP07 Bestrijding coronavirus

Het coronavirus zorgt er voor dat we als lokaal bestuur een flexibele organisatie moeten zijn. Door de inzet van zowel het stadspersoneel als de leden van het bestuur, maar evenzeer die van onze inwoners, lokale handelaars, horeca-uitbaters en de mensen uit het verenigingsleven, wordt duidelijk dat we samen heel veel aankunnen. In dat opzicht is de naam 'Oarelbeke Weireldstad' echt wel verdiend. De impact van de crisis zal ons nog lange tijd achtervolgen. Een relanceplan moet de nodige impulsen geven om als stad deze crisis door te komen.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Coronacrisis - Economie</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	34.139	10.753					
	<b>Investerings</b>	Uitgave	0						
<b>02 Coronacrisis - Levenskwaliteit</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-323.646						
		Uitgave	121.823	24.276	5.000	0	0	0	0
	<b>Investerings</b>	Uitgave	14.412	9.283	66.037	0	0	0	0
<b>03 Coronacrisis - Zorg en opvang</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-8.493	-44.290					
		Uitgave	812	24.234					
<b>04 Coronacrisis - Solidariteit</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-266.790	-126.871					
		Uitgave	134.008	158.622	43.850	0	0	0	0
	<b>Investerings</b>	Uitgave	0	3.715					
<b>05 Coronacrisis - Armoedebestrijding met Vlaamse middelen</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-50.684						
		Uitgave	102	51.239					
<b>06 Coronacrisis - Consumptiebudget</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-48.150	0					
		Uitgave	18.950	34.550					
<b>Eindtotaal</b>			<b>-373.517</b>	<b>145.510</b>	<b>114.887</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## SDG 04: HARELBEKE VERZEKERT GELIJKE TOEGANG TOT KWALITEITSVOL ONDERWIJS EN BEVORDERT LEVENSLANG LEREN VOOR IEDEREEN

De stad draagt kwaliteitsonderwijs hoog in het vaandel. Over de verschillende netten heen wordt ingezet op gelijke onderwijskansen voor iedereen. Ook levenslang leren wordt gestimuleerd, in het bijzonder via de twee sterke kunstacademies. Daarnaast willen we via een eigen werking onze burgers blijven inspireren om levenslang te leren.

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-2.898	-112.851	-119.123	-36.788	-9.788	-10.032	-10.283
	Uitgave	23.453	71.161	245.965	107.103	72.103	73.531	74.994
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>20.555</b>	<b>-41.690</b>	<b>126.842</b>	<b>70.316</b>	<b>62.316</b>	<b>63.498</b>	<b>64.711</b>
<b>Investerings</b>	Uitgave	72.379	49.178	41.311	0	0	0	0
<b>Totaal Investerings</b>		<b>72.379</b>	<b>49.178</b>	<b>41.311</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>92.935</b>	<b>7.489</b>	<b>168.153</b>	<b>70.316</b>	<b>62.316</b>	<b>63.498</b>	<b>64.711</b>

### ACTIEPLAN D04/AP01: GELIJKE ONDERWIJSKANSSEN

AP01 We streven naar gelijke onderwijskansen voor iedereen

We faciliteren overleg en samenwerking over de onderwijsnetten heen zowel op directie- als op leerkrachtniveau.

We streven naar een vlotte schoolloopbaan voor elk kind en ondersteunen daarbij onder andere in het schoolzwemmen, het inzetten van een brugfiguur, het stimuleren van hergebruik van schoolmateriaal, het aanbieden van huiswerkondersteuning aan huis, het organiseren van gezondheidsinitiatieven voor de leerlingen en het trainen van leerkrachten inzake omgaan met psychisch kwetsbare leerlingen. Via de techniekacademie kunnen kinderen hun interesses voor een latere schoolkeuze ontdekken.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 De stad faciliteert overleg en samenwerking over netten heen</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	102	0	1.650	1.650	1.650	1.691	1.734
<b>02 We zetten in op een vlotte schoolloopbaan voor elk kind</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-2.898	-6.449	-8.031	-9.788	-9.788	-10.032	-10.283
		Uitgave	10.450	31.595	47.621	45.409	45.409	46.169	46.948
<b>03 Digisprong stedelijk onderwijs</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst		-97.413					
		Uitgave		17.763	79.650	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>7.654</b>	<b>-54.503</b>	<b>120.890</b>	<b>37.271</b>	<b>37.271</b>	<b>37.828</b>	<b>38.398</b>

## ACTIEPLAN D04/AP02: LEVENSLANG LEREN

---

### AP02 We stimuleren mensen om levenslang te leren

We werken aan een aanbod dat de Harelbeekse burger maximaal de kans biedt om gelijk aan de start te verschijnen. We stimuleren onze burgers om hun potentieel te benutten via oefenkansen Nederlands, fietslessen, ...

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 We zorgen dat vraag en aanbod op mekaar afgestemd zijn om mensen van vreemde origine vaardigheden als taal, fietsen,... te laten oefenen</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	-8.989	-111.092	-27.000	0	0	0
		Uitgave	12.901	21.802	117.045	60.045	25.045	25.671	26.312
<b>02 HAP viert haar 75-jarig bestaan</b>	<b>Investerings</b>	Uitgave		49.178	41.311	0	0	0	0
<b>02 Het SAMWD viert haar 75-jarig bestaan</b>	<b>Investerings</b>	Uitgave	72.379						
<b>Eindtotaal</b>			<b>85.280</b>	<b>61.991</b>	<b>47.263</b>	<b>33.045</b>	<b>25.045</b>	<b>25.671</b>	<b>26.312</b>

## SDG 06: HARELBEKE VERZEKERT TOEGANG TOT DUURZAAM BEHEER VAN WATER EN SANITATIE VOOR IEDEREEN

Als lokaal bestuur zijn we een belangrijke partner in het waterbeheer. Samenwerking met verschillende instanties moet zorgen dat we tot een duurzaam gebruik en hergebruik van water kunnen komen.

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-205.495	-182.394	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
	Uitgave	2.196	9.360	15.000	32.500	32.500	32.813	33.633
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>-203.299</b>	<b>-173.033</b>	<b>-135.000</b>	<b>-117.500</b>	<b>-117.500</b>	<b>-117.188</b>	<b>-116.367</b>
<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	-3.001.126	0	0	-2.146.690	-250.405	-56.540	0
	Uitgave	1.881.068	1.225.733	2.627.298	2.753.210	1.441.829	424.908	980.000
<b>Totaal Investeringsen</b>		<b>-1.120.058</b>	<b>1.225.733</b>	<b>2.627.298</b>	<b>606.519</b>	<b>1.191.424</b>	<b>368.368</b>	<b>980.000</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>-1.323.357</b>	<b>1.052.699</b>	<b>2.492.298</b>	<b>489.019</b>	<b>1.073.924</b>	<b>251.181</b>	<b>863.633</b>

### ACTIEPLAN D06/AP01: ZONERINGSPLAN

AP01 We realiseren het zoneringsplan in samenwerking met Fluvius

In heel Europa moet nog verder worden gewerkt aan de waterkwaliteit. De Europese kaderrichtlijn Water stelt dat tegen 2027 alle oppervlakte-en grondwater van goede kwaliteit moet zijn. De waterkwaliteit in de Vlaamse beken en rivieren behoort nog altijd bij de slechtste van Europa, ondanks de sterk gestegen zuiveringsgraad van rioolwater. 83% van alle rioolwater wordt ondertussen gezuiverd voordat het in een waterloop terecht komt. Het Vlaamse zoneringsplan geeft tot op huishoudniveau weer wat de maatregelen zijn die burger en gemeente moeten ondernemen. Stelselmatig worden de noodzakelijke knelpunten aangepakt, straten worden uitgerust met een gescheiden stelsel in een integrale vernieuwing.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Riolerings- en verkavelingsfonds fluvius</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-205.495	-182.394	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000	-150.000
	<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	0						
<b>03 Revitalisering Harelbeke Zuid (collectorwerken - R8)</b>	<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	-3.001.126	0	0	-1.846.135	0	0	0
		Uitgave	1.828.789	1.159.583	1.498.686	0	0	0	0
<b>04 Heraanleg Kervijnstraat en Dwarsstraat</b>	<b>Investeringsen</b>	Ontvangst			0	-114.995	0	0	0
		Uitgave	5.115	33.644	160.720	1.383.210	46.829	0	0
<b>05 Heraanleg Zandbergstraat</b>	<b>Investeringsen</b>	Uitgave	9.440	0	36.798	0	0	0	0
		Ontvangst			0	-80.560	-30.405	0	0
<b>06 Heraanleg Ballingenweg, Eilandstraat, Nijverheidsstraat</b>		Uitgave	8.366	3.791	116.409	550.000	300.000	0	0
	<b>Investeringsen</b>	Uitgave	0	0	0	0	15.000	0	0
<b>07 Heraanleg Spinnerijstraat (tss Steentje en R8)</b>	<b>Investeringsen</b>	Ontvangst			0	0	-220.000	-56.540	0
		Uitgave			26.519	335.000	390.000	274.908	0



Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
08 Heraanleg Vondelstraat, Treurnietstraat, Korenstraat, Waterstraat	Investerings	Ontvangst	0	0					
		Uitgave	17.065	6.254					
09 Heraanleg Muizelstraat, Blauwhuisstraat, Kwadestraat	Investerings	Uitgave	0	0	32.500	55.000	15.000	0	300.000
10 Heraanleg as Stasegemstraat en -steenweg, Generaal Deprezstraat en Brouwerijstraat	Investerings	Ontvangst		0	0	-105.000	0	0	0
		Uitgave	0	0	730.000	0	0	0	0
11 Heraanleg Harlemboslaan en Tuinbouwstraat	Investerings	Uitgave	0						
12 Heraanleg Kollegewijk (Acacialaan, Kollegelaan, Platanenlaan)	Investerings	Uitgave	11.874	0	13.126	10.000	0	0	0
13 Heraanleg Nieuwstraat (TFORM 20)	Investerings	Uitgave	419						
14 Heraanleg Vondelstraat en Waterstraat	Investerings	Uitgave	0	22.461	12.539	10.000	0	0	0
15 Heraanleg Steenbrugstraat	Investerings	Uitgave	0		0	300.000	200.000	0	0
16 Heraanleg Vlasstraat	Investerings	Ontvangst		0					
		Uitgave	0		0	100.000	50.000	0	0
17 Heraanleg Beversestraat	Investerings	Uitgave	0		0	0	0	0	680.000
18 Heraanleg Brugsesteenweg (stadsaandeel in project riolering Brugsesteenweg tot aan collector Hazebeek)	Investerings	Uitgave			0	10.000	0	0	0
18 Heraanleg Zuidstraat	Investerings	Uitgave			0	0	425.000	150.000	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>-1.325.553</b>	<b>1.043.339</b>	<b>2.477.298</b>	<b>456.519</b>	<b>1.041.424</b>	<b>218.368</b>	<b>830.000</b>

## ACTIEPLAN D06/AP02: DUURZAAM GEPRODUCEERD DRINKWATER

AP02 Iedere Harelbekenaar heeft toegang tot duurzaam geproduceerd drinkwater

Op vandaag beschikt het overgrote deel van de Harelbekenaars over een aansluiting op het drinkwaternet. In enkele gevallen zijn de aansluitingen om technische redenen moeilijk realiseerbaar. We onderzoeken hier met partners hoe we op deze locaties ook drinkwater kunnen voorzien. Nieuwe technieken kunnen een oplossing bieden.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Samenwerking met de Watergroep om resterend aantal huishoudens op waterleiding aan te sluiten	Exploitatie	Uitgave	2.196	9.360	15.000	20.000	20.000	20.000	20.500
<b>Eindtotaal</b>			<b>2.196</b>	<b>9.360</b>	<b>15.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>20.500</b>

## ACTIEPLAN D06/AP03: OPVANG EN HERGEBRUIK VAN REGENWATER

AP03 We stimuleren de opvang en hergebruik van regenwater

Het opvangen van regenwater en het lokaal hergebruiken vermindert het gebruik van de beperkte grondwaterreserves. Daarnaast zorgt de opvang voor een vertraagde afvoer en worden overstromingen vermeden.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Valorisatie van inspanningen die verder gaan dan de huidige wettelijke verplichting en door handhaving op misbruik	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

→ Geen budgetten gekoppeld aan dit actieplan

## ACTIEPLAN D06/AP04: RUIMTE VOOR WATERBUFFERING

AP04 We vrijwaren ruimte om water te bufferen

Infiltratie van niet-verontreinigd regenwater in de bodem is een maatregel waar het milieu zeer dankbaar voor is. Het regenwater sijpelt door de bodem en vult de grondwaterreserves aan. Het regenwater wordt ter plaatse gehouden zodat het lokaal kan infiltreren. Hiervoor voorzien we ontharding, gebruik van waterinfiltrerende materialen, wadi's en bufferbekkens.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2022	2023	2024	2025	2026
01 Ruimte voor water	Exploitatie	Uitgave	0	12.500	12.500	12.813	13.133
<b>Eindtotaal</b>			<b>0</b>	<b>12.500</b>	<b>12.500</b>	<b>12.813</b>	<b>13.133</b>

## ACTIEPLAN D06/AP05: WATERZUIVERINGSINSTALLATIE EENHANA

### AP05 Ondersteuning bouw waterzuiveringsinstallatie in Eenhana

Onze stedenbandpartnerstad Eenhana kent momenteel een sterke uitbreiding. De huidige waterzuiveringsinfrastructuur kan de toevloed van vervuild water niet aan. Ter bescherming van de omgeving en de ondergrond wordt de bouw van een nieuwe waterzuiveringsinfrastructuur voorzien. Eenhana kan voor inhoudelijke ondersteuning beroep doen op onze stad. De stad zoekt ook partnerships om het project te begeleiden of te helpen realiseren.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Realisatie waterzuiveringsstation Eenhana</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

→ Geen budgetten gekoppeld aan dit actieplan

## ACTIEPLAN D06/AP06: INTEGRAAL WATERBEHEER

### AP06 We zorgen voor integraal waterbeheer

De klimaatwijziging is ook in Harelbeke zichtbaar door een aaneenschakeling van (zeer) droge zomers. Lokaal worden landbouwers getroffen door een tekort aan water maar ook inwoners en ondernemers worden geconfronteerd met beperkingen. We kunnen op lokaal vlak een rol spelen in deze problematiek. Meer in het bijzonder kunnen we impact hebben op de aanpak van bemalingen (grondwater), het afstemmen van vraag en aanbod, het onderzoeken van lokaal gebruik van afvalwater, het waterverbruik in kaart brengen, sensibiliseren...

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Aanpak verdroging en optimalisatie waterverbruik</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
	<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

→ Geen budgetten gekoppeld aan deze actie

## SDG 07: HARELBEKE VERZEKERT TOEGANG TOT BETAALBARE, BETROUWBARE, DUURZAME EN MODERNE ENERGIE VOOR IEDEREEN

Als lokaal bestuur probeert stad Harelbeke het goede voorbeeld te geven: er werd de afgelopen jaren fors geïnvesteerd in het energiezuiniger maken van het patrimonium. Er liggen zonnepanelen op heel wat stadsgebouwen en de sporthallen gebruiken zonneboilers voor warm water. De stadsgebouwen op het traject van het warmtenet worden allemaal via ESCO-dossiers op dat warmtenet aangesloten en op die manier naar een hoger energie-efficiëntiepeil getild. De grondige renovaties die zich opdringen aan de vrijetijdsgebouwen en in de scholen, zijn een kans om die inspanningen nog verder te zetten. Niet alleen willen we werken aan het energiepeil van onze gebouwen, we willen ook globaal onze voetafdruk verkleinen door functies te groeperen en door patrimonium te vervreemden of te slopen.

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Uitgave	5.106						
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>5.106</b>						
<b>Investerings</b>	Ontvangst	-11.145	-79.696	-478.696	-338.098	-588.098	0	0
	Uitgave	348.928	549.455	305.418	540.689	730.000	270.000	1.346.000
<b>Totaal Investerings</b>		<b>337.783</b>	<b>469.759</b>	<b>-173.278</b>	<b>202.591</b>	<b>141.902</b>	<b>270.000</b>	<b>1.346.000</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>342.889</b>	<b>469.759</b>	<b>-173.278</b>	<b>202.591</b>	<b>141.902</b>	<b>270.000</b>	<b>1.346.000</b>

### ACTIEPLAN D07/AP01: VOETAFDRUK VERDUURZAMEN

AP01 We verduurzamen de voetafdruk van het stadspatrimonium

We geven als lokaal bestuur het goede voorbeeld door te investeren in het energiezuiniger maken van onze gebouwen en het wagenpark.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Het stadspatrimonium energiezuiniger maken</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	5.106						
	<b>Investerings</b>	Ontvangst	0	-30.000					
		Uitgave	303.470	159.680	130.437	74.500	15.000	0	16.000
<b>02 We zorgen voor de vergroening van ons wagenpark</b>	<b>Investerings</b>	Ontvangst	-11.145	-49.696	-126.501	-88.098	-88.098	0	0
		Uitgave	0	362.860	132.511	371.189	107.500	250.000	250.000
<b>Eindtotaal</b>			<b>297.432</b>	<b>442.844</b>	<b>136.447</b>	<b>357.591</b>	<b>34.402</b>	<b>250.000</b>	<b>266.000</b>

## ACTIEPLAN D07/AP02: VOETAFDRUK VERKLEINEN

---

AP02 We verkleinen de voetafdruk van het stadspatrimonium

We verkleinen onze globale voetafdruk door functies in gebouwen te combineren, patrimonium van de hand te doen of te slopen.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 We kiezen voor vervangbouw en groepering van functies in gebouwen</b>	<b>Investeringen</b>	Uitgave	0	0	37.995	95.000	607.500	20.000	1.080.000
<b>02 Verkoop stadspatrimonium</b>	<b>Investeringen</b>	Ontvangst	0	0	-352.195	-250.000	-500.000	0	0
<b>03 Sloop van eigen patrimonium</b>	<b>Investeringen</b>	Uitgave	45.458	26.915	4.475	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>45.458</b>	<b>26.915</b>	<b>-309.725</b>	<b>-155.000</b>	<b>107.500</b>	<b>20.000</b>	<b>1.080.000</b>

## SDG 08: HARELBEKE BEVORDERT DUURZAME ECONOMISCHE GROEI, PRODUCTIEVE TEWERKSTELLING EN WAARDIG WERK VOOR IEDEREEN

De lokale handel heeft het moeilijk, een fenomeen dat zich op Vlaams niveau manifesteert. Toch willen we er naar streven om onze voetafdruk zo klein mogelijk te houden. Daarom hanteren we zo veel mogelijk het principe van de "korte keten". Dit betekent dat we het aantal tussenstappen van producent tot consument zo klein mogelijk proberen te houden. Concreet wil dit zeggen dat we zo lokaal mogelijk onze boodschappen doen. We ondersteunen hiermee de kleinhandel en lokale boeren. De heraanleg van het nieuwe marktplein zorgt voor een nieuwe aanblik van de stad, en biedt ruimte voor lokale ondernemers. Het is het opzet van de stad om een nieuwe wind te laten waaien in het lokaal economisch gebeuren zowel in het centrum van de stad, als in de deelgebieden. We bevorderen hierbij ook de samenwerking tussen de reguliere en de sociale economie.

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-101.333	-98.419	-40.000	-63.200	-70.400	-53.350	-36.304
	Uitgave	134.809	200.664	236.375	290.832	270.332	211.028	213.880
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>33.476</b>	<b>102.245</b>	<b>196.375</b>	<b>227.632</b>	<b>199.932</b>	<b>157.678</b>	<b>177.576</b>
<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
	Uitgave	2.323	7.063	0	0	0	0	0
<b>Totaal Investeringsen</b>		<b>2.323</b>	<b>7.063</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>35.799</b>	<b>109.308</b>	<b>196.375</b>	<b>227.632</b>	<b>199.932</b>	<b>157.678</b>	<b>177.576</b>

### ACTIEPLAN D08/AP01: AANTREKKELIJK WINKELGEBIED

AP01 We creëren een aantrekkelijk winkelgebied in het centrum van de stad

Door het afbakenen van een kernwinkelgebied, concentreren we zoveel mogelijk de handel en horeca in het hart van de stad om de leegstand tegen te gaan en de beleving van de shopper in Harelbeke te verhogen. Ondersteunende maatregelen zoals een starters- of verhuispremie zorgen voor nieuwe, innovatieve handelszaken.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Centraliseren van het shoppinggebeuren in de verschillende kernen</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst		-3.000					
		Uitgave	18.900	55.568	85.000	70.000	60.000	20.000	40.000
<b>02 De beleving van winkelen in de stad verbeteren optimaliseren</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst			0	-	-	-	0
		Uitgave	635	0	0	21.500	43.000	21.500	0
	<b>Investeringsen</b>	Uitgave	0	5.514					
<b>Eindtotaal</b>			<b>19.535</b>	<b>58.082</b>	<b>85.000</b>	<b>74.300</b>	<b>68.600</b>	<b>24.300</b>	<b>40.000</b>

## ACTIEPLAN D08/AP02: HANDEL EN HORECA

### AP02 We ondersteunen het huidige handels- en horeca-apparaat

De huidige handels- en horecazaken verder ondersteunen is nodig om een vernieuwde dynamiek op gang te brengen. Via het markt- en handelscomité worden zoveel mogelijk (innovatieve) acties opgezet om die doelstelling te verwezenlijken. Het introduceren van nieuwe technologieën zoals een digitale cadeaubon en intranetsysteem moet de handel en horeca klaarstomen om het op te nemen tegen de technologie van morgen. Ook de deelgemeenten en dorpskernen verder of opnieuw activeren is daarbij een prioriteit.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Implementatie van (digitale) tools ter ondersteuning van de handelaars</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-101.333	-95.419	-40.000	-40.000	-30.000	-30.000	-30.000
		Uitgave	57.017	87.145	67.350	77.922	45.922	46.320	46.728
		<b>Investerings</b>	Uitgave	2.323	1.549				
<b>02 Verder uitbouwen van handel in de deelgemeenten</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	16.374	14.097	5.000	4.000	4.000	4.100	4.203
<b>03 Creatief omgaan met handelsruimte</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0						
		Uitgave	908	1.918	2.500	0	0	0	0
<b>04 Ondersteunen van het handels- en marktcomité</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	35.848	40.000	47.500	47.500	47.500	47.500	47.500
<b>05 Levering van producten en diensten lokale handelaars</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>11.137</b>	<b>49.290</b>	<b>82.350</b>	<b>89.422</b>	<b>67.422</b>	<b>67.920</b>	<b>68.431</b>

## ACTIEPLAN D08/AP03: ONDERNEMINGSVRIENDELIJK KLIMAAT

AP03 We bouwen aan een ondernemingsvriendelijk klimaat in de stad

Ondernemers vlot en efficiënt op weg helpen om van hun onderneming een succes te maken is de hoofdtaak van de vernieuwde dienst economie. Maatregelen zoals een overzichtelijke ondernemersbrochure, een duidelijke website en een duidelijk aanspreekpunt zijn daarbij onontbeerlijk. We zetten in op digitale tools om zoveel mogelijk ondernemers te bereiken en voorzien ook voor starters duidelijke stimuli om hun onderneming in Harelbeke te laten ontkiemen én groeien.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Communicatie en netwerking met en tussen gevestigde handelaars	Exploitatie	Uitgave	5.082	45	27.025	24.910	24.910	25.533	26.171
02 Starters aantrekken en verder laten ontplooiën	Exploitatie	Uitgave	0	0	2.000	3.000	3.000	3.025	3.051
03 Vinger aan de pols voor best practices	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>5.082</b>	<b>45</b>	<b>29.025</b>	<b>27.910</b>	<b>27.910</b>	<b>28.558</b>	<b>29.222</b>

## ACTIEPLAN D08/AP04: PARTICIPATIEF ECONOMISCH BELEID

AP04 We creëren een participatief economisch beleid

De ondernemer én burger mee laten beslissen (en bijdragen) tot het economisch beleid is de toekomst.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021
01 Participatie in lokale economie	Exploitatie	Uitgave	45	0
	Investerings	Uitgave	0	0
02 Ondersteuning door andere diensten om het economisch beleid te versterken	Exploitatie	Uitgave	0	1.890
<b>Eindtotaal</b>			<b>45</b>	<b>1.890</b>

## ACTIEPLAN D08/AP05: SAMENWERKING REGULIERE EN SOCIALE ECONOMIE

AP05 We bevorderen de samenwerking tussen reguliere en sociale economie

We zetten actief en creatief in op het creëren van arbeidsplaatsen in de sociale economie. Dit bij de stadsdiensten, het Zorgbedrijf en PZ Gavers en bij de Harelbeekse bedrijven. We proberen via samenwerking bij te dragen tot het invullen van knelpuntvacatures.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
02 Samenwerking met reguliere economie uitbouwen: opdrachten, doorstroom, enclaves,...	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
04 Wijkwerken verder uitrollen ikv activering en werkplekken uitbreiden	Exploitatie	Ontvangst			0	-6.000	-6.000	-6.150	-6.304
		Uitgave			0	42.000	42.000	43.050	46.228
<b>Eindtotaal</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>36.000</b>	<b>36.000</b>	<b>36.900</b>	<b>39.924</b>



## SDG 10: IEDEREEN TELT MEE IN HARELBEKE

Harelbeke is een sociale stad. We nemen het op voor mensen die het moeilijker hebben, en staan geen ongelijkheid toe. Er is altijd plaats voor een 'vierde man om te kaarten'. Daarom zijn we trots op ons Harelbeke. We voelen ons goed in 'Oarelbeke Weireldstad'.

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-12.039	-13.227	-291.266	-189.679	-122.179	-117.488	-117.804
	Uitgave	364.074	464.978	724.953	669.260	653.550	672.144	672.884
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>352.035</b>	<b>451.751</b>	<b>433.687</b>	<b>479.581</b>	<b>531.372</b>	<b>554.656</b>	<b>555.080</b>
<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
	Uitgave	9.342	12.237	10.804	8.420	0	0	15.000
<b>Totaal Investeringsen</b>		<b>9.342</b>	<b>12.237</b>	<b>10.804</b>	<b>8.420</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>361.377</b>	<b>463.989</b>	<b>444.491</b>	<b>488.001</b>	<b>531.372</b>	<b>554.656</b>	<b>570.080</b>

## ACTIEPLAN D10/AP01: FIERE EN BETROKKEN BEWONERS

AP01 Onze bewoners zijn fier, en voelen zich betrokken bij het stadsgebeuren

Meer en meer zetten we in op de participatie van onze inwoners bij zowel de beleidsvoorbereiding als de uitvoering ervan. Via het traject 'Hallo Harelbeke' stimuleren we mensen om positieve ideeën in te dienen en die ook verder uit te werken in samenwerking met de stadsdiensten. Onze citymarketingcampagne 'Oarelbeke Weireldstad' neemt onze inwoners, maar evenzeer de handelaar en de bezoekers mee in een verhaal waarmee we Harelbeke opnieuw op de kaart zetten. De campagne moet er onder andere voor zorgen dat onze inwoners echte ambassadeurs van de stad worden. Andere participatie blijft natuurlijk ook van belang, zoals die bij de uitwerking van de RUP's of bij de heraanleg van straten en pleinen als de grootte van de werken dat mogelijk maakt. We zetten verder in op beleving in het stadscentrum, maar zetten daarnaast ook volop in op de deelgemeenten en kernen of wijken.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Stadsevenementen zijn de lijm tussen onze bewoners</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-6.102	0	-1.500	-1.500	-1.500	-1.538	-1.576
		Uitgave	221.799	340.434	302.849	274.450	286.950	292.499	298.061
<b>02 De city marketing 'Oarelbeke Weireldstad' geeft een nieuw elan aan de stad</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	17.227	886	28.500	60.000	60.000	61.500	63.038
	<b>Investeringsen</b>	Uitgave	0						
<b>03 We engageren burgers om ideeën te delen met de stad</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	61	1.236	10.075	4.650	1.700	14.993	1.786
<b>04 Participatie- initiatieven vertalen zich in concrete acties voor de burger</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	0	344	10.000	13.000	13.000	13.325	13.658
<b>05 Kerstverlichting in het centrum en de deelgebieden zorgt voor een sfeervolle eindejaarperiode</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	62.980	63.088	76.629	67.900	66.940	67.498	68.957
	<b>Investeringsen</b>	Uitgave	9.342	12.237	10.804	8.420	0	0	15.000
<b>06 We ondersteunen evenementorganisatoren</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave			0	25.000	25.000	25.000	25.000
<b>Eindtotaal</b>			<b>305.307</b>	<b>418.226</b>	<b>437.357</b>	<b>451.920</b>	<b>452.090</b>	<b>473.277</b>	<b>483.924</b>

## ACTIEPLAN D10/AP02: VRIJETIJDSPARTICIPATIE

### AP02 We stimuleren participatie aan vrijetijdsactiviteiten en werken drempels weg

Recht op vrije tijd wordt als een kinderrecht aanzien. We willen het nog breder zien. Elke inwoner van Harelbeke heeft het recht op Vrije tijd. Vanuit de verschillende vrijetijdsdiensten is het een continue opdracht om ons aanbod laagdrempelig en toegankelijk te houden. Vanuit het lokaal netwerk vrijetijdsparticipatie hebben we een ambitieus plan ingediend bij de Vlaamse overheid. Een plan dat zich niet enkel focust op de financiële drempels maar ruimer wil inzetten op het wegwerken van alle drempels waar vooral kansgroepen mee in aanraking komen. Naast de organisatie van de 'Onbeperkt Wild'-tweedaagse willen we voor mensen met een beperking bekijken wat de European Disability Card kan betekenen in het wegwerken van drempels. Het voorzien van auditieve en visuele ondersteuning tijdens een aantal culturele voorstellingen is alvast een stap in de goede richting.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 We blijven inzetten op de participatie van MIAs bij vrijetijdsactiviteiten</b>	Exploitatie	Ontvangst	-5.937	-12.979	-11.391	-7.891	-7.891	-8.088	-8.290
		Uitgave	8.224	10.211	15.000	25.250	25.250	25.876	29.145
<b>02 Toeleiding jongeren via Arktos</b>	Exploitatie	Uitgave	49.672	46.779	50.000	50.000	50.000	51.250	52.531
<b>03 Continueren van activiteiten die de integratie bevorderen</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	-176	-250	-250	-250	-256	-263
		Uitgave	2.491	2.000	7.500	7.500	7.500	7.688	7.880
<b>04 We bekijken wat de mogelijkheden zijn om de European Disability Card in de vrijetijdswerking te implementeren</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>05 Jongeren met een beperking kunnen zich uitleven tijdens de Onbeperkt Wild tweedaagse</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	-72	-11.250	-7.538	-7.538	-7.606	-7.675
		Uitgave	1.620	0	15.525	8.210	8.210	8.415	8.626
<b>06 We voorzien auditieve en visuele ondersteuning van een aantal cultuurvoorstellingen</b>	Exploitatie	Uitgave	0	0					
<b>Eindtotaal</b>			<b>56.070</b>	<b>45.763</b>	<b>65.134</b>	<b>75.282</b>	<b>75.282</b>	<b>77.279</b>	<b>81.954</b>

## ACTIEPLAN D10/AP03: PUBLIEKE DIENSTVERLENING HVW

AP03 We stemmen de publieke dienstverlening van het huis van welzijn af op de lokale noden

De wijze waarop de dienstverlening georganiseerd en uitgevoerd wordt, is onderhevig aan de veranderende samenleving. Het Huis van Welzijn bewaakt het gelijke kansenbeleid voor iedereen en neemt hierin initiatief.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Ontwikkelen, van online hulpverlening, aanvullend op de face to face contacten, uitbreiding intake op afspraak</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	0	0	1.000	3.000	3.000	3.075	3.152
<b>02 Armoede - en gelijke kansen</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave			1.000	1.000	1.000	1.025	1.051
<b>02 Transversaal gelijke kansen- en integratiebeleidsplan + toets</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	0	0					
<b>03 Toeleider in diversiteit en ambassadeurs ondersteunen als brug naar diensten en burgers</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>04 Uitrollen taalbeleid</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	0						
<b>05 Opvang vluchtelingen Oekraïne</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst			-261.875	-167.500	-100.000	-100.000	-100.000
		Uitgave			201.875	124.300	100.000	100.000	100.000
<b>06 E-inclusie</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst			-5.000	-5.000	-5.000	0	0
		Uitgave			5.000	5.000	5.000	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-58.000</b>	<b>-39.200</b>	<b>4.000</b>	<b>4.100</b>	<b>4.203</b>

## SDG 11: HARELBEKE INVESTEERT IN DE DUURZAME RUIMTELIJKE ONTWIKKELING VAN DE STAD

De huisvesting van de toekomst houdt rekening met een groeiende bevolking. Dat gaat gepaard met veilig, proper en duurzaam bouwen. Woongebieden krijgen meer natuur en groen. Degelijk openbaar vervoer biedt een antwoord op verkeersvervuiling.

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-567.405	-612.699	-698.438	-733.482	-740.525	-763.586	-777.474
	Uitgave	312.050	441.072	610.942	565.065	589.488	577.845	606.090
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>-255.355</b>	<b>-171.628</b>	<b>-87.496</b>	<b>-168.417</b>	<b>-151.037</b>	<b>-185.741</b>	<b>-171.384</b>
<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	-297.364	-216.226	-542.547	-504.039	-260.000	-144.925	0
	Uitgave	1.929.517	3.932.306	2.260.776	1.753.194	1.159.139	1.858.590	1.015.000
<b>Totaal Investeringsen</b>		<b>1.632.153</b>	<b>3.716.080</b>	<b>1.718.229</b>	<b>1.249.154</b>	<b>899.139</b>	<b>1.713.665</b>	<b>1.015.000</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>1.376.798</b>	<b>3.544.452</b>	<b>1.630.732</b>	<b>1.080.737</b>	<b>748.102</b>	<b>1.527.924</b>	<b>843.616</b>

## ACTIEPLAN D11/AP01: LEVENDIG EN AANTREKKELIJK STADSCENTRUM

### AP01 We creëren een levendig en aantrekkelijk stadscentrum

De opening van de nieuwe markt, de afwerking van centrum I en het afwerken van de Leieboorden vormen het sluitstuk van tien jaar hard werk. Intussen bieden de volgende uitdagingen zich al aan. Nu de stenen gelegd zijn, willen we mensen naar het marktplein krijgen. We creëren een afgebakend handelskerngebied, zorgen voor een leesbare verbinding tussen station en markt en we realiseren groene ruimtes op een duurzame manier. We krijgen een aangename leefomgeving in het centrum waar het Moleneiland en de nieuwe vrijetijdsinfrastructuur ook op de centrumfunctie afgestemd zijn.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Herinrichting leieboorden</b>	Investerings	Ontvangst	-65.000	0	0	-33.000	0	0	0
		Uitgave	0	1.141.861	0	24.409	0	173.590	0
<b>02 Heraanleg marktplein</b>	Investerings	Ontvangst			-14.016	-27.466	0	0	0
		Uitgave	1.363.647	2.072.538	494.277	113.785	0	0	0
<b>03 Realisatie uitbreiding centrum I</b>	Exploitatie	Uitgave	863	9.887	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
		Investerings	0	-100.000	-206.284	0	0	0	0
		Uitgave	101.068	95.000	116.193	20.000	149.139	0	0
<b>04 Aanleg parking en omgeving HAP</b>	Investerings	Uitgave		1.634	21.924	240.000	0	0	0
<b>04 Aanleg parking en omgeving SAMWD</b>	Investerings	Uitgave	0						
<b>05 Stads kern vernieuwing in de periferie</b>	Investerings	Ontvangst	-150.000						
<b>06 Aantrekkelijk winkelgebied in het centrum van de stad: detail D08</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>07 Masterplan markt/stationsomgeving</b>	Investerings	Ontvangst		0	0	0	-10.000	0	0
		Uitgave	0	743	19.257	50.000	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>1.250.579</b>	<b>3.221.663</b>	<b>441.351</b>	<b>397.728</b>	<b>149.139</b>	<b>183.590</b>	<b>10.000</b>

## ACTIEPLAN D11/AP02: KWALITATIEVE, VEILIGE EN BETAALBARE HUISVESTING

### AP02 We voorzien kwalitatieve, veilige en betaalbare huisvesting

Het woon- en huisvestingsbeleid wordt sedert een 10-tal jaren uitgevoerd door de stad en de intergemeentelijke samenwerking Woonwijs, deze samenwerking wordt verdergezet en uitgebreid met de gemeente Zwevegem. Harelbeke is de beherende gemeente van Woonwijs en voorziet ook in hun werkplek. Op die manier kunnen we de burger op een efficiënte manier informeren, sensibiliseren en adviseren. Ook op andere fronten bundelen we de krachten in een bovenlokale samenwerking zoals groepsaankopen, rollend fonds, de Woonclub en sensibilisatiemomenten.

Om voldoende aanbod in percelen en woningen te voorzien bestaan een aantal heffingen als stimulans om de private markt in beweging te laten komen. Het voorzien van alternatieve woonvormen of huisvesting voor specifieke doelgroepen (van sociale huisvesting tot doorgangswoningen) wordt eerder gestuurd vanuit bepaalde organisaties of de overheid. Waar de stad zelf geen initiatief kan nemen, werkt ze hier aan mee door het lokaal woonoverleg te organiseren, waar alle woonactoren in verzameld worden en het nodige beleidsadvies te voorzien.

De kwaliteit van woningen, en meteen ook hun veiligheid omvat meerdere aspecten. Door premies kan de burger zelf de interne kwaliteit van zijn woning verhogen, maar dit draagt ook bij tot het verfraaien van de woonomgeving. In deze legislatuur wordt de heffing op verwaarlozing geïntroduceerd, met de nodige linken naar het premiebeleid voor de sociaal zwakkeren, om zo nog meer in te zetten op een aangenaam straatbeeld.

Voor de sociaal zwakkeren voorzien we voldoende begeleiding onder de vorm van sociaal/technisch advies, renovatiebegeleiding of nieuwe instrumenten zoals het rollend fonds om de nodige financiële middelen te voorzien. De komende jaren wordt ook sterk ingezet op het conformiteitsattest. Op die manier willen we de kwaliteit van het huurpatrimonium verhogen.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Krachten bundelen in bovenlokale samenwerking</b>	Exploitatie	Ontvangst	-241.594	-241.355	-293.112	-335.982	-343.025	-361.061	-369.799
		Uitgave	55.159	38.950	60.707	94.058	95.948	102.135	105.424
	Investerings	Uitgave	3.044	0					
<b>02 Lokaal woonoverleg organiseren</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
	Investerings	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>03 Activeren van het bestaand aanbod</b>	Exploitatie	Ontvangst	-322.247	-335.381	-342.600	-373.500	-373.500	-378.525	-383.676
<b>04 Verhogen sociale huisvesting</b>	Exploitatie	Uitgave	25.830	32.035	35.090	39.280	41.695	44.110	46.525
<b>05 Woningkwaliteit verhogen</b>	Exploitatie	Uitgave	95.099	166.809	204.000	148.000	148.000	148.148	148.299
<b>06 Sociaal en technisch begeleiden van kwetsbare inwoners</b>	Exploitatie	Uitgave	3.525	4.925	5.000	5.000	5.000	5.125	5.253
<b>07 Prijzenbeleid evalueren van de verblijfskosten in de doorgangswoningen</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>08 Voldoende kwalitatieve opvang voor mensen in moeilijkheden</b>	Investerings	Ontvangst	-5.364	-5.924	-5.364	0	0	0	0
		Uitgave	10.044	19.527	37.500	45.000	50.000	45.000	0
<b>09 Alternatieve woonvormen faciliteren</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>10 Verfraaien van de woonomgeving</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	-25.200	-28.800	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
		Uitgave	20.018	27.416	21.000	50.000	50.000	50.000	50.000
<b>Eindtotaal</b>			<b>-356.487</b>	<b>-318.197</b>	<b>-306.579</b>	<b>-352.144</b>	<b>-349.882</b>	<b>-369.068</b>	<b>-421.974</b>

## ACTIEPLAN D11/AP03: AANGENAME WOONWIJKEN

### AP03 We zorgen voor aangename woonwijken

We zorgen dat mensen zich goed voelen in de buurt waar ze wonen. De omgeving moet veilig zijn, kinderen moeten speelruimte krijgen, ouderen moeten zich makkelijk kunnen verplaatsen in hun buurt en lelijke plekjes krijgen een nieuw gezicht. Dit zijn randvoorwaarden om aangename en sociale buurten en wijken te creëren.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Voldoende speelgelegenheden voor kinderen voorzien	Exploitatie	Uitgave	2.616	3.639	11.400	11.500	11.500	11.738	11.981
	Investerings	Uitgave	14.747	14.764	20.512	40.000	15.000	75.000	15.000
02 Lelijke plekjes worden opgewaardeerd	Exploitatie	Uitgave	33.460		15.000	0	20.000	0	20.000
	Investerings	Uitgave		0					
03 Openstellen pastoretuin en tuin kerkfabriek Hulste	Investerings	Uitgave	0		50.000	0	0	0	0
04 Plein Zandberg	Investerings	Uitgave	0		50.000	250.000	400.000	600.000	300.000
05 Omgevingsaanleg RUP Bavikhove	Investerings	Uitgave	0		0	0	0	230.000	0
06 Herinrichting Kollegewijk nav Gaverbeekvisie	Exploitatie	Ontvangst	0						
	Investerings	Ontvangst	0	0	-38.009	-40.000	0	0	0
		Uitgave	22.981	22.896	40.000	0	0	200.000	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>73.803</b>	<b>41.300</b>	<b>148.903</b>	<b>261.500</b>	<b>446.500</b>	<b>1.116.738</b>	<b>346.981</b>

## ACTIEPLAN D11/AP04: DUURZAME VERVOERSSYSTEMEN

AP04 We zetten de transitie in naar duurzame vervoerssystemen voor iedereen waarbij de verkeersveiligheid verbeterd wordt

Met de oprichting van de vervoerregio Kortrijk en de hernieuwing van ons mobiliteitsplan wordt een nieuwe regionale mobiliteitsvisie uitgewerkt en ingevoerd. Het openbaar vervoer houdt samen met alternatieve vervoersmiddelen een deel van het autoverkeer weg uit onze woonwijken. "Combimobiliteit" is niet langer een leuke kreet maar is de realiteit van de dag. Met het opbouwen van hoppinpunten in de wijken en het realiseren van goede fiets- en voetpaden wordt koning auto ontthoont.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 We kiezen voor alternatieve mobiliteit en slimme oplossingen om de mobiliteit in de stad te organiseren</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	-10.764	-33.926	0	0	0	0
		Uitgave	65.428	156.095	246.745	204.727	204.845	204.090	206.046
	Investerings	Ontvangst	0	0	0	-35.000	0	0	0
		Uitgave	44.373	51.335	234.437	10.000	0	0	200.000
<b>02 We blijven investeren in een uitgebreid trage wegen netwerk</b>	Investerings	Ontvangst		-25.000	-25.000	0	0	0	0
		Uitgave	7.571	84.390	98.779	70.000	0	30.000	0
<b>03 Door te investeren in de fietsinfrastructuur willen we meer mensen op de fiets krijgen</b>	Exploitatie	Ontvangst	-3.564						
		Uitgave	10.052	1.315	2.000	2.500	2.500	2.500	2.563
	Investerings	Ontvangst	-5.000	0	-100.000	-200.000	-200.000	-144.925	0
		Uitgave	13.099	5.934	97.822	135.000	220.000	220.000	150.000
<b>04 We kiezen voor een kwalitatieve heraanleg van bestaande voetpaden</b>	Exploitatie	Uitgave	0						
		Investerings	Uitgave	65.727	225.663	240.406	200.000	150.000	140.000
<b>05 We kiezen voor een kwalitatieve heraanleg van bestaande wegen en pleinen</b>	Investerings	Ontvangst	-72.000	-85.302	-153.875	-168.573	-50.000	0	0
		Uitgave	283.215	196.021	739.668	555.000	175.000	145.000	200.000
<b>Eindtotaal</b>			<b>408.902</b>	<b>599.687</b>	<b>1.347.056</b>	<b>773.653</b>	<b>502.345</b>	<b>596.665</b>	<b>908.609</b>



## SDG 13: HARELBEKE REALISEERT DE DOELSTELLINGEN VAN HET BURGEMEESTERSCONVENANT EN IS KLIMAATNEUTRAAL TEGEN 2050

We krijgen te maken met een groeiende bevolking en dat geeft druk op de beschikbare ruimte in de stad. We moeten inzetten op veilig, proper, duurzaam bouwen en inbreiding in plaats van het aansnijden van nieuwe gebieden. Bovendien worden de woongebieden best voorzien van meer groen en natuur om de leefbaarheid onder de groeiende bevolking te verbeteren. We reduceren nadelige milieu-impact, en gaan de uitdaging aan om klimaatneutraal te zijn tegen 2050. Het burgemeestersconvenant is hierbij de leidraad.

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	-1.280.334	-1.474.971	-1.326.040	-1.394.458	-1.671.768	-1.550.032	-1.572.658
	Uitgave	1.911.215	2.043.477	2.252.694	2.603.587	2.696.031	2.798.354	2.801.763
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>630.882</b>	<b>568.506</b>	<b>926.654</b>	<b>1.209.129</b>	<b>1.024.263</b>	<b>1.248.322</b>	<b>1.229.105</b>
<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	-1.730.147	0	-294.950	-371.450	-40.000	-325.338	-67.928
	Uitgave	69.383	58.988	237.390	692.000	2.551.571	475.000	230.000
<b>Totaal Investeringsen</b>		<b>-1.660.764</b>	<b>58.988</b>	<b>-57.560</b>	<b>320.550</b>	<b>2.511.571</b>	<b>149.662</b>	<b>162.072</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>-1.029.883</b>	<b>627.494</b>	<b>869.094</b>	<b>1.529.679</b>	<b>3.535.834</b>	<b>1.397.984</b>	<b>1.391.177</b>

### ACTIEPLAN D13/AP01: RUIMTENEUTRAAL IN BESTEMMINGEN & RUIMTEBESLAG

AP01 We nemen initiatieven om ruimteneutraal in bestemmingen te zijn en het ruimtebeslag te beperken

Kwalitatieve ruimtelijke ontwikkeling in het stedelijk gebied en de dorpskernen: Kwaliteit bij kernversterking, verdichten of meervoudig ruimtegebruik in het stedelijk gebied en in de dorpskernen staat voorop. Uiteraard denken we hierbij aan de (beeld)kwaliteit van de gebouwen, maar ruimtelijke ordening en stadsontwikkeling gaat niet alleen over toevoegen of bijbouwen. Ontpitting van binnengebieden, het voorzien van ademruimte in dicht bebouwde wijken of het verbinden van stadsdelen via onbebouwde delen is net zo belangrijk. Het vinden van een evenwicht tussen al deze elementen bevordert de leefkwaliteit van onze omgeving.

Vrijwaren van de open ruimte in het buitengebied: Vanuit zuinig ruimtegebruik vrijwaren we de open ruimte in het buitengebied. Het aansnijden van bestemde open ruimte voor andere functies kan nooit het uitgangspunt zijn. Als dit in uitzonderlijke gevallen toch verkozen wordt, is een compensatie in de ruimtebalans noodzakelijk. Als blijkt dat (niet-) ontwikkelde woon- of industriële bestemmingen niet geschikt zijn voor bebouwing of waardevol zijn vanuit de samenhang van de open ruimte kan gekozen worden deze ontwikkeling niet toe te laten of te verplaatsen.

We benutten de ingenomen ruimte optimaal: in plaats van nieuwe gebieden aan te snijden voor onze voorzieningen (wonen, werken, ontspannen,...) proberen we dit zoveel als mogelijk in te passen in ons huidig ruimtebeslag. We kiezen de juiste schaal en dichtheid voor elke plek. Een stad of dorp is bovendien steeds in beweging en voorzieningen en ruimtegebruik evolueren. Onaangepaste of verlaten sites blazen we nieuw leven in en passen het ruimtegebruik aan in functie van de veranderende samenleving. We proberen hierbij meer te doen op minder ruimte door te stapelen en te schakelen, verweving van functies en meervoudig ruimtegebruik.

Middelen: Voorgaande principes worden verankerd in beleidsplannen en uitvoeringsplannen. Om deze uitvoeringsplannen te realiseren kijkt de stad niet alleen toe, maar kan vanuit haar regierol middelen en/of instrumenten inzetten om bepaalde gebiedsontwikkelingen te faciliteren en voorbeeldprojecten te realiseren. Middels handhaving wordt het zuinig ruimtegebruik in al zijn betekenissen bewaakt en bewaard.

- Verankeren
- Inzetten van instrumenten en gebiedsontwikkeling ( gaande van de kost van een instrument – bv. planschade – tot de aankoop van een handelspand in het centrum om als betrokken partij te kunnen sturen in de gebiedsontwikkeling van kernversterking)in beleidsplannen
- Handhaving

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Kwalitatieve ruimtelijke ontwikkeling in het stedelijk gebied en de dorpskernen</b>	<b>Investerings</b>	Uitgave			3.899	0	0	0	0
<b>02 Vrijwaren van open ruimte in het buitengebied</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>03 We benutten de ruimte optimaal</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>04 Gebiedsontwikkelingen realiseren door inzet van middelen</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0						
		Uitgave	8.781	8.792	27.500	41.100	35.600	38.600	38.115
	<b>Investerings</b>	Ontvangst	-15.000	0	-117.980	-117.980	0	-89.379	-67.928
		Uitgave	69.383	9.955	140.712	214.000	1.961.571	305.000	130.000
<b>Eindtotaal</b>			<b>63.164</b>	<b>18.747</b>	<b>54.131</b>	<b>137.120</b>	<b>1.997.171</b>	<b>254.221</b>	<b>100.187</b>

## ACTIEPLAN D13/AP02: NADELIGE MILIEU IMPACT REDUCEREN

### AP02 We reduceren nadelige milieu impact

Sluikstort en zwerfvuil worden als zeer hinderlijk ervaren. We nemen initiatieven om de netheidsscore in Harelbeke boven de gemiddelde Vlaamse netheidsscore te houden. Daarnaast zetten we ook in op toezicht op hinderlijke activiteiten.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 De stad bevrijden van zwerfvuil, sluikstort en milieuverontreiniging	Exploitatie	Ontvangst	-12.611	-12.815	-10.000	0	0	0	0
		Uitgave	19.562	32.271	27.700	27.700	29.000	29.000	29.725
	Investerings	Uitgave			0	20.000	0	0	0
02 Belasting drukwerk	Exploitatie	Ontvangst	-293.002	-335.227	-300.000	-275.000	-250.000	-225.000	-225.000
03 Belasting op masten en pylonen	Exploitatie	Ontvangst	-123.000	-123.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000	-120.000
04 Intercommunale IMOG zet afval om tot bron van grondstof en energie	Exploitatie	Ontvangst	-851.721	-1.003.929	-801.614	-905.032	-1.205.032	-1.205.032	-1.227.658
		Uitgave	1.871.010	1.992.581	2.130.970	2.409.914	2.503.591	2.601.429	2.704.685
<b>Eindtotaal</b>			<b>610.238</b>	<b>549.880</b>	<b>927.056</b>	<b>1.157.582</b>	<b>957.559</b>	<b>1.080.397</b>	<b>1.161.752</b>

## ACTIEPLAN D13/AP03: KLIMAATADAPTATIE

### AP03 We nemen initiatieven voor klimaatadaptatie

Om Harelbeke klimaatbestendig te maken gaan we verharde ruimtes ontharden. We geven ruimte aan water. Door een intensief groen- en natuurbeleid en het aanplanten van bomen bouwen we aan een robuuste omgeving die verdroging, hittestress,... kan counteren.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 Ontharding	Exploitatie	Uitgave	0	1.838	5.000	7.000	9.000	11.025	11.301
		Investerings	0	42.221	57.779	50.000	50.000	0	50.000
02 Beekvallei Hazebeek Havikbeek Plaatsebeek	Investerings	Ontvangst		0	-176.970	-253.470	-40.000	-235.959	0
		Uitgave		0	35.000	408.000	340.000	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>0</b>	<b>44.059</b>	<b>-79.191</b>	<b>211.530</b>	<b>359.000</b>	<b>-224.934</b>	<b>61.301</b>

## ACTIEPLAN D13/AP04: CO2-REDUCTIE EN ENERGIEBESPARING

### AP04 We nemen initiatieven inzake CO2-reductie en energiebesparing

We hebben het Burgemeestersconvenant 2.0 onderschreven. De stad zal enerzijds intern maatregelen nemen om de CO2-uitstoot te reduceren (gebouwenbeheer, energieverbruik openbare dienstverlening, mobiliteit, warmtenet, ... zie SDG 7) en zal anderzijds door sensibilisatie en een aangepast subsidiekader ook onze inwoners de mogelijkheid bieden om mee te werken aan de noodzakelijke gedragswijzigingen.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 We realiseren het stedelijk Lichtplan en zetten in op slimmen verLEDding van onze openbare verlichting</b>	<b>Investerings</b>	Ontvangst	-1.715.147						
		Uitgave	0	0					
<b>02 We investeren samen met onze burgers verder in relighting, rationeel energieverbruik en aansluitingen op het warmtenet en klimaatactie</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst		0	-94.426	-94.426	-96.736	0	0
		Uitgave	9.363	4.645	60.524	106.873	111.341	110.800	10.250
	<b>Investerings</b>	Uitgave	0	6.812	0	0	200.000	170.000	50.000
<b>03 Voor de productie van hernieuwbare energie willen we sterke lokale projecten realiseren met participatie met onze inwoners</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	2.500	3.350	1.000	11.000	7.500	7.500	7.688
<b>Eindtotaal</b>			<b>-1.703.284</b>	<b>14.808</b>	<b>-32.902</b>	<b>23.447</b>	<b>222.105</b>	<b>288.300</b>	<b>67.938</b>

## SDG 15: HARELBEKE BESCHERMT, HERSTELT EN BEVORDERT ALLE VORMEN VAN LEVEN IN DE STAD

Binnen de bebouwde kom is er op vandaag al zichtbare natuur. We beschermen de bestaande natuur, en breiden die waar mogelijk verder uit. De stad kiest er voor om kleinere ruimtes te vrijwaren voor natuur (zogenaamde 'groene pixels'). Ontharden van openbare ruimte en voorzien van groen kan de beleving van de stad als aantrekkelijke ruimte aanzienlijk verhogen. Maar ook in het buitengebied dringen maatregelen zich op om de biodiversiteit te stimuleren. Kleine bosgebieden en private waardevolle biotopen staan erg onder druk. Voor enkele grotere rietkragen, natte weilanden en relictbossen werden reeds meermaals vergunningsaanvragen ingediend die tot een onmiddellijk verlies van deze biotopen zouden leiden. We beschermen deze door een doordacht aankoopbeleid (al dan niet in samenwerking met middenveldorganisaties).

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	-2.329	0	-22.638	0	0	0
	Uitgave	50.625	89.777	77.745	128.898	102.797	104.869	86.991
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>50.625</b>	<b>87.448</b>	<b>77.745</b>	<b>106.260</b>	<b>102.797</b>	<b>104.869</b>	<b>86.991</b>
<b>Investeringsen</b>	Ontvangst	-38.500	0	0	0	0	0	0
	Uitgave	0	79.086	42.000	160.000	20.000	555.569	0
<b>Totaal Investeringsen</b>		<b>-38.500</b>	<b>79.086</b>	<b>42.000</b>	<b>160.000</b>	<b>20.000</b>	<b>555.569</b>	<b>0</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>12.124</b>	<b>166.534</b>	<b>119.745</b>	<b>266.260</b>	<b>122.797</b>	<b>660.438</b>	<b>86.991</b>

### ACTIEPLAN D15/AP01: VERLIES AAN BIODIVERSITEIT STOPPEN

AP01 We roepen het verlies aan biodiversiteit een halt toe

De biodiversiteit staat sterk onder druk. Via een pakket aan maatregelen willen we zelf waardevolle natuur vrijwaren en ruimte voorzien waar natuur zich kan ontwikkelen. We willen de natuur in onze stad zichtbaar maken voor onze inwoners.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 We stimuleren natuur in de stad</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	0	618	1.000	1.100	1.100	1.100	1.128
<b>02 Het bomenbeleids- en bomenbeheersplan zijn de leidraad voor ons groenbeheer in de stad</b>		Ontvangst	0						
		Uitgave	7.909						
<b>03 Inzetten op soortenbescherming en maximaal behoud én aanleg van kleine landschapselementen</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	1.037	273	2.350	2.300	2.300	2.300	2.358
<b>04 We ondersteunen vrijwilligers voor bos- en natuurbehoud</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	24.232	34.820	26.200	29.463	31.000	32.000	32.800
<b>05 We vervullen een brugfunctie tussen natuurbeheer en economie/landbouw</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	0	5.695	6.695	7.397	7.397	7.557	7.745
<b>Eindtotaal</b>			<b>33.178</b>	<b>41.406</b>	<b>36.245</b>	<b>40.260</b>	<b>41.797</b>	<b>42.957</b>	<b>44.030</b>

## ACTIEPLAN D15/AP02: STAD VERGROENEN

### AP02 We vergroenen de stad

Zowel met eerder kleine ingrepen zoals het aantrekkelijk maken en zelf aanleggen van geveltuinen als met grote ingrepen zoals ontharding en creëren van groene ruimte in het verstedelijkte gebied vergroenen we de stad. We voeren een groeïnorm voor openbaar groen en een streefwaarde voor straat- en laanbomen in.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
01 We zorgen voor de aanleg van gevelgroen	Exploitatie	Uitgave	3.447	359	5.000	29.500	24.500	24.500	4.613
02 Een straat- of laanboom voor elk Harelbeeks gezin	Exploitatie	Uitgave	0	48.012	36.500	36.500	36.500	37.413	38.348
03 We richten groene pixels in in het stedelijk gebied	Investerings	Uitgave	0		0	0	0	300.000	0
04 Bescherming en uitbreiding van bestaand groen	Exploitatie	Uitgave	14.000						
	Investerings	Ontvangst	-38.500						
		Uitgave	0	79.086	42.000	160.000	20.000	255.569	0
05 Bosuitbreiding en herbebossing	Exploitatie	Ontvangst		-2.329	0	-22.638	0	0	0
		Uitgave		0	0	22.638	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>-21.053</b>	<b>125.128</b>	<b>83.500</b>	<b>226.000</b>	<b>81.000</b>	<b>617.482</b>	<b>42.960</b>

## SDG 16: HARELBEKE CREËERT DOELTREFFENDE, VERANTWOORDELIJKE EN STERKE PUBLIEKE DIENSTEN

Er werd een visienota geschreven over de toekomst van het dienstverleningsmodel, met focus op 2030. Het uitgangspunt blijft nog steeds overeind, dit is de kanaalstrategie (click call face home), waarbij we de burger of ondernemer centraal stellen. We streven er naar om voor eenvoudige zaken zo veel mogelijk 24/7 te werken zodat er meer tijd vrij komt voor complexere dossiers. Waar mogelijk wordt dienstverlening geautomatiseerd en/of gedigitaliseerd. En waar dit (nog) niet haalbaar blijkt, kiezen we voor de meest klantvriendelijke oplossing. Maatschappelijke trends veranderen het landschap voor de lokale besturen razendsnel. We streven er naar om hier als organisatie flexibel op in te kunnen spelen. We pleiten er voor om te investeren in de nieuwe mogelijkheden die zich sowieso zullen aanbieden. We hoeven niet steeds de eerste te willen zijn, maar we moeten vooruit durven zijn op onze tijd.

Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	-7.500	0	0	0	0
	Uitgave	4.375.175	4.399.630	4.670.163	4.818.878	5.019.795	5.160.810	5.986.611
<b>Totaal Exploitatie</b>		<b>4.375.175</b>	<b>4.399.630</b>	<b>4.662.663</b>	<b>4.818.878</b>	<b>5.019.795</b>	<b>5.160.810</b>	<b>5.986.611</b>
<b>Investerings</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
	Uitgave	303.502	776.743	518.484	522.297	526.603	530.215	752.023
<b>Totaal Investerings</b>		<b>303.502</b>	<b>776.743</b>	<b>518.484</b>	<b>522.297</b>	<b>526.603</b>	<b>530.215</b>	<b>752.023</b>
<b>Eindtotaal</b>		<b>4.678.677</b>	<b>5.176.373</b>	<b>5.181.147</b>	<b>5.341.175</b>	<b>5.546.398</b>	<b>5.691.025</b>	<b>6.738.634</b>

### ACTIEPLAN D16/AP01: CLICK-CALL-FACE STRATEGIE

AP01 De click-call-face strategie is de rode draad in onze extern gerichte dienstverlening

Het basisprincipe is dat we een gastvrije stad zijn. Gastvrijheid houdt in dat we in onze dienstverlening ervoor zorgen dat onze inwoners zich stuk voor stuk welkom voelen en dat ze een antwoord krijgen op hun vragen. Die gastvrijheid komt terug in de manier waarop we onze inwoners informeren, de manier waarop onze processen optimaal efficiënt zijn uitgetekend, onze ontvangstruimtes zijn ingedeeld en vooral ook de manier waarop onze medewerkers met onze bezoekers interageren. We verlenen laagdrempelige dienstverlening, iedereen is welkom: jong, oud, burgers, handelaars,... Klantvriendelijkheid is geen loos begrip wanneer we gastvrij willen zijn. We zorgen voor volledige dienstverlening waarbij mensen niet van het kastje naar de muur worden gestuurd. En we zorgen voor breed toegankelijke dienstverlening waarbij de burger zelf keuze heeft hoe hij de dienstverlening georganiseerd wil zien: zo veel mogelijk van thuis uit, door een bezoek aan het stadhuis tijdens de openingsuren, op afspraak, via een automaat,...

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 De online dienstverlening wordt verder uitgebouwd zodat mensen zich minder hoeven te verplaatsen naar het stadhuis en steeds meer kunnen regelen van thuis uit.</b>	Exploitatie	Ontvangst		0	-5.000	0	0	0	0
		Uitgave	5.412	5.358	6.000	6.720	6.720	6.888	7.060
	<b>Investerings</b>	Uitgave		0					
<b>02 Bestaande kanalen voor tweerichtingscommunicatie worden geoptimaliseerd (telefonie) en de mogelijkheden van nieuwe kanalen (social media, whatsapp,...) worden ingezet waar mogelijk</b>	Exploitatie	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	286	14.205	7.500	10.000	10.000	10.250	10.506
	<b>Investerings</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>03 Als gastvrije stad worden onze burgers op een warme manier onthaald in het "stad-huis" en krijgen vragen een antwoord op maat van de burger.</b>	Exploitatie	Uitgave	6.394	6.767	9.000	10.080	10.080	10.332	10.590
		<b>Investerings</b>	Uitgave	18.470	59.823	605	10.000	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>30.562</b>	<b>86.153</b>	<b>18.105</b>	<b>36.800</b>	<b>26.800</b>	<b>27.470</b>	<b>28.157</b>



## ACTIEPLAN D16/AP02: NIEUWE MANIEREN VAN WERKEN VERSTERKEN DE ORGANISATIE

### AP02 Nieuwe manieren van werken versterken de organisatie

Als gastvrije stad houden we onze deuren open voor wie kiest om naar het stadhuis te komen. Door te investeren in de onderbouw van de organisatie willen we komen tot een klantgerichte dienstverlening. De onderlinge samenhang tussen de medewerkers, de technologie en de werkplek zorgt voor een dynamische werkomgeving, die zorgt voor een sterke organisatiestructuur en een sterke organisatiecultuur.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 De werkomgeving wordt flexibel ingericht zodat nieuwe manieren van werken kunnen toegepast worden (Bricks)</b>	<b>Investerings</b>	Uitgave	4.598	0	9.193	0	0	0	0
<b>02 We benutten optimaal de mogelijkheden die Office365 als tool heeft (Bytes)</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	10.807	24.577	35.921	38.740	27.240	27.921	28.619
	<b>Investerings</b>	Uitgave	0	5.076					
<b>03 Er worden kaders uitgewerkt met duidelijke afspraken om de werking van de organisatie te versterken (Behavior)</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst		0	-2.500	0	0	0	0
		Uitgave	0	2.000	9.425	7.369	4.369	1.378	1.412
<b>04 Acties organisatiebeheersing</b>	<b>Exploitatie</b>	Ontvangst	0	0	0	0	0	0	0
		Uitgave	0	0	0	0	0	0	0
<b>Eindtotaal</b>			<b>15.405</b>	<b>31.653</b>	<b>52.039</b>	<b>46.109</b>	<b>31.609</b>	<b>29.299</b>	<b>30.031</b>

## ACTIEPLAN D16/AP03: SAMENWERKING VEILIGHEIDSDIENSTEN

### AP03 We werken nauw samen met de veiligheidsdiensten op ons grondgebied

De stad ondersteunt de werking van de veiligheidsdiensten op grondgebied Harelbeke.

Actie Omschrijving	Expl/Inv	Uitgave of Ontvangst	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>01 Toelage Politiezone Gavers</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	3.649.972	3.752.171	3.857.232	3.965.234	4.159.261	4.273.396	4.997.405
	<b>Investerings</b>	Uitgave	184.178	187.789	191.401	195.012	198.623	202.235	207.291
<b>02 Toelage hulpverleningszone Fluvia</b>	<b>Exploitatie</b>	Uitgave	702.305	594.552	745.085	780.735	802.125	830.645	931.018
	<b>Investerings</b>	Uitgave	96.255	524.055	317.285	317.285	327.980	327.980	544.732
<b>Eindtotaal</b>			<b>4.632.710</b>	<b>5.058.567</b>	<b>5.111.003</b>	<b>5.258.266</b>	<b>5.487.989</b>	<b>5.634.256</b>	<b>6.680.446</b>



## **Financiële nota**

Stad & Harelbeke (NIS 34013)  
Burgemeester: Alain Top  
Algemeen directeur: Hans Piepers  
Financieel directeur: Stefan Himpens

KBO 0207.492.502  
Budgettair jaarnaal: 10189062

# M1: AANGEPAST FINANCIËEL DOELSTELLINGENPLAN

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Geen armoede</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	300.358	274.209	451.901	438.107	441.678	445.392
Ontvangsten	63.153	44.438	32.628	25.222	25.222	25.847
Saldo	-237.205	-229.772	-419.273	-412.884	-416.455	-419.544
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Geen honger</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	8.005	4.964	54.589	54.789	54.789	55.379
Ontvangsten	0	2.000	0	0	0	0
Saldo	-8.005	-2.964	-54.589	-54.789	-54.789	-55.379
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Goede gezondheid en welzijn</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.516.068	4.658.566	4.541.843	4.759.247	4.778.299	4.895.920
Ontvangsten	702.910	210.180	28.294	76.005	54.005	29.548
Saldo	-3.813.157	-4.448.387	-4.513.549	-4.683.241	-4.724.293	-4.866.372
Investerings						
Uitgaven	1.176.238	1.003.695	613.353	2.720.044	3.971.000	3.860.000
Ontvangsten	0	0	7.500	0	68.000	0
Saldo	-1.176.238	-1.003.695	-605.853	-2.720.044	-3.903.000	-3.860.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Kwaliteitsonderwijs</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	23.453	71.161	245.965	107.103	72.103	73.531
Ontvangsten	2.898	112.851	119.123	36.788	9.788	10.032
Saldo	-20.555	41.690	-126.842	-70.316	-62.316	-63.498
Investerings						
Uitgaven	750.570	409.065	697.278	421.594	100.000	117.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-750.570	-409.065	-697.278	-421.594	-100.000	-117.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Schoon water en sanitatie</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	2.196	9.360	15.000	32.500	32.500	32.813
Ontvangsten	205.495	182.394	150.000	150.000	150.000	150.000
Saldo	203.299	173.033	135.000	117.500	117.500	117.188
Investerings						
Uitgaven	1.881.068	1.225.733	2.627.298	2.753.210	1.441.829	424.908
Ontvangsten	3.001.126	0	0	2.146.690	250.405	56.540
Saldo	1.120.058	-1.225.733	-2.627.298	-606.519	-1.191.424	-368.368
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Betaalbare en duurzame energie</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	5.106	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.106	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	348.928	549.455	305.418	540.689	730.000	270.000
Ontvangsten	11.145	79.696	478.696	338.098	588.098	0
Saldo	-337.783	-469.759	173.278	-202.591	-141.902	-270.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Eerlijk werk en economische groei</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	214.729	283.664	320.875	375.332	354.832	295.528
Ontvangsten	101.333	98.419	40.000	63.200	70.400	53.350
Saldo	-113.396	-185.245	-280.875	-312.132	-284.432	-242.178
Investerings						
Uitgaven	2.323	7.063	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.323	-7.063	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Iedereen telt mee</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	405.001	513.128	847.094	873.800	818.289	813.366
Ontvangsten	37.039	15.661	356.266	255.079	137.431	117.710
Saldo	-367.963	-497.468	-490.828	-618.721	-680.858	-695.656
Investerings						
Uitgaven	8.745	12.237	10.804	8.420	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.745	-12.237	-10.804	-8.420	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Duurzame steden en gemeenschappen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	312.050	441.072	610.942	565.065	589.488	577.845
Ontvangsten	567.405	612.699	698.438	733.482	740.525	763.586
Saldo	255.355	171.628	87.496	168.417	151.037	185.741
Investerings						
Uitgaven	1.929.517	3.932.306	2.260.776	1.753.194	1.159.139	1.858.590
Ontvangsten	297.364	216.226	542.547	504.039	260.000	144.925
Saldo	-1.632.153	-3.716.080	-1.718.229	-1.249.154	-899.139	-1.713.665
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Klimaatactie</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	1.911.215	2.043.477	2.252.694	2.603.587	2.696.031	2.798.354
Ontvangsten	1.280.334	1.474.971	1.326.040	1.394.458	1.671.768	1.550.032
Saldo	-630.882	-568.506	-926.654	-1.209.129	-1.024.263	-1.248.322
Investerings						
Uitgaven	69.383	58.988	237.390	692.000	2.551.571	475.000
Ontvangsten	1.730.147	0	294.950	371.450	40.000	325.338
Saldo	1.660.764	-58.988	57.560	-320.550	-2.511.571	-149.662
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Leven op het land</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	50.625	89.777	77.745	128.898	102.797	104.869
Ontvangsten	0	2.329	0	22.638	0	0
Saldo	-50.625	-87.448	-77.745	-106.260	-102.797	-104.869
Investerings						
Uitgaven	0	79.086	42.000	160.000	20.000	555.569
Ontvangsten	38.500	0	0	0	0	0
Saldo	38.500	-79.086	-42.000	-160.000	-20.000	-555.569
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling Vrede, veiligheid en sterke publieke diensten</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	4.375.175	4.399.630	4.670.163	4.818.878	5.019.795	5.160.810
Ontvangsten	0	0	7.500	0	0	0
Saldo	-4.375.175	-4.399.630	-4.662.663	-4.818.878	-5.019.795	-5.160.810
Investerings						
Uitgaven	3.924.648	1.755.405	2.124.453	2.535.012	1.725.912	1.932.579
Ontvangsten	1.056.484	624.846	174.705	213.196	1.883.696	109.696
Saldo	-2.868.164	-1.130.559	-1.949.748	-2.321.816	157.784	-1.822.883
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	26.414.821	27.571.786	33.138.672	35.094.499	36.100.420	36.294.558
Ontvangsten	43.332.635	44.438.470	46.342.440	50.117.769	50.453.747	51.981.568
Saldo	16.917.814	16.866.683	13.203.768	15.023.271	14.353.327	15.687.010
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	1.580.466	1.493.548	1.481.228	1.387.786	1.563.501	1.839.306
Ontvangsten	1.758.203	534.707	562.318	5.487.733	6.487.733	7.487.733
Saldo	177.737	-958.840	-918.910	4.099.947	4.924.232	5.648.427
<b>Totalen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	38.538.803	40.360.795	47.227.482	49.851.804	51.061.019	51.548.363
Ontvangsten	46.293.202	47.194.411	49.100.729	52.874.642	53.312.885	54.681.673
Saldo	7.754.400	6.833.616	1.873.247	3.022.838	2.251.866	3.133.310
Investerings						
Uitgaven	10.091.419	9.033.032	8.918.770	11.584.162	11.699.451	9.494.146
Ontvangsten	6.134.766	920.767	1.498.398	3.573.474	3.090.199	636.499
Saldo	-3.956.653	-8.112.265	-7.420.371	-8.010.689	-8.609.252	-8.857.647
Financiering						
Uitgaven	1.580.466	1.493.548	1.481.228	1.387.786	1.563.501	1.839.306
Ontvangsten	1.758.203	534.707	562.318	5.487.733	6.487.733	7.487.733
Saldo	177.737	-958.840	-918.910	4.099.947	4.924.232	5.648.427

## M2: STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT

Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b> (a-b)	<b>7.754.400</b>	<b>6.833.616</b>	<b>1.873.247</b>	<b>3.022.838</b>	<b>2.251.866</b>	<b>3.133.310</b>
a. Ontvangsten	46.293.202	47.194.411	49.100.729	52.874.642	53.312.885	54.681.673
b. Uitgaven	38.538.803	40.360.795	47.227.482	49.851.804	51.061.019	51.548.363
<b>II. Investeringsaldo</b> (a-b)	<b>-3.956.653</b>	<b>-8.112.265</b>	<b>-7.420.371</b>	<b>-8.010.689</b>	<b>-8.609.252</b>	<b>-8.857.647</b>
a. Ontvangsten	6.134.766	920.767	1.498.398	3.573.474	3.090.199	636.499
b. Uitgaven	10.091.419	9.033.032	8.918.770	11.584.162	11.699.451	9.494.146
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b> (I+II)	<b>3.797.747</b>	<b>-1.278.649</b>	<b>-5.547.125</b>	<b>-4.987.851</b>	<b>-6.357.386</b>	<b>-5.724.337</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b> (a-b)	<b>177.737</b>	<b>-958.840</b>	<b>-918.910</b>	<b>4.099.947</b>	<b>4.924.232</b>	<b>5.648.427</b>
a. Ontvangsten	1.758.203	534.707	562.318	5.487.733	6.487.733	7.487.733
b. Uitgaven	1.580.466	1.493.548	1.481.228	1.387.786	1.563.501	1.839.306
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b> (III+IV)	<b>3.975.484</b>	<b>-2.237.489</b>	<b>-6.466.035</b>	<b>-887.904</b>	<b>-1.433.154</b>	<b>-75.910</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	8.147.462	12.122.945	9.885.456	3.419.421	2.531.517	1.098.363
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b> (V+VI)	<b>12.122.945</b>	<b>9.885.456</b>	<b>3.419.421</b>	<b>2.531.517</b>	<b>1.098.363</b>	<b>1.022.453</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	1.256.591	1.438.985	1.588.985	1.025.000	300.000	100.000
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b> (VII-VIII)	<b>10.866.354</b>	<b>8.446.471</b>	<b>1.830.436</b>	<b>1.506.517</b>	<b>798.363</b>	<b>922.453</b>

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>7.754.400</b>	<b>6.833.616</b>	<b>1.873.247</b>	<b>3.022.838</b>	<b>2.251.866</b>	<b>3.133.310</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b> (a-b)	<b>1.537.410</b>	<b>1.450.492</b>	<b>1.387.313</b>	<b>1.303.012</b>	<b>1.478.727</b>	<b>1.784.532</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.580.466	1.493.548	1.451.228	1.357.786	1.533.501	1.839.306
b. Periodieke terugvordering leningen	43.056	43.056	63.915	54.774	54.774	54.774
<b>III. Autofinancieringsmarge</b> (I-II)	<b>6.216.990</b>	<b>5.383.125</b>	<b>485.934</b>	<b>1.719.825</b>	<b>773.139</b>	<b>1.348.778</b>

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>6.216.990</b>	<b>5.383.125</b>	<b>485.934</b>	<b>1.719.825</b>	<b>773.139</b>	<b>1.348.778</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b> (a-b)	<b>528.732</b>	<b>431.039</b>	<b>467.238</b>	<b>450.022</b>	<b>299.723</b>	<b>213.571</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.580.466	1.493.548	1.451.228	1.357.786	1.533.501	1.839.306
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.051.734	1.062.509	983.990	907.764	1.233.778	1.625.735
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b> (I+II)	<b>6.745.721</b>	<b>5.814.164</b>	<b>953.172</b>	<b>2.169.848</b>	<b>1.072.862</b>	<b>1.562.349</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Gemeente en OCMW	10.866.354	8.446.471	1.830.436	1.506.517	798.363	922.453
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>10.866.354</b>	<b>8.446.471</b>	<b>1.830.436</b>	<b>1.506.517</b>	<b>798.363</b>	<b>922.453</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	6.216.990	5.383.125	485.934	1.719.825	773.139	1.348.778
<b>Totale autofinancieringsmarge</b>	<b>6.216.990</b>	<b>5.383.125</b>	<b>485.934</b>	<b>1.719.825</b>	<b>773.139</b>	<b>1.348.778</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Gemeente en OCMW	6.745.721	5.814.164	953.172	2.169.848	1.072.862	1.562.349
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>6.745.721</b>	<b>5.814.164</b>	<b>953.172</b>	<b>2.169.848</b>	<b>1.072.862</b>	<b>1.562.349</b>



## M3: KREDIETEN

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Kredieten Stad Harelbeke</b>				
Exploitatie	37.195.870	45.013.804	39.103.686	48.533.571
Investerings	8.809.795	1.479.060	11.503.662	3.573.474
Financiering	1.476.428	562.318	1.386.486	5.487.733
<i>Leningen en leasings</i>	<i>1.446.428</i>	<i>498.403</i>	<i>1.356.486</i>	<i>5.432.959</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>30.000</i>	<i>63.915</i>	<i>30.000</i>	<i>54.774</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>Kredieten O.C.M.W. Harelbeke</b>				
Exploitatie	10.031.612	4.086.925	10.748.119	4.341.071
Investerings	108.975	19.339	80.500	0
Financiering	4.800	0	1.300	0
<i>Leningen en leasings</i>	<i>4.800</i>	<i>0</i>	<i>1.300</i>	<i>0</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

Bij deze meerjarenplanaanpassing worden de kredieten van 2022 gewijzigd en worden de kredieten voor 2023 vastgesteld.



## **Toelichting**

Stad & Harelbeke (NIS 34013)  
Burgemeester: Alain Top  
Algemeen directeur: Hans Piepers  
Financieel directeur: Stefan Himpens

KBO 0207.492.502  
Budgettair jaarnaal: 10189062

# T1: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	404.119	512.572	429.594	421.792	570.200	774.235
Ontvangsten	31.290.094	31.515.595	33.228.729	36.946.221	37.239.414	38.833.676
Saldo	30.885.975	31.003.024	32.799.135	36.524.429	36.669.214	38.059.441
Investerings						
Uitgaven	399.003	260.896	110.778	10.000	10.000	0
Ontvangsten	699.805	606.859	560.170	250.000	500.000	0
Saldo	300.803	345.963	449.392	240.000	490.000	0
Financiering						
Uitgaven	1.580.466	1.493.548	1.481.228	1.387.786	1.563.501	1.839.306
Ontvangsten	1.758.203	555.120	562.318	5.487.733	6.487.733	7.487.733
Saldo	177.737	-938.428	-918.910	4.099.947	4.924.232	5.648.427
<b>ALGEMEEN BELEIDSDOMEIN</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	38.134.684	39.848.223	46.797.888	49.430.012	50.490.819	50.774.128
Ontvangsten	15.003.108	15.678.816	15.872.000	15.928.421	16.073.471	15.847.997
Saldo	-23.131.576	-24.169.407	-30.925.888	-33.501.591	-34.417.348	-34.926.131
Investerings						
Uitgaven	9.692.416	8.772.136	8.807.992	11.574.162	11.689.451	9.494.146
Ontvangsten	5.434.961	313.908	938.228	3.323.474	2.590.199	636.499
Saldo	-4.257.456	-8.458.228	-7.869.764	-8.250.689	-9.099.252	-8.857.647
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	-20.412	0	0	0	0
Saldo	0	-20.412	0	0	0	0

## T2: ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>38.240.785</b>	<b>40.106.311</b>	<b>47.001.418</b>	<b>49.610.320</b>	<b>50.647.534</b>	<b>50.938.472</b>
1. Goederen en diensten	6.616.709	7.426.189	11.153.774	11.057.331	10.584.582	10.447.706
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	18.769.399	18.994.716	20.885.011	23.351.497	24.454.247	24.555.688
a. Politiek personeel	600.877	607.035	618.601	685.038	703.898	714.957
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.448.815	6.312.429	6.536.886	7.359.032	8.018.933	7.845.203
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.026.800	6.356.205	7.876.693	9.295.051	9.699.127	9.830.346
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	139.624	180.366	220.654	172.127	180.742	186.436
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	4.762.224	4.759.384	4.855.142	4.915.981	4.916.546	5.039.294
f. Andere personeelskosten	497.773	482.296	469.569	550.317	548.558	547.218
g. Pensioenen	293.285	297.000	307.466	373.951	386.444	392.234
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.492.673	1.736.092	2.071.075	2.131.353	2.141.361	2.183.646
4. Toegestane werkingssubsidies	11.016.854	11.388.373	12.189.297	12.498.402	12.888.829	13.160.061
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	4.195.803	4.321.458	4.449.910	4.576.728	4.671.496	4.799.646
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	3.649.972	3.752.171	3.857.232	3.965.234	4.159.261	4.273.396
- aan de hulpverleningszone	702.305	475.124	745.085	780.735	802.125	830.645
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.227.405	1.295.380	1.301.133	1.473.369	1.528.544	1.585.948
- aan besturen van de eredienst	319.164	332.717	409.050	281.355	354.385	358.487
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	922.205	1.211.522	1.426.886	1.420.981	1.373.018	1.311.939
5. Andere operationele uitgaven	345.150	560.941	702.261	571.737	578.515	591.371
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>298.017</b>	<b>254.484</b>	<b>226.064</b>	<b>241.484</b>	<b>413.486</b>	<b>609.891</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	292.806	249.005	218.664	235.134	407.136	603.397
- aan financiële instellingen	223.435	182.009	218.664	235.134	407.136	603.397
- aan andere entiteiten	69.371	66.996	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	5.212	5.479	7.400	6.350	6.350	6.494
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>II. Exploitatieontvangsten</b>	<b>Rek 2020</b>	<b>Rek 2021</b>	<b>Mjp 2022</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>42.396.904</b>	<b>43.774.911</b>	<b>45.609.810</b>	<b>49.737.182</b>	<b>50.150.337</b>	<b>51.853.944</b>
1. Ontvangsten uit de werking	2.396.092	2.927.646	3.091.417	3.327.326	3.358.005	3.415.121
2. Fiscale ontvangsten en boetes	22.353.312	22.218.555	23.468.711	26.515.126	26.436.931	27.675.897
a. Aanvullende belastingen	21.599.703	21.362.311	22.611.982	25.678.797	25.625.602	26.884.105
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	12.810.777	12.689.014	13.558.164	14.525.998	15.637.254	16.326.393
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	8.310.223	8.176.742	8.572.557	10.627.876	9.428.357	9.978.148
- Andere aanvullende belastingen	478.703	496.555	481.261	524.922	559.992	579.564
b. Andere belastingen en boetes	753.609	856.244	856.729	836.329	811.329	791.792
3. Werkingssubsidies	17.025.985	17.202.933	18.471.471	19.306.258	19.759.330	20.150.894
a. Algemene werkingssubsidies	8.792.408	9.115.327	9.639.173	10.300.184	10.675.834	11.029.751
- Gemeentefonds	6.999.315	7.307.655	7.533.289	7.766.037	8.006.919	8.256.451
- Andere algemene werkingssubsidies	1.793.093	1.807.671	2.105.884	2.534.146	2.668.915	2.773.300
- van de federale overheid	0	2.759	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.793.093	1.804.912	2.105.884	2.534.146	2.668.915	2.773.300
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	8.233.577	8.087.606	8.832.299	9.006.075	9.083.496	9.121.143
- van de federale overheid	2.043.673	1.890.196	2.474.558	2.574.818	2.536.884	2.583.267
- van de Vlaamse overheid	6.020.201	6.078.076	6.158.391	6.204.238	6.011.188	5.998.904
- van de provincie	53.246	2.000	15.000	15.000	15.000	0
- van de gemeente	111.189	92.624	149.924	211.519	219.924	238.460
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	5.268	24.709	34.426	500	300.500	300.513
4. Recuperatie individuele hulpverlening	151.820	137.985	115.604	114.131	114.131	116.984
5. Andere operationele ontvangsten	469.696	1.287.792	462.606	474.341	481.940	495.048
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>3.896.298</b>	<b>3.419.500</b>	<b>3.490.919</b>	<b>3.137.459</b>	<b>3.162.548</b>	<b>2.827.729</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>7.754.400</b>	<b>6.833.616</b>	<b>1.873.247</b>	<b>3.022.838</b>	<b>2.251.866</b>	<b>3.133.310</b>

<b>I. Investeringsuitgaven</b>	<b>Rek 2020</b>	<b>Rek 2021</b>	<b>Mjp 2022</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>A. Investeringsen in financiële vaste activa</b>	<b>1.286.657</b>	<b>323</b>	<b>1.190</b>	<b>6.100</b>	<b>600</b>	<b>600</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	1.286.350	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	307	323	1.190	6.100	600	600
<b>B. Investeringsen in materiële vaste activa</b>	<b>7.435.622</b>	<b>6.288.490</b>	<b>7.494.948</b>	<b>9.850.869</b>	<b>10.900.265</b>	<b>7.906.528</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.036.620	6.044.289	7.384.170	9.850.869	10.900.265	7.906.528
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>1.466.887</i>	<i>1.037.876</i>	<i>1.834.280</i>	<i>4.630.020</i>	<i>7.352.571</i>	<i>4.995.569</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>3.514.827</i>	<i>3.791.133</i>	<i>4.292.445</i>	<i>3.958.210</i>	<i>2.554.235</i>	<i>1.965.000</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>335.150</i>	<i>703.217</i>	<i>759.042</i>	<i>829.680</i>	<i>560.500</i>	<i>513.000</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>1.715.147</i>	<i>512.064</i>	<i>498.403</i>	<i>432.959</i>	<i>432.959</i>	<i>432.959</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>4.609</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	399.003	244.201	110.778	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>399.003</i>	<i>244.201</i>	<i>110.778</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>C. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>	<b>370.428</b>	<b>186.289</b>	<b>526.870</b>	<b>514.952</b>	<b>121.733</b>	<b>80.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>998.712</b>	<b>2.557.930</b>	<b>895.762</b>	<b>1.212.241</b>	<b>676.853</b>	<b>1.507.018</b>
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	511.055	490.209	13.975	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	184.178	187.789	191.401	195.012	198.623	202.235
- aan de hulpverleningszone	96.255	524.055	317.285	317.285	327.980	327.980
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	97.571	158.042	259.821	143.785	75.000	75.000
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	76.373	15.617	103.281	31.750	25.250	653.305
- aan andere begunstigden	33.279	1.182.218	10.000	524.409	50.000	248.498

<b>II. Investeringsontvangsten</b>	<b>Rek 2020</b>	<b>Rek 2021</b>	<b>Mjp 2022</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>272.195</b>	<b>107.195</b>	<b>107.196</b>	<b>107.196</b>	<b>107.196</b>	<b>107.196</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	107.195	107.195	107.196	107.196	107.196	107.196
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	165.000	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>2.404.686</b>	<b>610.659</b>	<b>581.170</b>	<b>256.000</b>	<b>2.276.500</b>	<b>2.500</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.743.381	3.800	21.000	6.000	1.776.500	2.500
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>28.234</i>	<i>3.300</i>	<i>20.000</i>	<i>5.000</i>	<i>1.776.000</i>	<i>0</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>1.715.147</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>500</i>	<i>1.000</i>	<i>1.000</i>	<i>500</i>	<i>2.500</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	661.305	606.859	560.170	250.000	500.000	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>661.055</i>	<i>599.309</i>	<i>560.170</i>	<i>250.000</i>	<i>500.000</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>250</i>	<i>7.550</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>C. Investeringsen in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>3.457.885</b>	<b>202.912</b>	<b>810.032</b>	<b>3.210.278</b>	<b>706.503</b>	<b>526.803</b>
- van de federale overheid	0	5.924	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	5.123.025	117.293	656.247	2.860.120	250.000	470.263
- van de provincie	103.500	0	0	10.000	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	-1.768.641	79.696	153.785	340.158	456.503	56.540
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-3.956.653</b>	<b>-8.112.265</b>	<b>-7.420.371</b>	<b>-8.010.689</b>	<b>-8.609.252</b>	<b>-8.857.647</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>3.797.747</b>	<b>-1.278.649</b>	<b>-5.547.125</b>	<b>-4.987.851</b>	<b>-6.357.386</b>	<b>-5.724.337</b>

<b>I. Financieringsuitgaven</b>	<b>Rek 2020</b>	<b>Rek 2021</b>	<b>Mjp 2022</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.580.466</b>	<b>1.493.548</b>	<b>1.451.228</b>	<b>1.357.786</b>	<b>1.533.501</b>	<b>1.839.306</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	1.580.466	1.493.548	1.451.228	1.357.786	1.533.501	1.839.306
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0	0	30.000	30.000	30.000	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	30.000	30.000	30.000	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>II. Financieringsontvangsten</b>	<b>Rek 2020</b>	<b>Rek 2021</b>	<b>Mjp 2022</b>	<b>Mjp 2023</b>	<b>Mjp 2024</b>	<b>Mjp 2025</b>
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>1.715.147</b>	<b>512.064</b>	<b>498.403</b>	<b>5.432.959</b>	<b>6.432.959</b>	<b>7.432.959</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	5.000.000	6.000.000	7.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.715.147	512.064	498.403	432.959	432.959	432.959
<b>B. Aangaan van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>-20.412</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>43.056</b>	<b>43.056</b>	<b>63.915</b>	<b>54.774</b>	<b>54.774</b>	<b>54.774</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	43.056	43.056	63.915	54.774	54.774	54.774
a. Periodieke terugvorderingen	43.056	43.056	63.915	54.774	54.774	54.774
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>177.737</b>	<b>-958.840</b>	<b>-918.910</b>	<b>4.099.947</b>	<b>4.924.232</b>	<b>5.648.427</b>

<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>3.975.484</b>	<b>-2.237.489</b>	<b>-6.466.035</b>	<b>-887.904</b>	<b>-1.433.154</b>	<b>-75.910</b>
--	------------------	-------------------	-------------------	-----------------	-------------------	----------------

## T3: INVESTERINGSPROJECTEN

Alle investeringen zijn gekoppeld aan een actieplan. Er zijn 24 prioritaire actieplannen die investeringsbudgetten bevatten. Voor elk van deze prioritaire actieplannen is er een investeringsproject. Voor een volledig inzicht van alle investeringen (dus ook de niet-prioritaire investeringsprojecten) verwijzen we graag naar de documentatie, vanaf pagina 14.



**Schema T3 : Investeringsproject: D03/AP03: Geïntegreerd vrijetijdsbeleid (Actieplan: D03/AP03)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>286.083</b>	<b>0</b>	<b>75.351</b>	<b>0</b>	<b>361.434</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	286.083	0	75.351	0	361.434
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	286.083	0	75.351	0	361.434
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D03/AP04: Project VT2035 (Actieplan: D03/AP04)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>348.216</b>	<b>0</b>	<b>3.425.000</b>	<b>4.510.000</b>	<b>8.283.216</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	3.425.000	4.510.000	7.935.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	3.425.000	4.510.000	7.935.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	348.216	0	0	0	348.216
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	348.216	0	0	0	348.216
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>39.166</b>	<b>0</b>	<b>85.467</b>	<b>0</b>	<b>124.634</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>68.000</b>	<b>0</b>	<b>68.000</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D03/AP05: Huisvesting verenigingsleven (Actieplan: D03/AP05)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>56.759</b>	<b>0</b>	<b>6.125.741</b>	<b>0</b>	<b>6.182.500</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	56.759	0	6.125.741	0	6.182.500
a. Terreinen en gebouwen	0	56.759	0	6.125.741	0	6.182.500
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	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
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>460.000</b>	<b>0</b>	<b>460.000</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	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
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D03/AP06: Kwalitatieve ouderenzorg (Actieplan: D03/AP06)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.458</b>	<b>0</b>	<b>2.458</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>1.001.264</b>	<b>0</b>	<b>13.975</b>	<b>0</b>	<b>1.015.240</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3: Investeringsproject: D03/AP07: Bestrijding coronavirus (Actieplan: D03/AP07)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>27.409</b>	<b>0</b>	<b>66.037</b>	<b>0</b>	<b>93.446</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	27.409	0	66.037	0	93.446
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	27.409	0	66.037	0	93.446
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D04/AP02: Levenslang leren (Actieplan: D04/AP02)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>121.558</b>	<b>0</b>	<b>41.311</b>	<b>0</b>	<b>162.869</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	121.558	0	41.311	0	162.869
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	95.728	0	41.311	0	137.039
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	25.830	0	0	0	25.830
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D06/AP01: Zoneringsplan (Actieplan: D06/AP01)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>3.012.109</b>	<b>0</b>	<b>6.969.919</b>	<b>630.000</b>	<b>10.612.028</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.012.109	0	6.969.919	630.000	10.612.028
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	3.012.109	0	6.969.919	630.000	10.612.028
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	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
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>94.691</b>	<b>0</b>	<b>202.417</b>	<b>0</b>	<b>297.108</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>74.908</b>	<b>350.000</b>	<b>424.908</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	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
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>3.001.126</b>	<b>0</b>	<b>2.453.635</b>	<b>0</b>	<b>5.454.761</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D07/AP01: Voetafdruk verduurzamen (Actieplan: D07/AP01)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>826.010</b>	<b>0</b>	<b>1.081.137</b>	<b>266.000</b>	<b>2.173.146</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	800.245	0	1.081.137	266.000	2.147.382
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	437.385	0	379.044	16.000	832.429
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	362.860	0	702.093	250.000	1.314.953
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	25.765	0	0	0	25.765
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	25.765	0	0	0	25.765
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>90.841</b>	<b>0</b>	<b>302.697</b>	<b>0</b>	<b>393.538</b>



**Schema T3 : Investeringsproject: D07/AP02: Voetafdruk verkleinen (Actieplan: D07/AP02)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>72.373</b>	<b>0</b>	<b>764.970</b>	<b>1.080.000</b>	<b>1.917.344</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	760.495	1.080.000	1.840.495
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	760.495	1.080.000	1.840.495
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	72.373	0	4.475	0	76.848
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	72.373	0	4.475	0	76.848
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.102.195</b>	<b>0</b>	<b>1.102.195</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	1.102.195	0	1.102.195
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	1.102.195	0	1.102.195
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D08/AP01: Aantrekkelijk winkelgebied (Actieplan: D08/AP01)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>5.514</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.514</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.514	0	0	0	5.514
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	5.514	0	0	0	5.514
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D08/AP02: Handel en horeca (Actieplan: D08/AP02)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	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
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>3.872</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>3.872</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	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
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D10/AP01: Fiere en betrokken bewoners (Actieplan: D10/AP01)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>21.580</b>	<b>0</b>	<b>19.224</b>	<b>15.000</b>	<b>55.804</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	21.580	0	19.224	15.000	55.804
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	21.580	0	19.224	15.000	55.804
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D11/AP01: Levendig en aantrekkelijk stadscentrum (Actieplan: D11/AP01)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>3.623.237</b>	<b>0</b>	<b>1.080.358</b>	<b>0</b>	<b>4.703.595</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.428.237	0	974.055	0	4.402.292
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	57.275	0	286.854	0	344.130
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	3.359.134	0	687.201	0	4.046.335
<i>c. Roerende goederen</i>	0	7.219	0	0	0	7.219
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	4.609	0	0	0	4.609
2. Andere materiële vaste activa	0	195.000	0	106.303	0	301.303
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	195.000	0	106.303	0	301.303
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>11.394</b>	<b>0</b>	<b>50.432</b>	<b>0</b>	<b>61.825</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>1.141.861</b>	<b>0</b>	<b>291.784</b>	<b>0</b>	<b>1.433.645</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>250.000</b>	<b>0</b>	<b>194.000</b>	<b>0</b>	<b>444.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	250.000	0	194.000	0	444.000
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	250.000	0	194.000	0	444.000
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>65.000</b>	<b>0</b>	<b>96.766</b>	<b>0</b>	<b>161.766</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D11/AP02: Kwalitatieve, veilige en betaalbare huisvesting (Actieplan: D11/AP02)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>32.615</b>	<b>0</b>	<b>177.500</b>	<b>0</b>	<b>210.115</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	32.615	0	177.500	0	210.115
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	29.571	0	177.500	0	207.071
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	3.044	0	0	0	3.044
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>11.288</b>	<b>0</b>	<b>5.364</b>	<b>0</b>	<b>16.651</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D11/AP03: Aangename woonwijken (Actieplan: D11/AP03)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>29.511</b>	<b>0</b>	<b>1.930.512</b>	<b>315.000</b>	<b>2.275.023</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	29.511	0	1.930.512	315.000	2.275.023
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	50.000	0	50.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	1.730.000	300.000	2.030.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	29.511	0	150.512	15.000	195.023
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>45.877</b>	<b>0</b>	<b>40.000</b>	<b>0</b>	<b>85.877</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>78.009</b>	<b>0</b>	<b>78.009</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D11/AP04: Duurzame vervoerssystemen (Actieplan: D11/AP04)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>902.800</b>	<b>0</b>	<b>3.401.653</b>	<b>700.000</b>	<b>5.004.453</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	902.800	0	3.401.653	700.000	5.004.453
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	19.627	0	139.705	200.000	359.332
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	873.492	0	3.211.629	500.000	4.585.122
<i>c. Roerende goederen</i>	0	9.681	0	50.319	0	60.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>61.127</b>	<b>0</b>	<b>59.460</b>	<b>0</b>	<b>120.587</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>13.400</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13.400</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>187.302</b>	<b>0</b>	<b>1.077.374</b>	<b>0</b>	<b>1.264.675</b>



**Schema T3 : Investeringsproject: D13/AP01: Ruimteneutraal in bestemmingen en ruimtebeslag (Actieplan: D13/AP01)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.255.470</b>	<b>0</b>	<b>2.255.470</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.255.470	0	2.255.470
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	2.255.470	0	2.255.470
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>79.338</b>	<b>0</b>	<b>369.712</b>	<b>130.000</b>	<b>579.050</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>15.000</b>	<b>0</b>	<b>325.339</b>	<b>67.928</b>	<b>408.267</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D13/AP02: Nadelige milieu impact reduceren (Actieplan: D13/AP02)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D13/AP03: Klimaatadaptatie (Actieplan: D13/AP03)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>42.221</b>	<b>0</b>	<b>850.779</b>	<b>50.000</b>	<b>943.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	42.221	0	850.779	50.000	943.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	693.000	0	693.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	42.221	0	157.779	50.000	250.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>	<b>0</b>	<b>90.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>706.399</b>	<b>0</b>	<b>706.399</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D13/AP04: CO2-reductie en energiebesparing (Actieplan: D13/AP04)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>6.812</b>	<b>0</b>	<b>370.000</b>	<b>50.000</b>	<b>426.812</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.812	0	370.000	50.000	426.812
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	6.812	0	370.000	50.000	426.812
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>1.715.147</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.715.147</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.715.147	0	0	0	1.715.147
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	1.715.147	0	0	0	1.715.147
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D15/AP02: Stad vergroenen (Actieplan: D15/AP02)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>79.086</b>	<b>0</b>	<b>727.569</b>	<b>0</b>	<b>806.655</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	79.086	0	727.569	0	806.655
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	79.086	0	727.569	0	806.655
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>	<b>0</b>	<b>50.000</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>38.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>38.500</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D16/AP01: Click-call-face strategie (Actieplan: D16/AP01)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>78.294</b>	<b>0</b>	<b>10.605</b>	<b>0</b>	<b>88.899</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	78.294	0	10.605	0	88.899
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	78.294	0	10.605	0	88.899
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D16/AP02: Nieuwe manieren van werken versterken de organisatie (Actieplan: D16/AP02)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>4.598</b>	<b>0</b>	<b>9.193</b>	<b>0</b>	<b>13.791</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.598	0	9.193	0	13.791
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	4.598	0	9.193	0	13.791
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>5.076</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>5.076</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Schema T3 : Investeringsproject: D16/AP03: Samenwerking veiligheidsdiensten (Actieplan: D16/AP03)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>992.278</b>	<b>0</b>	<b>2.077.801</b>	<b>752.023</b>	<b>3.822.101</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



# T4: EVOLUTIE VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>11.765.453</b>	<b>10.901.904</b>	<b>9.989.265</b>	<b>13.888.723</b>	<b>18.482.376</b>	<b>23.754.611</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	11.709.142	11.765.453	10.901.904	9.989.265	13.888.723	18.482.376
2. Nieuwe leningen	1.715.147	512.064	498.403	5.432.959	6.432.959	7.432.959
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.658.836	-1.375.613	-1.357.786	-1.533.501	-1.839.306	-2.160.724
5. Andere mutaties	0	0	-53.255	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.515.908</b>	<b>1.397.973</b>	<b>1.357.786</b>	<b>1.533.501</b>	<b>1.839.306</b>	<b>2.160.724</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.437.538	1.515.908	1.397.973	1.357.786	1.533.501	1.839.306
2. Aflossingen	-1.580.466	-1.493.548	-1.451.228	-1.357.786	-1.533.501	-1.839.306
3. Overboekingen	1.658.836	1.375.613	1.357.786	1.533.501	1.839.306	2.160.724
4. Andere mutaties	0	0	53.255	0	0	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>13.281.360</b>	<b>12.299.876</b>	<b>11.347.051</b>	<b>15.422.224</b>	<b>20.321.682</b>	<b>25.915.335</b>

## Leningen

Boekjaar	Huidig MJP	Nieuw MJP	Nieuw vs Huidig
2020	1.715.147 €	1.715.147 €	
2021	512.064 €	512.064 €	
2022	4.498.403 €	498.403 €	-4.000.000 €
2023	4.998.403 €	5.432.959 €	434.556 €
2024	6.998.403 €	6.432.959 €	-565.444 €
2025	8.498.403 €	7.432.959 €	-1.065.444 €
2026		9.432.959 €	9.432.959 €
<b>Totaal</b>	<b>27.220.822 €</b>	<b>31.457.450 €</b>	<b>4.236.628 €</b>

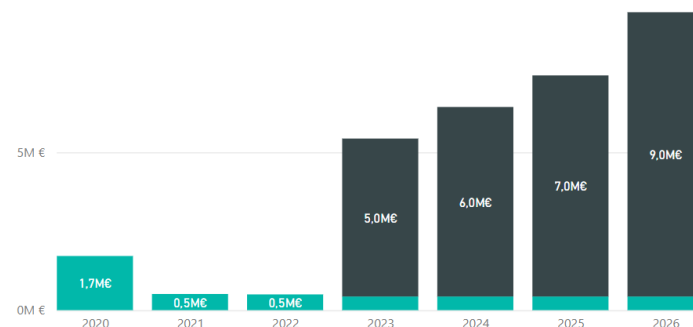
## Leningen

Titelrekening 3 Combo	Huidig MJP	Nieuw MJP	Nieuw vs Huidig
172 - Leasingschulden	4.220.822 €	4.457.450 €	236.628 €
173 - Schulden aan kredietinstellingen	23.000.000 €	27.000.000 €	4.000.000 €
<b>Totaal</b>	<b>27.220.822 €</b>	<b>31.457.450 €</b>	<b>4.236.628 €</b>

## Leningen Conclaaft

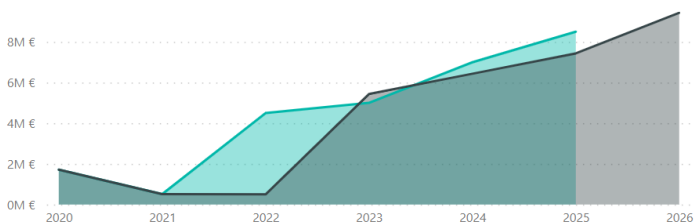
Titelrekening 3 Combo ● 172 - Leasingschulden ● 173 - Schulden aan kredietinstellingen

10M €



## Leningen

● Huidig MJP ● Nieuw MJP



Aangezien enkele grote investeringsprojecten uitgevoerd zullen worden over de periode 2024-2026 berekenen we eveneens reeds de impact op onze leningslast en openstaande schuld. In de hierbovenstaande grafieken worden de theoretisch op te nemen leningen daarom ook al in rekening gebracht.

U ziet eveneens dat we de komende jaren zo'n 27 miljoen nieuwe kredieten zouden moeten opnemen. Dit is een 'worst case' scenario omwille van 2 redenen:

- We nemen slechts nieuwe leningen op wanneer dit noodzakelijk is voor onze kaspositie. We lenen dus niet volgens de lopende investeringsprojecten maar volgens de beschikbare middelen. Ook voor de komende jaren kunnen we er redelijkerwijze vanuit gaan dat het exploitatiesaldo beter zal zijn dan geraamd. Een positief exploitatiesaldo doet de kaspositie groeien waardoor de opname van leningen beperkt zal worden.
- We raamden de investeringsprojecten zo goed mogelijk op het jaar van verwachte uitvoering. Ervaring leert dat de timing voor grotere projecten opschuift waardoor de reële investeringsuitgaven wellicht nog zal opschuiven.

De leasingschulden verwijzen naar de openbare verlichting die werd overgedragen aan fluvius. De nieuwe investeringen voor openbare verlichting worden beschouwd als een leasing die over zekere termijn wordt afgelost (=afgeschreven)

# FINANCIËLE RISICO'S

## INLEIDING

De omschrijving van financiële risico's draagt bij tot een betere beleidsplanning en zorgt ervoor dat beleidsmakers met kennis van zaken kunnen beslissen over het meerjarenplan. Artikel 177 van het DLB bepaalt dat de financieel directeur in volle onafhankelijkheid rapporteert over de financiële risico's. Door deze risico's te omschrijven kan het bestuur beter inschatten in welke mate het financieel evenwicht structureel is. Verder kan er beter geanticipeerd worden op de mogelijkheden om de risico's te vermijden of beter af te dekken.

Het begrip financiële risico's kan heel ruim worden ingevuld. Financiële risico's zijn contextafhankelijk en het spreekt voor zich dat het onmogelijk is om alle risico's in kaart te brengen. In dit document worden enkele financiële risico's voor Harelbeke in algemene termen omschreven. Per domein wordt de mogelijke impact voor Harelbeke ingeschat. Het document 'grondslagen en assumpties bij het meerjarenplan' bevat de maatregelen die we ingezet hebben m.b.t omschreven financiële risico's.

Telkens opnieuw ontwerpen organisaties processen en regels om onzekerheden zoveel mogelijk weg te werken. Maar, een overdaad aan beheersmaatregelen en controle leidt niet noodzakelijk tot minder risico. We stemmen ons gedrag namelijk af op de hoeveelheid aan controle die werd ingebouwd. Als we het gevoel hebben dat de omgeving 'beveiligd' is hebben we de neiging om ons risicovoller te gaan gedragen. Er kan immers niks fout lopen, alles is onder controle... . Dit heeft tot gevolg dat mensen zich risicovoller gaan gedragen met een groter risico op 'ongevallen'.

Het is dus onverstandig om alle risico's te willen afdekken en op die manier de verantwoordelijkheid bij het systeem te leggen. **Door onzekerheid te aanvaarden** kunnen we in een schijnbaar onveilige omgeving **toch tot een veiliger resultaat komen**.

Een lokaal bestuur opereert bij uitstek in een onzekere omgeving. Het is voor ons dan ook onmogelijk om alle financiële risico's volledig te ondervangen. Het financieel evenwicht is niet verzekerd wanneer we denken alle financiële risico's hebben opgenomen in het plan. **Het financieel evenwicht zal meer duurzaam zijn** wanneer we er **in ons gedrag van bewust zijn** dat externe factoren een **negatieve impact kunnen hebben** op het budget.

## BELASTINGOPBRENGSTEN

De aanvullende belastingen zijn de belangrijkste inkomstenbronnen van het bestuur. Deze bestaan uit drie onderdelen, met name de personenbelasting, onroerende voorheffing en de verkeersbelasting. De lokale belastingen zijn financieel gezien wat minder van belang maar vanuit een beleidsmatige insteek uiteraard wel.

## AANVULLENDE BELASTING OP DE PERSONENBELASTING

Deze belasting wordt ingevorderd door de FOD Financiën. Aan deze belasting zijn volgende financiële risico's verbonden:

De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Gaat de (lokale) levensstandaard (en hieraan gekoppeld het lokale gemiddeld inkomen) erop vooruit, dan stijgen de opbrengsten uit deze belasting (en omgekeerd). Ook bij een aangroei van de bevolking neemt de opbrengst toe (in de mate dat deze nieuwe inwoners beschikken over een belastbaar beroepsinkomen). Een hoge graad van vergrijzing heeft dan weer een negatieve impact.

Beoordeling voor Harelbeke:

1. Het beschikbare inkomen ligt gemiddeld genomen wat lager dan vergelijkbare gemeenten (volgens de Belfiuscluster middelgrote lokale besturen met een centrumfunctie, economische activiteit en een eerder vergrijzende bevolking). Harelbeke kan uit 1% op de personenbelasting ongeveer 1,1 miljoen euro ophalen. Het bedrag binnen de cluster voor hetzelfde jaar (2020) bedroeg ruim 1,6 miljoen euro.
2. De vergrijzing begint een rol te spelen vanaf het aanslagjaar 2021. De vergrijzing heeft een impact vanaf het moment dat het aantal gepensioneerden sterker stijgt dan het aantal mensen binnen de leeftijdscategorie 40 t.e.m. 60.

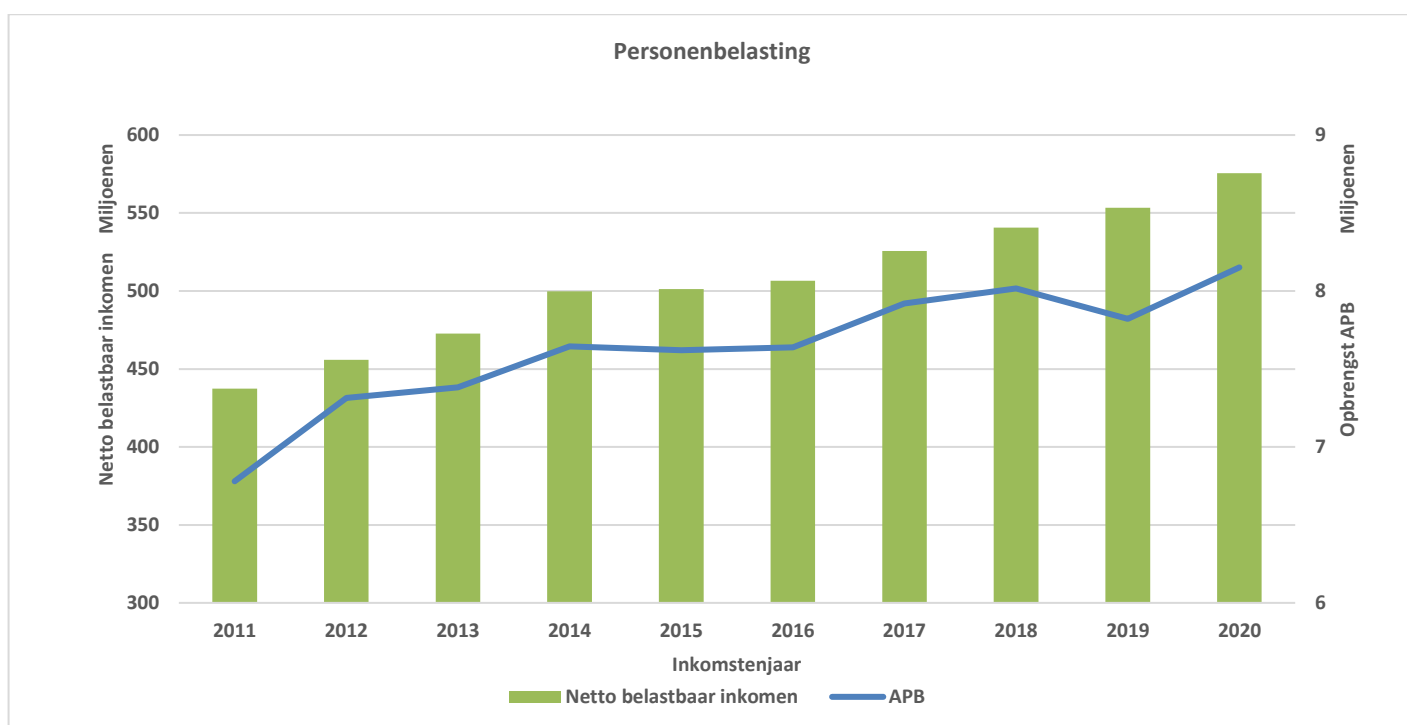
In het inkomstenjaar 2017 was er een piek binnen de leeftijdscategorie van 45 tot 55 jaar. Deze groep mensen heeft relatief gezien een hoog inkomen waardoor we op vandaag een relatief hoog bedrag uit de personenbelasting kunnen ophalen. In 2027 zal er een piek zijn binnen de leeftijdscategorie van 60 tot 65 jaar.

3. De coronacrisis blijkt uiteindelijk nauwelijks een effect te hebben gehad op de belastingsopbrengsten. Het [netto-belastbaar inkomen](#) steeg in 2020 met 4% t.o.v. 2019 en ook voor inkomstenjaar 2021 voorspelt de FOD Financiën onrechtstreeks goeie cijfers.
4. De budgettaire opbrengsten zijn sterk afhankelijk van het inkohieringsritme van de FOD Financiën. Voorspellen is hierdoor moeilijk. We volgen de maandelijkse evolutie van de inkohieringen per aanslagjaar en proberen zo patronen te zien voor de nabije toekomst. Zo ziet u in de onderstaande tabel een evolutie van de inkohiering van de FOD per aanslagjaar en een procentuele weergave in welk jaar het ingekohierde bedrag werd doorgestort naar de stad. Volg hierbij het 'kleur' van het aanslagjaar (vb. inkohiering van 2016):
  - a. 30,28% van 7,6 miljoen werd doorgestort in 2016 (AJ)
  - b. 69,30% van 7,6 miljoen werd doorgestort in 2017 (AJ -1)
  - c. 0,33% van 7,6 miljoen werd doorgestort in 2018 (AJ -2)
  - d. 0,07% van 7,6 miljoen werd doorgestort in 2019 (AJ-3)
  - e. 0,02% van 7,6 miljoen werd doorgestort in 2020 of later (AJ-4)

Aanslagjaar	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Inkohieringen per aanslagjaar	7.620.532	7.639.451	7.919.112	8.015.489	7.822.252	8.151.234
% ontvangen van het AJ	30,28%	29,54%	30,43%	38,87%	44,29%	47,19%
% ontvangen van het AJ-1	70,21%	69,30%	69,24%	69,24%	60,70%	55,48%
% ontvangen van het AJ-2	0,17%	0,30%	0,33%	0,27%	0,26%	0,34%
% ontvangen van het AJ-3	0,57%	0,14%	0,06%	0,07%	0,95%	0,06%
% ontvangen van het AJ-4		0,26%	0,12%	0,64%	0,02%	0,00%
Ontheffingen (per begrotingsjaar)	-28.801	-34.296	-34.296	-24.691	-76.452	-23.358
Geraamde APB per begrotingsjaar	7.701.214	7.555.243	7.703.645	8.649.176	8.348.067	8.194.785

- ➔ U ziet dat het inkohieringsritme de laatste jaren sterk is toegenomen. Hierdoor innen we steeds meer op het jaar zelf waardoor de ontvangsten harder stijgen dan de effectieve ontvangsten op het aanslagjaar.
- ➔ Vanaf aanslagjaar 2023 int de gemeente de belasting onmiddellijk na vaststelling van de rechten. Hierdoor innen we het ingekohierde bedrag voor de maanden juli t.e.m. december in hetzelfde boekjaar. In 2023 innen we **dus éénmalig 14 maanden i.p.v. 12 maanden**. Het inkohieringsritme (ontvangsten in het eigen boekjaar t.o.v. het vorige boekjaar) wijzigt hierdoor gevoelig. We ramen dat we in 2023 zo'n 75% van het aanslagjaar zullen innen en 24,5% in het volgende aanslagjaar.

5. Tot slot hebben ook fiscale beleidsbeslissingen een groot effect. De taxshift van de Federale overheid (beslist in 2015) had een negatief effect op de belastingen voor inkomstenjaar 2016 t.e.m. 2019 (blauwe lijn op onderstaande grafiek). Het gezamenlijk netto-belastbare inkomen nam elk jaar toe terwijl onze inkomsten uit APB stabiel bleven of daalden. Vanaf 2020 steeg het netto belastbaar inkomen met 4%, ondanks de coronacrisis. De APB voor Harelbeke (blauwe lijn) steeg zelfs met 4,21%. Hieruit blijkt dat het effect van de taxshift vroeger was uitgewerkt dan initieel voorzien door de FOD Financiën.



## AANVULLENDE BELASTING OP DE ONROERENDE VOORHEFFING

De Vlaamse overheid heft een basisheffing op het geïndexeerde kadastraal inkomen van alle onroerende goederen. De stad vestigt een aanvullende belasting via opcentiemen. De Vlaamse basisheffing vormt dus de belastbare grondslag. Ook aan deze belasting zijn er voor Harelbeke diverse financiële risico's verbonden:

1. Het kadastraal inkomen vormt een stabiele basis voor deze belasting. Naast de jaarlijkse indexatie van de belasting groeit het kadastraal inkomen verder aan door de oprichting van nieuwe gebouwen. Het aantal woongelegenheden blijft, ondanks de beperkte beschikbare ruimte, toch verder stijgen. Op middellange termijn mogen we verwachten dat het kadastraal inkomen minder snel zal toenemen door een tragere reconversie van het bestaande patrimonium.

In de onderstaande tabel ziet u een evolutie van de diverse types binnen het kadastraal inkomen:

	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Onbelastbaar, code G (domeingoederen)	554.250	494.365	480.548	467.160	487.316	1.288.520
Bebouwd	407.085	346.893	343.082	319.718	339.345	422.123
Ongebouwd	10.946	11.253	11.247	11.223	11.752	11.939
Outillage	136.219	136.219	126.219	136.219	136.219	854.458
Vrijgesteld, code H (bepaalde besteding, vb. onderwijs)	173.958	160.465	161.722	83.772	75.857	74.738
Vrijgesteld, code Q (economische doeleinden)	742.066	708.708	708.563	686.944	687.213	431.046
Vrijgesteld, code X (door beslissing Vl. Gewest)	821.994	938.473	1.022.469	1.058.995	1.114.670	1.033.453
Werkelijk belastbaar	15.222.067	15.408.397	15.547.641	15.677.739	16.002.067	15.773.768
Bebouwd	14.162.620	14.401.071	14.738.411	14.921.966	15.299.602	15.401.585
Ongebouwd	125.810	125.956	126.957	128.002	118.978	120.948
Outillage	933.637	881.370	682.273	627.771	583.487	251.235
<b>Eindtotaal</b>	<b>17.514.335</b>	<b>17.710.408</b>	<b>17.920.943</b>	<b>17.974.610</b>	<b>18.367.123</b>	<b>18.601.525</b>

- ➔ Terwijl het vrijgestelde KI (code Q en X -> outillage) de voorbije jaren heel sterk toenam daalde het belastbare KI uit outillage.
- ➔ Het belastbare KI nam bijna elk jaar toe, weliswaar niet op een constante basis. Externe factoren (vb. bedrijfsbrand, verhuis en/of reconversie van industriële complexen vertragen de (tijdelijk) de groei van het KI). In 2022 daalde het belastbaar KI door verdere daling van outillage (zie hieronder).

2. Ook deze belasting is onderhevig aan de invloed van de beleidsbeslissingen van de Vlaamse overheid. Zo is er een vrijstelling op materieel en outillage (machines die onroerend zijn door bestemming) die in de voorbije periode een grote impact had op de groei van de belastingsopbrengsten. Doordat de Vlaamse overheid een permanente vrijstelling verleent op een bepaald gedeelte van outillage loopt de stad op vandaag ongeveer 700.000 euro per jaar mis. Dit aandeel groeit nog steeds aan (zie hiervoor naar de bovenstaande tabel).
3. De algemene aantrekkingskracht van de stad speelt ook een rol bij de evolutie van het kadastraal inkomen. Leegstaande bedrijfspanden worden vrijgesteld wegens inactiviteit, verkrotting en verwaarlozen leidt bij herschatting tot een lager KI van het pand zelf, en mogelijks een lagere aantrekkingskracht van de panden uit de omgeving. Zo kan leegstand en verkrotting onrechtstreeks en op middellange termijn een negatieve impact hebben op het KI van een ganse wijk.

4. Het inkohieringsritme van de Vlaamse belastingdienst speelt een minder grote rol omdat het grootste gedeelte van de belasting wordt betaald via voorschotten.

Maar een goede doorstroming en verwerking van informatie tussen de Federale dienst voor de patrimoniumdocumentatie en de Vlaamse overheid blijft van heel groot belang. Sinds de invoering van de digitale bouwaanvraag is de doorstroming van informatie bemoeilijkt. Het heeft een hele tijd geduurd (tot medio 2019) voordat de ambtenaren van de Federale overheidsdienst de correcte informatie kregen over de afgeleverde omgevingsvergunningen! Op basis van deze informatie wordt het kadastraal inkomen gevestigd.

Door de digitalisering heeft de gemeente minder invloed op de correcte informatiedoorstroming tussen beide overheidsdiensten. Het risico bestaat dat nieuwe gebouwen geen of veel te laat onroerende voorheffing betalen op het eerste of tweede jaar dat ze in gebruik zijn genomen.

5. De coronacrisis had wellicht beperkte gevolgen op de onroerende voorheffing. De voorwaarden om een vrijstelling te verkrijgen waren hiervoor vrij streng.

In het MJP wordt geanticipeerd op de toekomstige groei van het KI. De krimp voor 2022 (-1,43%) werd hierin reeds verwerkt. Verder verrekenen we elk jaar 0,7% als een 'niet-geïnd' gedeelte van de belasting.

## **AANVULLENDE VERKEERSBELASTING**

Vlaanderen is bevoegd voor de inning van alle verkeersbelastingen. Bovenop de jaarlijkse verkeersbelastingen wordt er 10% aangerekend voor de gemeenten. De stad heeft geen enkele invloed op deze belasting. Hoe meer voertuigen ingeschreven zijn op het grondgebied hoe hoger de opbrengst.

Elektrische voertuigen zijn momenteel vrijgesteld van de jaarlijkse verkeersbelasting. De Vlaamse overheid wil hierdoor de uitstoot door fossiele brandstoffen te verminderen. Deze vrijstelling verliest z'n nut wanneer het aanbod aan elektrische voertuigen voldoende robuust is. Daarnaast houdt de Vlaamse overheid best ook rekening met het feit dat deze belasting een compensatie voor het gebruik van de weginfrastructuur inhoudt.

Op vandaag is het aantal elektrische voertuigen beperkt maar we kunnen verwachten dat het aantal elektrische wagens snel zal toenemen vanaf 2023. Vanaf juli 2023 wijzigt namelijk het fiscaal kader voor bedrijfswagens. Indien de Vlaamse overheid blijft vasthouden aan deze algemene vrijstelling zullen de opbrengsten op de jaarlijkse verkeersbelasting (ongeveer 523.000 euro in 2023) stilaan beginnen afnemen. We verwachten daarom geen verdere groei van de aanvullende verkeersbelasting vanaf 2026.

## **LOKALE BELASTINGREGLEMENTEN**

Harelbeke kiest bewust voor een beperkt aantal lokale belastingreglementen. Alle lokale belastingreglementen hebben eveneens een beleidsmatig doel. Er zijn op vandaag geen bijzondere betwistingen die van die aard zijn dat ze een groot financieel risico vormen voor de stad. De stad beschikt over goede interne juridische ondersteuning waarmee het risico op betwistingen van belastingreglementen en individuele aanslagen beperkt is.

De coronacrisis heeft wel z'n effect op enkele van deze belastingopbrengsten. Er is een reëel risico dat de opbrengsten uit niet geadresseerd drukwerk en de belasting op privé-clubs, bars en rendez-voushuizen blijvend lager zullen liggen.

## PENSIOENLASTEN VOOR STATUTAIRE AMBTENAREN

---

De lokale besturen financieren de pensioenlasten van de statutaire medewerkers zelf via een pensioenkas. De werknemers- en werkgeversbijdrage bovenop de brutobezoldiging wordt gebruikt om de pensioenuitgaven van de huidige gepensioneerden te financieren. Dit noemen we de basispensioenbijdragen.

Zolang deze bijdragen hoger zijn dan de lopende pensioenlasten van de gewezen statutaire medewerkers is er geen probleem. In het verleden hebben de pensioenkassen van de lokale besturen hierdoor reserves kunnen aanleggen om de toekomstige pensioenlasten te financieren. Sinds een 10-tal jaar staat de financiering van pensioenen voor statutaire medewerkers onder druk.

- Steeds meer statutaire medewerkers gaan met pensioen en nemen dus hun pensioenrechten op. De groep van gepensioneerde medewerkers t.o.v. van de actieve medewerkers wordt steeds groter waardoor de werkgeversbijdragen de laatste jaren sterk zijn toegenomen.
- De loonkost van contractuele medewerkers is veel lager t.o.v. de loonkost voor statutaire medewerkers. De werkgeversbijdragen voor contractuele medewerkers bedraagt 28,86% terwijl de werkgeversbijdrage voor pensioenen van statutaire medewerkers 50,98% bedraagt. Hierdoor werven lokale besturen minder statutaire medewerkers aan waardoor het probleem van de onderfinanciering nog wordt versterkt.

Als de basispensioenbijdragen van het bestuur lager liggen dan de pensioenlasten dan draagt het lokaal bestuur sinds enkele jaren bij in de helft van het deficit op de eigen pensioenlasten. Dit noemen we de 'responsabiliseringsbijdrage'. Besturen die een relatief laag percentage aan actieve statutairen hebben betalen al enkele jaren een responsabiliseringsbijdrage van 50% op het tekort. De stad Harelbeke betaalde nog geen responsabiliseringsbijdrage, het ocmw betaalde enkel in de periode 2016-2018. In de nieuwe prognoses betalen we een effectieve respbijdrage vanaf 2023.

Vanaf 2020 komt de Vlaamse overheid tussen in de helft van de betaalde responsabiliseringsbijdrage. De tussenkomst van de Vlaamse overheid neemt de komende jaren sterk toe omdat diverse lokale besturen op vandaag reeds een hoge responsabiliseringsbijdrage betalen. De vraag is in welke mate de Vlaamse overheid aan deze belofte zal kunnen blijven voldoen. **Indien deze beleidsbeslissing niet hernomen wordt na 2024 verliezen zowel de stad als het Zorgbedrijf een hoge tegemoetkoming.**

We nemen jaarlijks de recentste raming van de FPD over in ons meerjarenplan. Hierdoor werd het budget voor responsabiliseringsbijdrage al twee maal verhoogd. De volgende specifieke risico's voor Harelbeke blijven echter bestaan:

- De stad Harelbeke heeft relatief gezien, een grote groep statutaire medewerkers. De kans dat de werkgeversbijdrage verder stijgt is reëel. Een verdere stijging van de werkgeversbijdrage werd reeds ingerekend maar kost per procent ongeveer 45.000 euro per jaar.
- Ook binnen Harelbeke gaan de komende jaren een aantal statutaire medewerkers met pensioen (ongeveer 12 à 13 medewerkers). Wanneer deze vervangen worden door contractuele medewerkers betalen we minder werkgeversbijdragen MAAR dan zal de responsabiliseringsbijdrage verder stijgen.
- Indien Harelbeke er op lange termijn voor kiest om niet langer statutaire aanwervingen te doen heeft dit een langdurige impact op de te betalen responsabiliseringsbijdrage.

## STIJGING VAN DE LOONKOSTEN

---

Er is de laatste jaren een sterk toegenomen personeelsmobiliteit. Harelbeke is dan wel een aantrekkelijke werkgever MAAR door de krapte op de arbeidsmarkt is het moeilijk de vele vacatures tijdig in te vullen. Dit fenomeen verhoogt de werkdruk en brengt de continuïteit van de dienstverlening in gevaar (operationeel risico).

Het nieuwe rechtspositiebesluit en het ontslagdecreet geeft meer beleidsruimte aan lokale besturen om hun eigen personeelsbeleid te voeren. De vrijheden die voorzien worden in het nieuwe rechtspositiebesluit kunnen helpen om meer kandidaten aan te trekken. Evengoed kunnen ze kostenverhogend werken wanneer de ruime lokale publieke sector meegaat in een opbod. Ook initiatieven van andere overheden (vb. IFIC-loonmodel of loonsverhoging politie) dragen bij tot een tendens waarbij de globale loonkosten toenemen.

Het effect van dit risico is moeilijk te vertalen naar het MJP. Het stadsbestuur neemt diverse maatregelen om een aantrekkelijke werkgever te blijven. Zo kunnen werknemers bijvoorbeeld vanaf 2023 een fiets leasen via hun eindejaarspremie. De fietslease is interessant omdat de brutobezoldiging EN de werkgeversbijdrage gebruikt kan worden in het leasebudget. Voor de werkgever is dit budgetneutraal.

We tekenen tegen eind 2023 een nieuw organogram uit. Ons nieuw organogram speelt in op nieuwe (digitale) ontwikkelingen. Daarnaast biedt het een antwoord op de wijze waarop we de personeelskost kunnen beperken. De doelstelling om hierbij de globale personeelsuitgaven met 400K tegen 2025 te beperken is heel ambitieus.

## INFLATIE

---

De energie- en grondstoffenprijzen zijn sterk gestegen, verstoorde aanvoerketens creëren schaarste binnen de consumentengoederen en de krapte op de arbeidsmarkt is terug van nooit weg geweest. Binnen de klassieke economische theorie is bovenstaande situatie het perfecte recept voor inflatie.

De inflatie piekte in 2022 en economen voorspellen dat de inflatie in 2023 (statistisch) sterk zal terugvallen. Voor ons budget is inflatie goed en slecht nieuws:

- Onze belangrijkste belastingopbrengsten zijn gevoelig voor inflatie (onroerende voorheffing via het geïndexeerde K.I. en personenbelasting via de loonindex.
- Hogere inflatie zorgt ook voor hogere loonkosten (46% van het budget)
- Hogere inflatie sijpelt heel snel door naar stijgende exploitatie- en investeringsuitgaven.
- Hogere inflatie leidt ook tot hogere lange termijn rentevoeten. De ECB verhoogde reeds enkele keren haar beleidsrente en verwachting is dat de beleidsrente in 2023 gemiddeld genomen 2,5% à 3% zal bedragen. Dit had reeds z'n effect op de lange termijn rentevoeten (+2%). Zelfs als de inflatie vanaf 2023 opnieuw sterk afneemt verwachten we geen daling van de rentevoeten. De centrale banken zullen er nog jaren over doen om hun balansen af te bouwen en economisch zit er geen logica in rentevoeten die lager zijn dan inflatie.

De balans voor ons budget weegt bijgevolg negatief door. In deze meerjarenplanaanpassing werden de budgetten aangepast aan de nieuwe realiteit. Echter, de ramingen voor de werkingsbudgetten 2024 t.e.m. 2026 zijn vrij constant t.o.v. elkaar. Wanneer de inflatie vanaf 2024 hoger blijft dan 2% zullen de werkingsbudgetten hieraan moeten worden aangepast. Impact per 1% inflatie -> ongeveer 100K per jaar.



### REGIONALE SAMENWERKING

De tijd is voorbij dat de gemeente quasi alleen opereerde. In de laatste decennia zijn heel wat ontwikkelingen gebeurd binnen regionaal verband. Uit deze samenwerkingen zijn sterke organisaties ontstaan, zoals bijvoorbeeld Leiedal, IMOG, Psilon, Fluvia en W13. Deze structuren hebben hun eigen verantwoordelijkheden en eveneens hun eigen budget. Logischerwijze staan de lokale besturen borg voor het financiële beleid van deze organisaties. Vaak dragen we bij onder de vorm van een ledenbijdrage en/of rechtstreekse facturatie.

Deze entiteiten voeren taken van gemeentelijk belang uit en hebben een regionale werking. Hierdoor werken ze met relatief grote budgetten. Hoewel deze entiteiten het verlengde vormen van het lokaal bestuur werken ze vrij onafhankelijk. De aansturing gebeurt via politieke vertegenwoordiging in een raad van bestuur. Harelbeke heeft hierdoor een relatief kleine impact hoewel de financiële gevolgen van hun beleid relatief groot kunnen zijn.

Daarnaast leidt het uitbesteden van taken binnen welbepaalde beleidsdomeinen vaak tot een verlies aan kennis in de eigen organisatie en een zekere afstand tot het beleidsdomein. Dit risico kan ondervangen worden door goed overleg tussen de bevoegde organisatieonderdelen en de politiek verantwoordelijkheden. Harelbeke moet voldoende aandacht hebben voor het potentieel van haar verbonden entiteiten en deze ook durven benutten. Samenwerking tussen administratie en politiek is hiervoor uiterst belangrijk.

Uit het recente thema-audit 'opvolging van Verzelfstandigde en Verbonden Entiteiten' van Audit Vlaanderen blijkt dat Harelbeke de relatie met de diverse samenwerkingsverbanden in voldoende mate beheerst. De aanbevelingen uit de thema-audit worden opgevolgd via het meerjarenplan (Actie D16/AP02/04 'Acties organisatiebeheersing').

### FLUVIUS WEST

Harelbeke maakt deel uit van de opdrachthoudende vereniging Fluvius West voor alle nutsvoorzieningen.

De dividendenpolitiek van Fluvius werd gewijzigd en de impact hiervan is verwerkt in het meerjarenplan:

	2023	2024	2025	2026
Elektriciteit	632.738	636.228	636.228	636.228
Gas	947.658	947.658	947.658	947.658
Kabeldistributie	262.128	267.371	267.371	267.371

- Elektriciteit: de Vlaamse regering en de VREG blijven druk zetten op het inkomen van de netbeheerders. Ook de volgende 'tariefronde' van de VREG kan gevolgen hebben op de dividenden vanaf 2026.
- Gas: Fluvius beweert dat de netten nog lange tijd in gebruik EN rendabel zullen zijn. Echter, de transitie naar een fossielvrije wereld heeft een impact op de vervoerde volumes en zal het dividend de komende jaren onder druk zetten.
- Kabeldistributie: de assets worden in 2023 ingebracht in het bedrijf 'netco' die fluvius samen met Telenet heeft opgericht. Het huidig dividend blijft gegarandeerd, minstens tot en met 2027. Vanaf 2028 kan het dividend wijzigen (positief of negatief), afhankelijk van de rendabiliteit van de uitbating (transitie naar fiber)

## ZORGBEDRIJF HARELBEKE

Het Zorgbedrijf Harelbeke is operationeel vanaf 1 januari 2018. Het Zorgbedrijf heeft een aanzienlijk grote dienstverlening. Voor de uitvoering van haar activiteiten rekent het Zorgbedrijf op een exploitatietoelage van de stad. De exploitatietoelage werd via het meerjarenplan van het Zorgbedrijf vastgelegd voor de periode 2020-2025. Niettegenstaande de exploitatietoelage werd vastgelegd voor de hele periode kan het ocmw verplicht worden om tussen te komen in eventuele bijkomende tekorten. De juridische basis is hiervoor te vinden in artikel 477, 11° van het DLB.

De geplande AFM van het Zorgbedrijf ([zie pagina 71 van het laatst goedgekeurde meerjarenplan](#)) evolueert sterk negatief in de periode 2023-2025. Indien het Zorgbedrijf er niet in slaagt haar exploitatieresultaat sterk te verbeteren zal er vanaf 2026 een hogere exploitatietoelage betaald moeten worden.

Voor het ocmw Harelbeke zijn er vijf financiële risico's:

- WZC Ceder a/d Leie is sterk verouderd. Ofwel wordt het gebouw (inclusief serviceflats) grondig gerenoveerd ofwel kiest men voor een nieuwbouw. Beide scenario's leiden tot een aanzienlijk investeringsbedrag. Momenteel heeft het Zorgbedrijf hiervoor 3,3 miljoen euro gereserveerd maar het spreekt voor zich dat dit bedrag niet zal volstaan. Voor de bouw van een WZC met dergelijk volume is minstens 20 miljoen euro nodig. De investeringskosten zullen, afhankelijk van de uitkomst, wellicht volgen in de periode 2026-2031.
- De evolutie van de bezoldiging i.f.v. het nieuwe IFIC-loonmodel en de krapte van de arbeidsmarkt.
- De regio's zijn sinds 1 januari 2019 verantwoordelijk voor de financiering van de residentiële zorginstellingen. Deze financiering zal binnen enkele jaren substantieel wijzigen. Ook hier is men van plan om de subsidiëring te laten verlopen via de klant. Uitwerking volgt nog niet onmiddellijk maar zal uiteraard een impact hebben op het Zorgbedrijf.
- Er werd in de voorbije jaren heel wat geïnvesteerd in de infrastructuur. De openstaande schuld is groter dan die van de stad. Het ocmw staat borg voor deze leningen. Indien het Zorgbedrijf betalingsproblemen zou hebben zal het ocmw moeten tussenkomen in de periodieke betalingen.
- Voor de opstart van het Zorgbedrijf stelde het ocmw een renteloze lening ter beschikking. Deze lening had het Zorgbedrijf nodig om operationeel te kunnen werken. Er werden op vandaag nog geen terugbetalingsmodaliteiten afgesproken.

## IMOG

De budgetten voor 2023 zijn nog steeds gebaseerd op het uitvoeringsplan huishoudelijk afval en gelijkaardig bedrijfsafval 2016-2022. Het nieuwe uitvoeringsplan voor de periode 2023-2030 ligt namelijk nog niet definitief vast. In het nieuwe uitvoeringsplan worden **ambitieuze doelstellingen** opgelegd m.b.t. **het restafvalcijfer per inwoner**. Afhankelijk van de politieke keuzes die men maakt zal dit extra kosten creëren voor de stad:

- Meer selectiviteit bij de bron. Vb. invoeren van GFT-ophaling of keukenafval (meerkost bedraagt al snel 23,4 euro per inw.) -> prijs uit 2015 'geïndexeerd' met 30%
- Hoeveelheid restafval verlagen door andere manier van inzamelen en retributies op te trekken -> leidt daarom niet tot een lagere kost!
- Inzameling van nieuwe afvalstromen.

Los van de beslissingen die daaruit kunnen volgen zijn er volgens IMOG **nog andere concrete risico's** die nog **niet werden vertaald** in de gemeentelijke budgetten:

- Werking verbrandingsoven die moet worden stilgelegd door, vb. tekort aan afval, noodzakelijke grondstoffen of personeelsgebrek. Elke maand stilstand kost alle vennoten samen ongeveer 295.000 euro. Elke stilstand (ook al was het eigenlijk maar voor enkele dagen van toepassing) duurt minimum 3 weken.
- Wegvallen van de inkomsten uit groene stroomcertificaten. Is eveneens een reëel risico vanaf 2024. Voor alle vennoten bedraagt de kostprijs 1,3 miljoen euro per jaar
- Brandverzekeringen in de afvalsector zijn heel duur. IMOG werd recent geconfronteerd met een meerkost voor de verzekeringspremie (+442.000 euro) die nog niet werd doorvertaald naar de gemeenten. Daarnaast zal IMOG extra investeringen moeten doen i.k.v. brandpreventie (1,5 miljoen euro) die nog niet werd vertaald in de budgetten.
- Er komen extra normen inzake lozing van PFAS voor de afvalsector (+200.000 euro voor alle vennoten)
- Vlaanderen wil de verbranding van afval sterk reduceren. IMOG zal 12,5 miljoen euro moeten investeren om een voorsortering te doen op brandbaar afval die wordt aangevoerd. Deze investeringskost werd nog niet doorvertaald naar de gemeentelijke budgetten.

Aangezien het verderzetten van het huidige beleid alleen al leidde tot een extra meerkost zal IMOG de komende jaren zo'n 2% proberen te besparen. Verder zal IMOG haar reserves (opgebouwd in de 'goede' jaren 2020 en 2021) inzetten à rato van 700K per jaar. Gelet op de bovenstaande reële risico's zullen de reserves wellicht ingezet worden om de nog niet vertaalde meerkost op te vangen.

In deze MJP-aanpassing werd er daarom uitgegaan van een jaarlijkse stijging van de uitgaven met 4% (2024 t.e.m. 2026) terwijl we de ontvangsten gelijk hielden. Wellicht zal dit volstaan tot en met 2025 MAAR vanaf 2026 zullen er, gelet op de start van een nieuwe legislatuur in 2025, extra budgetten voorzien moeten worden bovenop de huidige voorziening.

## **FLUVIA**

Zowel de exploitatie- als investeringstoelagen werden vastgelegd voor de periode 2020-2025 en zijn vrij krap. Binnen dit kader moet Fluvia het afgesproken personeelskader financieren, de exploitatie van de dienst 100 verzekeren (Federale subsidie onzeker), de kazerneringsprojecten financieren EN de overgedragen 'oude' kazernes onderhouden. Bij gelijkblijvend beleid is er tegen 2025 een negatief exploitatieresultaat van ruim 1,8 miljoen euro. Daarnaast lopende investeringskosten voor de geplande kazernes verder op.

Ook hier verwachten dat de afgesproken toelagen zullen volstaan t.e.m. 2025 MAAR bij gelijkblijvend beleid zullen de toelagen vanaf 2026 sterk stijgen. In ons MJP voorzien we vanaf 2026 een verdubbeling van de kazerneringsstoelage (+216.752 euro t.o.v. 2025) en een extra verhoging van de exploitatietoelage met 71.300 euro vanaf 2026 (op niveau Fluvia komt dat overeen met +1 miljoen). Wellicht zal deze extra voorziening nog niet volstaan.

## **POLITIEZONE**

Bij de start van de legislatuur werd de dotatie aan de politiezone vastgelegd voor de periode 2020-2025. Ondanks het feit dat de politiezone tijdens deze periode een uitbreiding van het korps voorzag stijgt de jaarlijkse dotatie slechts met 2,8%. We gingen er van uit dat de exploitatieoverschotten bij de jaarrekening volstaan om de meerkost van de uitbreiding op te vangen. Ruim twee jaar later blijkt dat de politiezone, ondanks de gewenste uitbreiding, een reserve kon opbouwen van ruim 2,3 miljoen euro. Dit komt omdat de invulling van vacatures veel trager verloopt dan begroot.

Deze reserve wordt ingezet om de meeruitgaven door de niet-gebudgetteerde loonindexeringen (5 extra in 2022) te compenseren. Voor 2023 is er namelijk een tekort ontstaan van ruim 1 miljoen euro. We verwachten dat de opgebouwde reserve over de periode 2020-2022 zal volstaan om de meeruitgaven over de periode 2023-2025 op te vangen.

Echter, bij gelijkblijvend beleid stijgt de exploitatietoelage vanaf 2026, minimum met de extra loonindexeringen over de periode 2022-2023. Daarnaast zijn er ook andere mogelijke operationele meeruitgaven, zoals energie-uitgaven of uitgaven i.f.v. een verbouwing van het commissariaat. In het MJP werd er voor 2026 indicatief een stijging van 15% voorzien.

## FINANCIËLE SCHULDEN

---

Harelbeke heeft een heel lage schuldgraad. De openstaande schuld op 31/12/2022 bedraagt zo'n 11,3 miljoen euro. De lopende engagementen hebben, met uitzondering van de gestructureerde schuld, een vaste rentevoet waardoor het opwaarts risico beperkt is.

In de periode 2023-2026 zijn 27 miljoen euro aan nieuwe kredieten voorzien. De financiering vormt geen probleem omdat de stad heel solvabel is en er veel aanbod is naar kredieten. De rentevoeten zijn helaas veel hoger dan initieel ingeschat. In deze MJP-aanpassing hielden we rekening met een stijging van 2%. Als de inflatieverwachting in 2023 niet stabiliseert kan de rente nog verder doorstijgen. Een verdere stijging van de rentevoeten met 1% heeft een impact van 350K over de periode 2023-2026.

## PATRIMONIUM

De stad en het ocmw beschikken over heel wat patrimonium. De stad beheert meer dan 60 sites (gebouwen en/of terreinen) en het ocmw heeft een 30-tal woningen in beheer. Daarnaast beschikt het ocmw ook nog over een aanzienlijke portefeuille aan landbouwgronden die verpacht worden.

Het beheer van al deze sites vergt behoorlijk veel energie van de departementen facility en grondgebiedszaken.

De meeste sites worden ingezet in de werking van stad en ocmw. Niettemin houdt het aanhouden van een groot patrimonium financiële risico's in. Het onderstaand lijstje bevat alleen de belangrijkste financiële risico's:

- Vergt een voldoende ruim investeringsbudget om alle sites optimaal in stand te kunnen houden en voldoende personeelscapaciteit om alle dossiers de nodige aandacht te geven.
- Het uitgebreide patrimonium leidt ook automatisch tot een grote hoeveelheid van contracten met leveranciers en samenwerkingsovereenkomsten met de gebruikers. Indien deze onvoldoende opgevolgd worden lopen we een financieel risico.
- Er is een groter risico naar calamiteiten. Deze kunnen de continuïteit van de dienstverlening in het gedrang brengen en houden eveneens een financieel risico in.
- Door de dienstverlening te spreiden over een groot aantal sites missen we misschien wel enkele synergiën tussen enkele diensten. Dit leidt er bovendien toe dat er dubbele kosten kunnen worden gemaakt.
- Het aanhouden van kantoorruimte kost geld, ook als die ruimte niet bezet wordt of hiervoor volledig is ingericht. Uit een studie van Facility in 2015 blijkt dat de facilitaire kost per werkplek meer dan 13.000 euro per jaar bedraagt (alle directe en indirecte kosten inbegrepen).

## ANDERE FINANCIËLE RISICO'S

---

Buiten de waarborgen die toegekend zijn aan het Zorgbedrijf en enkele andere verbonden entiteiten heeft de stad of het ocmw geen bijzondere leningen of waarborgen toegestaan aan derden. Er zijn geen omvangrijke juridische geschillen en er zijn geen bijzondere contracten met een belangrijk financieel risico lopende.

Alle financiële risico's m.b.t. lopende contracten (overheidsopdrachten) zitten verwerkt in het voorziene bedrag op het investeringsbudget.

# GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES

In het meerjarenplan worden de kredieten voor 2023 vastgesteld. Tegelijkertijd wordt de staat van het financieel evenwicht berekend aan de hand van de ramingen **tot en met 2026**. De wijze waarop het bestuur de kredieten voor 2024 en volgende raamt heeft een grote impact op de autofinancieringsmarge. In dit onderdeel wordt uitgelegd hoe de ramingen voor het exploitatiebudget tot stand zijn gekomen.

Noot, de cijfers voor 2021 zijn de 'rekeningcijfers'.

## WERKINGSUITGAVEN (AR 60 EN AR 61)

Titelrekening 1	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>- Kosten</b>	<b>7.426.189 €</b>	<b>11.153.774 €</b>	<b>11.057.331 €</b>	<b>10.584.582 €</b>	<b>10.447.705 €</b>	<b>10.443.316 €</b>
<b>60 - Verbruikte Goederen</b>	<b>837.497 €</b>	<b>891.666 €</b>	<b>993.929 €</b>	<b>992.156 €</b>	<b>1.019.459 €</b>	<b>1.041.247 €</b>
600 - Benodigdheden voor verbruik bij klanten	304.427 €	341.986 €	387.186 €	387.186 €	396.865 €	406.787 €
601 - Benodigdheden voor verhuur aan	97.013 €	123.100 €	121.100 €	121.100 €	121.428 €	121.763 €
602 - Benodigdheden voor verkoop aan klanten	442.033 €	438.080 €	497.143 €	495.371 €	512.666 €	524.197 €
608 - Ontvangen kortingen, risto's en rabatten (-)	-5.975 €	-11.500 €	-11.500 €	-11.500 €	-11.500 €	-11.500 €
<b>61 - Diensten, leveringen en interne</b>	<b>6.588.692 €</b>	<b>10.262.108 €</b>	<b>10.063.402 €</b>	<b>9.592.425 €</b>	<b>9.428.247 €</b>	<b>9.402.070 €</b>
610 - Kosten voor onroerende goederen	1.648.614 €	2.004.683 €	2.101.919 €	2.280.665 €	2.339.295 €	2.380.405 €
611 - Energie	812.655 €	2.628.771 €	2.116.910 €	1.783.801 €	1.495.360 €	1.461.069 €
612 - Verzekeringen	106.581 €	112.266 €	114.035 €	116.688 €	119.367 €	122.103 €
613 - Technische kosten	372.421 €	423.885 €	416.414 €	380.792 €	404.974 €	398.655 €
614 - Exploiatiekosten	1.750.820 €	2.606.652 €	2.861.164 €	2.704.258 €	2.666.271 €	2.585.320 €
615 - Administratie- en kantoorkosten	1.221.416 €	1.591.390 €	1.511.599 €	1.509.004 €	1.538.667 €	1.569.534 €
616 - Erelonen en vergoedingen	655.185 €	843.778 €	941.362 €	817.218 €	864.314 €	884.984 €
617 - Uitzendkrachten en personen ter beschikking gesteld van het	21.000 €	50.684 €	0 €	0 €	0 €	0 €

Deze budgetten omvatten alle reguliere werkingsmiddelen voor de uitvoering van het beleid. Deze uitgaven omvatten GEEN investeringen.

Bij de opmaak van de budgetten vroegen we aan de diensten om per budgetlijn aan te geven of deze uitgaven elk jaar voorkwamen, alleen voorzien moeten worden in welbepaalde jaren of constant blijven voor een langere periode. Zo kwamen we bij de berekening van de ramingen tot de volgende situatie:

- De meeste werkingsuitgaven komen jaarlijks terug. Als er geen specifieke richtlijnen waren van de verantwoordelijke dienst indexeerden we deze uitgaven vanaf 2025 met 1,5% per jaar. Deze beperkte indexering houdt intrinsiek een besparing in t.o.v. de inflatiecijfers.
- Sommige werkingsuitgaven zijn wel gekend voor de volledige periode van het MJP. Dit geldt bv. voor bepaalde onderhoudskosten waarvan precies geweten is hoeveel budget we hiervoor moeten voorzien. Andere uitgaven komen slechts af en toe voor of zijn gekoppeld aan projecten die maar in enkele jaren worden voorzien. Het gaat bv. over de meerjarige culturele evenementen, de organisatie van sommige evenementen, onderhoudsuitgaven die niet elk jaar voorvallen, projectkosten die in een specifiek jaar worden gepland.
- De werkingsuitgaven kennen een dalende tendens omdat we verwachten dat de felle meeruitgaven voor energie in 2022 op termijn terug zullen dalen.

De administratie is al een tijdje gewoon om het budget zero-based op te maken. Dit betekent concreet dat elke budgetbeheerder per budgetlijn kan aangeven waarvoor het budget gebruikt zal worden. Onze budgetten zijn over het algemeen krap berekend.

## PERSONEELSUITGAVEN (AR 62)

Titelrekening 1	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>620 - Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen</b>	<b>14.865.014 €</b>	<b>16.209.630 €</b>	<b>17.876.955 €</b>	<b>18.183.073 €</b>	<b>18.318.100 €</b>	<b>18.804.241 €</b>
6200 - Bezoldiging voor politiek personeel	582.465 €	584.944 €	647.808 €	665.424 €	675.907 €	693.075 €
6201 - Bezoldiging voor statutair personeel	4.504.612 €	4.598.754 €	5.061.255 €	5.059.527 €	4.998.358 €	5.121.210 €
6202 - Bezoldiging voor contractueel personeel	4.664.991 €	5.670.827 €	6.789.391 €	7.069.179 €	7.126.644 €	7.338.037 €
6204 - Bezoldiging voor tewerkstellingsprojecten	151.960 €	278.350 €	262.146 €	262.613 €	262.794 €	263.197 €
6205 - Bezoldiging voor andere personeelsleden	91.812 €	92.543 €	104.858 €	108.031 €	109.660 €	112.952 €
6207 - Bezoldiging voor pedagogisch personeel ten laste van het bes	142.173 €	164.212 €	131.497 €	138.299 €	142.738 €	148.720 €
6208 - Bezoldiging voor pedagogisch personeel ten laste van andere	4.727.000 €	4.820.000 €	4.880.000 €	4.880.000 €	5.002.000 €	5.127.050 €
<b>621 - Werkgeversbijdragen</b>	<b>3.170.490 €</b>	<b>3.644.881 €</b>	<b>4.306.930 €</b>	<b>5.080.492 €</b>	<b>5.034.244 €</b>	<b>5.307.810 €</b>
6210 - Werkgeversbijdragen voor politiek personeel	24.570 €	33.657 €	37.230 €	38.474 €	39.050 €	40.028 €
6211 - Werkgeversbijdragen voor statutairen	1.826.907 €	1.938.133 €	2.186.378 €	2.364.655 €	2.342.579 €	2.399.977 €
6212 - Werkgeversbijdragen voor contractuelen	1.250.104 €	1.540.907 €	1.855.851 €	1.964.430 €	2.028.700 €	2.083.627 €
6214 - Werkgeversbijdragen voor tewerkstellingsprojecten	42.721 €	78.709 €	71.477 €	71.581 €	71.633 €	71.717 €
6215 - Werkgeversbijdragen voor andere personeelsleden	7.085 €	7.291 €	9.217 €	9.403 €	9.580 €	9.849 €
6217 - Werkgeversbijdragen voor pedagogisch personeel ten laste van	38.193 €	46.185 €	35.378 €	37.198 €	38.436 €	40.000 €
6219 - Responsabiliseringsbijdrage voor gepensioneerde statutairen	-19.091 €	0 €	111.400 €	594.751 €	504.266 €	662.612 €
<b>622 - Andere werkgeversbijdragen</b>	<b>179.916 €</b>	<b>253.465 €</b>	<b>243.345 €</b>	<b>255.681 €</b>	<b>263.892 €</b>	<b>272.148 €</b>
<b>623 - Andere personeelskosten</b>	<b>482.296 €</b>	<b>469.569 €</b>	<b>550.317 €</b>	<b>548.558 €</b>	<b>547.218 €</b>	<b>545.080 €</b>
<b>624 - Pensioenen mandatarissen</b>	<b>297.000 €</b>	<b>307.466 €</b>	<b>373.951 €</b>	<b>386.444 €</b>	<b>392.234 €</b>	<b>402.048 €</b>
<b>aal</b>	<b>18.994.716 €</b>	<b>20.885.011 €</b>	<b>23.351.497 €</b>	<b>24.454.247 €</b>	<b>24.555.688 €</b>	<b>25.331.327 €</b>

Het personeelsbudget valt uiteen in twee grote blokken:

- Het gesubsidieerde onderwijzend personeel voor het gemeentelijk basisonderwijs en het kunstonderwijs. De uitbetaling en de volledige loonadministratie gebeurt door de Vlaamse Gemeenschap. De stad voorziet de bezoldiging als een uitgave en een ontvangst (personeelssubsidie). Voor 2023 gaat dit over 4,88 miljoen euro. Zowel de uitgaven als de ontvangsten werden quasi niet-geïndexeerd doorgetrokken tot 2026.
- De bezoldiging voor de personeelsleden van stad en ocmw.
  - o Personeelsuitgaven van de stad in 2023: 15,4 miljoen euro
  - o Personeelsuitgaven het ocmw in 2023: 3 miljoen euro

Ook het personeelsbudget werd heel fijnmazig berekend voor de periode 2023-2026. We houden rekening met volgende parameters:

- Voor 2022 rekenden we 5 loonindexeringen in. Voor 2023 houden we rekening met 2 loonindexeringen (raming planbureau 09/2022). Vanaf 2024 voorzien we één indexatie per jaar.
- De functionele loonbaan van alle personeelsleden, zowel bestaande als nieuwe functies.
- De 2<sup>de</sup> pensioenpijler bedraagt 3% vanaf 2021.
- Een werkgeversbijdrage van 33,5% voor statutaire medewerkers in 2023 en een stijging naar 45% voor de periode 2024-2026
- Maaltijdcheques à 7,30 euro per cheque.
- Diverse personeelsstromen:
  - o Natuurlijke uitstroom door pensionering: standaard voorzien we een uitstroom op 65 jaar, behalve wanneer we concreet weten dat een medewerker vroeger op pensioen zal gaan.
  - o Nieuwe functies of vervangingen van natuurlijke uitstroom:

- Een gemiddelde anciënniteit van 10 jaar
- Aanstelling in contractueel verband
- Beperkte vervanging van natuurlijke uitstroom
  - Bepaalde activiteiten (groenonderhoud, poets) worden gedeeltelijk uitbesteed. Het personeelsbudget houdt rekening met een gedeeltelijk vervanging van dergelijke profielen.
  - In de periode 2023-2025 voorzien we een besparing op het personeelsbudget door de personeelsuitstroom gericht te vervangen. Deze oefening gebeurt via een aanpassing van het organogram waardoor deze oefening doordacht kan gebeuren. Het effect van deze oefening werd geraamd op 400K tegen 2025.

Tot slot werd ook de raming voor de responsabiliseringsbijdrage bijgewerkt naar de recentste update van de RSZ (juli 2022):

<b>Evolutie responsabiliseringsbijdrage</b>		
	<b>stad</b>	<b>ocmw</b>
2020	€ 21.956 (niet betaald, korting 2 <sup>de</sup> pensioenpijler)	€ 0
2021	€ 50.115 (niet betaald, korting 2 <sup>de</sup> pensioenpijler)	€ 0
2022	€ 111.400 (raming 09/2022)	€ 0
2023	€ 229.497 (raming 09/2022)	€ 0
2024	€ 365.254 (raming 09/2022)	€ 0
2025	€ 504.266 (raming 09/2022)	€ 0
2026	€ 662.612 (raming 09/2022)	€ 0

- ➔ We betaalden in 2020 en 2021 nog geen responsabiliseringsbijdrage omdat we een korting verkregen voor het totaal verschuldigde bedrag (wegens het hebben van een 2<sup>de</sup> pensioenpijler voor contractuele medewerkers)
- ➔ Budgettair voorzien we niet de bedragen zoals hierboven omschreven omdat we nog nooit een respo bijdragen hoefden te betalen. Voorschotten zijn pas verschuldigd op het moment dat het bestuur reeds respo bijdrage heeft betaald. Concreet betekent dit:
  - Het bedrag van 2022 zal betaald worden in 2023;
  - Het bedrag van 2023 zal betaald worden via voorschotfacturen in 2023;
  - Het bedrag van 2024 zal betaald worden via voorschotfacturen in 2024;
  - Het bedrag van 2025 zal betaald worden via voorschotfacturen in 2025;
  - Het bedrag van 2026 zal betaald worden via voorschotfacturen in 2026.

## TOEGESTANE WERKINGSSUBSIDIES EN ANDERE OPERATIONELE KOSTEN (AR 64)

Titelrekening 1	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>- Kosten</b>	<b>13.685.406 €</b>	<b>14.962.633 €</b>	<b>15.201.492 €</b>	<b>15.608.705 €</b>	<b>15.935.078 €</b>	<b>17.064.400 €</b>
<b>64 - Toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten</b>	<b>13.685.406 €</b>	<b>14.962.633 €</b>	<b>15.201.492 €</b>	<b>15.608.705 €</b>	<b>15.935.078 €</b>	<b>17.064.400 €</b>
640 - Belastingen	111.333 €	176.090 €	141.931 €	148.709 €	153.570 €	158.599 €
642 - Minderwaarde op de realisatie van operationele vorderingen	131.304 €	28.000 €	22.500 €	22.500 €	23.063 €	23.639 €
643 - Andere operationele kosten	318.304 €	498.171 €	407.306 €	407.306 €	414.739 €	422.357 €
648 - Individuele hulpverlening door het ocmw	1.736.092 €	2.071.075 €	2.131.353 €	2.141.361 €	2.183.646 €	2.226.814 €
☒ 6480 - Leefloon	1.224.699 €	1.347.624 €	1.498.455 €	1.528.364 €	1.558.947 €	1.590.141 €
☒ 6481 - Steun in speciën	450.829 €	673.491 €	573.094 €	553.193 €	563.401 €	573.842 €
☒ 6482 - Steun in natura	60.564 €	49.960 €	59.804 €	59.804 €	61.299 €	62.831 €
<b>649 - Toegestane werkingssubsidies</b>	<b>11.388.373 €</b>	<b>12.189.297 €</b>	<b>12.498.402 €</b>	<b>12.888.829 €</b>	<b>13.160.061 €</b>	<b>14.232.991 €</b>
☒ 6490 - Toegestane werkingssubsidie - zorgbedrijf Harelbeke	4.265.205 €	4.362.794 €	4.481.031 €	4.604.260 €	4.730.877 €	4.895.334 €
☒ 6491 - Toegestane werkingssubsidie - politiezone	3.752.171 €	3.857.232 €	3.965.234 €	4.159.261 €	4.273.396 €	4.997.405 €
☒ 6492 - Toegestane werkingssubsidie - hulpverleningszone	594.552 €	745.085 €	780.735 €	802.125 €	830.645 €	931.018 €
☒ 6493 - Toegestane werkingssubsidie - IMOG	1.217.613 €	1.222.733 €	1.379.369 €	1.434.544 €	1.489.961 €	1.549.002 €
☒ 6494 - Andere algemene toegestane werkingssubsidies	466.737 €	565.314 €	461.679 €	509.721 €	517.343 €	520.035 €
☒ 6496 - Subsidiereglementen - gezinnen en bedrijven	307.719 €	435.000 €	396.150 €	382.650 €	342.650 €	363.830 €
☒ 6497 - Nominatieve subsidies en samenwerkingsovereenkomsten	593.533 €	629.641 €	648.178 €	696.244 €	674.887 €	675.556 €
☒ 6498 - Subsidiereglementen - verenigingen en vzw's	190.843 €	371.498 €	386.025 €	300.024 €	300.302 €	300.810 €

We verlenen algemene werkingssubsidies aan enkele bijzondere verbonden entiteiten. De uitgaven werden voorzien zoals voorzien is door die entiteiten zelf.

### ZORGBEDRIJF HARELBEKE

De exploitatietoelage van de welzijnsvereniging wordt opgenomen door het ocmw. De exploitatietoelage bestaat uit een beleidsmatig gedeelte en een beheersmatig gedeelte. De toelage zal jaarlijks met 2,75% toenemen.

- Met de beleidsmatige toelage ondersteunt het ocmw de beleidsdoelstellingen die het Zorgbedrijf nastreeft. Het Zorgbedrijf krijgt hierbij de specifieke opdracht om de dienstverlening m.b.t. ouderenzorg op het grondgebied in te richten en verder uit te bouwen.
- Operationeel werken beide entiteiten onafhankelijk maar op sommige domeinen werken ze nauw samen. Het ocmw wil het Zorgbedrijf ook de nodige financiële ondersteuning geven voor de beheersmatige opdrachten en kent hiervoor ook een toelage toe. Voor het meerjarenplan is er ook een jaarlijkse stijging van 2,75% voorzien.

Indicatief raamden we voor 2026 een stijging van de toelage met 3,5%.

### POLITIEZONE GAVERS

De stad Harelbeke en de gemeente Deerlijk maken beiden deel uit van de politiezone Gavers. Ook met de politiezone werd een financieel meerjarenplan afgesproken die doorvertaald is naar het meerjarenplan van de stad. Hierbij stijgt de toelage jaarlijks met 2,8% (tot en met 2025). Daarnaast voorzien we vanaf 2024 zo'n 83K voor de financiering van intrestlasten in het geval de politiezone het commissariaat aankoopt.

Indicatief raamden we voor 2026 een stijging van de toelage met 15%



## HULPVERLENINGSZONE FLUVIA

Alle gemeenten van Zuid-West-Vlaanderen maken deel uit hulpverleningszone Fluvia. Ook Fluvia maakte een meerjarenplanning op en deze werd verwerkt in dit meerjarenplan.

## KERKBESTUREN

Harelbeke heeft zes kerkfabrieken op haar grondgebied. De financiële engagementen van de stad alsook de wijze van samenwerking werd opgenomen in de afsprakennota. De afsprakennota zelf werd vertaald in een meerjarenplan voor elke kerkfabriek. Deze financiële engagementen werden als volgt opgenomen in het meerjarenplan.

- Voor het boekjaar 2022 is het goedgekeurde budget van de kerkfabriek voorzien conform de budgetwijzigingen van de kerkfabrieken. Hierbij werd een éénmalige verhoging voorzien voor de energie-uitgaven 2022.
- Voor het boekjaar 2023 en volgende werd berekende exploitatietoelage van het meerjarenplan verminderd met een verwacht overschot op de jaarrekening. Kerkbesturen mogen in hun meerjarenplannen geen rekening houden met een positief budgettaire resultaat. Dit werkt overbudgettering in hand en stemt niet overeen met de praktijk.

## IMOG

De afvalintercommunale maakt een gemeentelijk budget op voor de kosten die ten laste vallen van de lokale besturen. Het budgetvoorstel 2023 viel door de gewijzigde economische omstandigheden veel slechter uit dan voorzien in het vorige MJP. O.a. de huisvuilophaling werd in 2022 veel duurder (CNG-voertuigen). In de onderstaande figuur ziet de evolutie van het 'IMOG-budget' :

	2021	2022	2023	2024	2025	2026
EXPLOITATIESALDO	-988.652 €	-1.329.356 €	-1.504.882 €	-1.298.559 €	-1.396.397 €	-1.477.027 €
> a. Ontvangsten	1.003.929 €	801.614 €	905.032 €	1.205.032 €	1.205.032 €	1.227.658 €
> b. Uitgaven	1.992.581 €	2.130.970 €	2.409.914 €	2.503.591 €	2.601.429 €	2.704.685 €

- Niet alle hierboven vermelde uitgaven staan onder de rubriek '6493'. Sommige uitgaven zijn namelijk opgenomen onder de werkingsbudgetten (vb. de huisvuilophaling).
- IMOG heeft na een intern debat het budgetvoorstel gewijzigd. Het nieuwe budgetvoorstel omvat een besparing van 2% op de normale exploitatie en een wijziging in de huisvuilophaling.
- Daarnaast zal IMOG de kosten voor de gemeenten zoveel mogelijk te proberen te beperken (max. 700K per jaar, verspreid over 2023-2025). Deze laatste kostenbeperking hebben we voorzichtigheidshalve budgettair niet doorvertaald binnen ons MJP.
- Voor de uitgaven 2024 t.e.m. 2026 houden we rekening met een jaarlijkse stijging van 4% per jaar.
- De voornaamste ontvangsten van IMOG zijn de verkoop van huisvuilzakken, de retributies op het recyclagepark EN vanaf 2024 de vergoeding van de verpakkingindustrie voor aanpak van zwerfvuil (Implementatie SUP-richtlijn). Vanaf 2024 voorzien we hiervoor 300K bijkomende ontvangsten. De overige ontvangsten houden we voorzichtigheidshalve stabiel.

Implementatie SUP-richtlijn. Waarover gaat het?

- Het gaat over een Europese richtlijn die omgezet moet worden naar Belgisch recht. De verpakkingindustrie wordt hierin verplicht om bij te dragen in de kosten voor zwerfvuil.
- De Vlaamse overheid werkt momenteel aan een decreet. Het Vlaamse decreet bepaalt de contouren van de bijdrage en op welke manier dit kan gebeuren. Men gaat ervan uit dat de industrie (via Fost Plus) zo'n 14 à 20 euro per persoon moet bijdragen.
- Mogelijks kan IMOG voor rekening van diverse gemeenten de bijdrage van de industrie claimen. De verdere uitwerking volgt in de loop van 2023.

## LEIEDAL

De gemeenten betalen een bijdrage voor de financiering van de bestuurskosten van de intercommunale. Deze bijdrage werd verhoogd naar 2,73 euro per inwoner en is voor elk jaar voorzien.

## W13

W13 is op korte termijn de motor geworden van het regionale welzijnsbeleid. Samen met verschillende ocmw's uit de regio werden projecten opgestart. W13 coördineert de diverse projecten en probeert hiervoor ook andere financieringsbronnen aan te spreken. Het ocmw is toegetreden tot de volgende projecten: Foodact, Woonclub, Solentra, regionaal crisisnetwerk en Kracht wonen.

Naast de projectfinanciering betaalt elk ocmw een basisbijdrage van 1,079 euro per inwoner. Het Zorgbedrijf Harelbeke neemt hiervan 0,43 euro per inwoner ten laste.

## SPECIFIEKE TOEGESTANE WERKINGSSUBSIDIES

In het verlengde van het beleid kent de stad veel specifieke subsidies toe. De toegestane subsidies werden geraamd met vaste bedragen. Bij specifieke projecten werd uiteraard rekening houden met de specifieke timing en het specifieke bedrag.

## INDIVIDUELE HULPVERLENING DOOR HET OCMW

De evolutie van aanvragen tot leefloon en aanvullende steun laten zich moeilijk voorspellen. De evoluties hangen in grote mate van de tendensen binnen de samenleving en het socio-economisch beleid af. Momenteel is een stijgende tendens merkbaar in het gebruik van de kredieten, o.a. door de coronacrisis.

Het budget voor leefloon en aanvullende werden aangepast ifv het huidige geraamde verbruik van 2022 en ook hier werden de ramingen doorgetrokken naar 2023-2026.

De onverwachte overschrijdingen van de spilindex werd niet meegenomen in deze meerjarenplanaanpassing. Logischerwijze deden we dit ook niet bij de ontvangsten (recuperatie leefloon bij de POD Maatschappelijke Integratie).

## FINANCIËLE KOSTEN (AR 65)

Titelrekening 1	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>6 - Kosten</b>	<b>254.484 €</b>	<b>226.064 €</b>	<b>241.484 €</b>	<b>413.486 €</b>	<b>609.891 €</b>	<b>762.107 €</b>
<b>65 - Financiële kosten</b>	<b>254.484 €</b>	<b>226.064 €</b>	<b>241.484 €</b>	<b>413.486 €</b>	<b>609.891 €</b>	<b>762.107 €</b>
☐ 650 - Kosten van schulden	249.022 €	218.664 €	235.134 €	407.136 €	603.397 €	755.466 €
☐ 657 - Diverse financiële kosten	832 €	1.150 €	600 €	600 €	600 €	600 €
☐ 658 - Bankkosten	4.629 €	6.250 €	5.750 €	5.750 €	5.894 €	6.041 €

De financiële kosten zijn afhankelijk van de mate waarin er nieuwe leningen worden opgenomen. Deze ramingen werden aangepast in functie van het gewijzigd volume nieuwe kredieten EN de gewijzigde marktomstandigheden. Voor nieuwe leningen bedraagt de geraamde rentevoet, afhankelijk van de looptijd 3,5% à 3,9%.

## OPERATIONELE OPBRENGSTEN (AR 70)

Titelrekening 1	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>7 - Opbrengsten</b>	<b>2.927.646 €</b>	<b>3.091.417 €</b>	<b>3.327.326 €</b>	<b>3.358.005 €</b>	<b>3.415.121 €</b>	<b>3.482.668 €</b>
<b>70 - Opbrengsten uit de werking</b>	<b>2.927.646 €</b>	<b>3.091.417 €</b>	<b>3.327.326 €</b>	<b>3.358.005 €</b>	<b>3.415.121 €</b>	<b>3.482.668 €</b>
700 - Dienstprestaties	874.833 €	949.682 €	1.003.369 €	1.042.783 €	1.061.011 €	1.080.997 €
701 - Toegangsgelden	506.942 €	685.063 €	732.431 €	730.383 €	752.824 €	763.620 €
702 - Directe verkopen	1.265.217 €	1.139.769 €	1.257.667 €	1.250.380 €	1.260.467 €	1.290.717 €
703 - Opbrengsten uit onroerende goederen	280.654 €	316.903 €	333.860 €	334.460 €	340.818 €	347.335 €

Het aandeel van de operationele opbrengsten in de totale ontvangsten is vrij laag. De operationele opbrengsten zijn gebaseerd op het algemene retributiereglement. Daarnaast maken ook de opbrengsten uit de huisvuilzakken er deel van uit.

In tegenstelling tot bij de werkingmiddelen worden de meeste operationele opbrengsten niet geïndexeerd geraamd voor de jaren 2023-2026. Dit komt omdat de meeste opbrengsten gelinkt zijn aan constante tarieven. De grootste schommelingen zitten bij:

- Verkoop huisvuilzakken: raming 2023 werd sterk verhoogd i.f.v. raming IMOG voor de volgende jaren werd de opbrengst constant gehouden (dus geen verdere stijging verwacht)
- Onder toegangsgelden: verkoop van tickets voor cultuurvoorstellingen voor rekening van derden vanaf 2022 (120K per jaar)
- Verkoop van schoolmaaltijden: verhoogd i.f.v. aankoop schoolmaaltijden
- Buitenschoolse kinderopvang: verhoging i.f.v. tariefaanpassing in de loop van 2023 en 2024.

## FISCALE OPBRENGSTEN (AR 73)

Titelrekening 1	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>- Opbrengsten</b>	<b>22.218.555 €</b>	<b>23.468.711 €</b>	<b>26.515.126 €</b>	<b>26.436.931 €</b>	<b>27.675.897 €</b>	<b>28.727.111 €</b>
<b>73 - Fiscale opbrengsten en boetes</b>	<b>22.218.555 €</b>	<b>23.468.711 €</b>	<b>26.515.126 €</b>	<b>26.436.931 €</b>	<b>27.675.897 €</b>	<b>28.727.111 €</b>
<b>730 - Aanvullende belastingen</b>	<b>21.362.311 €</b>	<b>22.611.982 €</b>	<b>25.678.797 €</b>	<b>25.625.602 €</b>	<b>26.884.105 €</b>	<b>27.929.720 €</b>
730000 - Aanvullende belasting op onroerende voorheffing	12.689.014 €	13.558.164 €	14.525.998 €	15.637.254 €	16.326.393 €	16.969.098 €
730100 - Aanvullende belasting op personenbelasting	8.176.742 €	8.572.557 €	10.627.876 €	9.428.357 €	9.978.148 €	10.381.033 €
730200 - Aanvullende belasting op verkeersbelasting	467.480 €	478.886 €	523.422 €	558.492 €	578.039 €	578.039 €
730400 - Gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen	500 €	1.875 €	1.000 €	1.000 €	1.025 €	1.051 €
730500 - Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsru	28.576 €	500 €	500 €	500 €	500 €	500 €
<b>731/9 - Lokale Belastingen</b>	<b>856.244 €</b>	<b>856.729 €</b>	<b>836.329 €</b>	<b>811.329 €</b>	<b>791.792 €</b>	<b>797.391 €</b>

## AANVULLENDE BELASTING OP DE PERSONENBELASTING

De looninflatie heeft een positief effect op de inkomsten uit APB. Op basis van een historische analyse van de incohiering per aanslagjaar maakten we zelf een raming op voor de komende jaren:

Budgetjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Aanslagjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Inkomstenjaar	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Groei beschikbaar inkomen</b>	<b>-2,41%</b>	<b>4,21%</b>	3,00%	4,75%	10,50%	4,25%	4,00%
Inkohieringen per aanslagjaar	7.822.252	8.151.234	8.395.771	8.794.570	9.718.000	10.131.015	10.536.255
% ontvangen van het AJ	<b>44,29%</b>	<b>47,19%</b>	51,00%	75,00%	75,00%	75,00%	75,00%
% ontvangen van het AJ-1	<b>60,70%</b>	<b>55,48%</b>	52,81%	48,50%	24,50%	24,50%	24,50%
% ontvangen van het AJ-2	<b>0,26%</b>	<b>0,34%</b>	0,23%	0,00%	0,30%	0,30%	0,30%
% ontvangen van het AJ-3	<b>0,95%</b>	<b>0,06%</b>	0,10%	0,00%	0,00%	0,15%	0,20%
Ontheffingen (per begrotingsjaar)	<b>-76.452</b>	<b>-23.358</b>	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-50.000
Geraamde APB per begrotingsjaar	8.348.067	8.194.785	8.572.558	10.627.876	9.428.357	9.978.148	10.381.033
Brief (her)raming FOD	<b>8.353.093</b>	<b>8.189.492</b>	8.585.628	11.042.751	10.183.047	10.694.600	11.080.571

### → Ontvangst van de belasting:

- Vanaf aanslagjaarjaar 2023 wordt de APB toegekend in de maand dat de FOD Financiën de aanslag vestigt;
- De belastingbrief van de FOD is steeds gebaseerd op het vorige inkomstenjaar. De impact van economische groei en inflatie komt dus vertraagd binnen. Omdat de loonindexatie voor elke sector verschilt brengen we voor simulaties de indexering één jaar later in rekening op het inkomstenjaar.

### → Inkohieringsritme:

- De inkohieringen starten ten vroegste na 30 juni van elk aanslagjaar.
- De laatste jaren is de incohiering flink versneld en uit de recentste herraming blijkt dat er voor 2022 wellicht 51% van het aanslagjaar 2022 effectief in 2022 wordt ontvangen. Het resterende bedrag, zijnde de incohiering voor de maanden november en december 2022 + de incohiering in de maanden januari t.e.m. juni 2023 innen we in 2023 (ongeveer 48,50% van de inkomsten).
- Vanaf 2023 int de gemeente de ingekohierde bedragen onmiddellijk na vaststelling van de rechten. Hierdoor innen we de incohiering voor de maanden juli t.e.m. december in hetzelfde boekjaar. In 2023 innen we dus éénmalig 14 maanden i.p.v. 12 maanden. Het incohieringritme (ontvangsten in het eigen boekjaar t.o.v. het vorige boekjaar) wijzigt hierdoor gevoelig. We ramen dat we in 2023 zo'n 75% van het aanslagjaar zullen innen en 24,5% in het volgende aanslagjaar.
- In de bovenstaande tabel kan je goed zien hoe de inkomsten per aanslagjaar binnenkomen in diverse jaren. Voor het verleden staan de percentages in het vet, voor de toekomst cursief.

### → Groei belastbaar inkomen:

- We houden vooral rekening met de loonindexatie. Omdat de loonindexatie voor elke sector verschilt brengen we de indexering één jaar later in rekening op het inkomstenjaar. Vb. Aanslagjaar 2022 (inkomsten 2021) -> indexering 2020 (één overschrijding spilindex of 2%)
- De vergrijzing heeft een negatief effect op de groei van de ABP. Daarom voorzien we bovenop de loonindexering slechts een beperkte groei per inkomstenjaar (2021 (+1,00%), 2022 (+0,75%), 2023 (+0,50%) en 2024 (+0,25%). Vanaf inkomstenjaar 2025 werd geen groei bovenop inflatie meer ingerekend.

## ONROERENDE VOORHEFFING

Ook de raming op de onroerende voorheffing werd geactualiseerd in functie van hogere inflatie voor 2022 en 2023. De berekening van de prognoses voor 2022-2026 gebeurde als volgt:

- De inkohiering voor 2021 werd als basis gebruikt voor de verdere berekeningen.
- We herberekenden de verwachte opbrengst voor 2022 op basis van de huidige ontvangsten, gecombineerd met de raming van het voorschot voor 2022 op basis van de afrekening 2021.
- De groeivoet 2023-2026 werd als volgt geactualiseerd:

	2022	2023	2024	2025	2026
Inflatie (telkens van het vorige jaar)	<b>2,44%</b>	<b>9,30%</b>	6,70%	3,50%	3,00%
Natuurlijke groei	<b>-1,43%</b>	0,9%	0,9%	0,9%	0,9%
Ontheffingen	-93.113	-102.610	-110.409	-115.267	-119.762
Inkomstenderving tijdelijke vrijstelling energiezuinige woningen	-30.000	-30.000	-25.000	-25.000	-20.000

- ➔ We gebruikten de inflatiecijfers van het planbureau (oktober 2022) voor de raming 2022 t.e.m. 2024.
- ➔ Daarnaast houden we rekening met een gemiddelde stijging van het KI met 0,9%. Echter, door een sterke daling van outillage in 2022 is het belastbaar KI afgenomen met 1,43%.
- Onze raming is gebaseerd op de inkohiering van het recentste aanslagjaar (2021). Omdat het inkohierde bedrag nog niet volledi werd geïnd houden we rekening met een 'niet-geïnd' gedeelte van 0,7%. Dit stemt overeen met de prestaties uit het recente verleden.
- Daarnaast zijn er een groeiend aantal energiezuinige woningen die een tijdelijke vermindering/vrijstelling op OV ontvangen. Dit heeft de komende jaren ook nog impact.

## AANVULLENDE VERKEERSBELASTING

Hierop heeft de gemeente geen impact.

De ramingen werden geïndexeerd voor de periode 2022 t.e.m. 2025 conform de inflatiecijfers van het planbureau (oktober 2022). De basis voor indexering zijn de ontvangsten van 2021. Voor 2026 werd er niet geïndexeerd omdat het aantal elektrische voertuigen (vrijgesteld van verkeersbelasting) wellicht zal wegen op het rendement van de belasting.

## LOKALE BELASTINGEN

De belastingreglementen bleven gelijk geraamd t.o.v. het vorige MJP.

## SUBSIDIES EN ANDERE OPERATIONELE OPBRENGSTEN (AR 74)

Titelrekening 1	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>7 - Opbrengsten</b>	<b>18.628.709 €</b>	<b>19.049.682 €</b>	<b>19.894.731 €</b>	<b>20.355.401 €</b>	<b>20.762.926 €</b>	<b>20.850.862 €</b>
<b>74 - Subsidies en andere operationele opbrengsten</b>	<b>18.628.709 €</b>	<b>19.049.682 €</b>	<b>19.894.731 €</b>	<b>20.355.401 €</b>	<b>20.762.926 €</b>	<b>20.850.862 €</b>
<b>740 - Werkingsubsidies</b>	<b>17.202.933 €</b>	<b>18.471.471 €</b>	<b>19.306.258 €</b>	<b>19.759.330 €</b>	<b>20.150.894 €</b>	<b>20.239.987 €</b>
7400 - Gemeentefonds	7.307.655 €	7.533.289 €	7.766.037 €	8.006.919 €	8.256.451 €	8.513.727 €
7402 - Andere algemene werkingssubsidies	1.807.671 €	2.105.884 €	2.534.146 €	2.668.915 €	2.773.300 €	2.420.633 €
7405 - Werkingsubsidies	1.449.983 €	1.278.462 €	1.331.666 €	1.644.376 €	1.687.335 €	1.721.593 €
7406 - Werkingsubsidies op leefloon en aanvullende steun	1.311.197 €	1.683.097 €	1.804.331 €	1.766.397 €	1.800.267 €	1.834.834 €
7407 - Projectsubsidies	111.470 €	474.201 €	448.210 €	250.855 €	83.051 €	66.873 €
7408 - Personeelsubsidies - onderwijzend personeel	4.727.000 €	4.820.000 €	4.880.000 €	4.880.000 €	5.002.000 €	5.127.050 €
7409 - Personeelsubsidies	487.956 €	576.539 €	541.868 €	541.868 €	548.490 €	555.277 €
744 - Inhouding pensioen mandatarissen	30.250 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €
746 - Andere operationele opbrengsten	932.525 €	285.761 €	291.511 €	299.635 €	310.958 €	305.057 €
747 - Diverse operationele opbrengsten - personeel	325.017 €	141.845 €	147.831 €	147.305 €	149.090 €	150.909 €
748 - Recuperatie van individuele hulpverlening	137.985 €	115.604 €	114.131 €	114.131 €	116.984 €	119.909 €

## GEMEENTEFONDS EN ANDERE ALGEMENE WERKINGSSUBSIDIES

Titelrekening 1	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>- Opbrengsten</b>	<b>9.115.327 €</b>	<b>9.639.173 €</b>	<b>10.300.184 €</b>	<b>10.675.834 €</b>	<b>11.029.751 €</b>	<b>10.934.360 €</b>
<b>74 - Subsidies en andere operationele opbrengsten</b>	<b>9.115.327 €</b>	<b>9.639.173 €</b>	<b>10.300.184 €</b>	<b>10.675.834 €</b>	<b>11.029.751 €</b>	<b>10.934.360 €</b>
<b>740 - Werkingsubsidies</b>	<b>9.115.327 €</b>	<b>9.639.173 €</b>	<b>10.300.184 €</b>	<b>10.675.834 €</b>	<b>11.029.751 €</b>	<b>10.934.360 €</b>
<b>7400 - Gemeentefonds</b>	<b>7.307.655 €</b>	<b>7.533.289 €</b>	<b>7.766.037 €</b>	<b>8.006.919 €</b>	<b>8.256.451 €</b>	<b>8.513.727 €</b>
740000 - Gemeentefonds - basisdotatie	6.430.502 €	6.656.136 €	6.888.884 €	7.129.766 €	7.379.298 €	7.636.573 €
740010 - Gemeentefonds - aanvullende dotaties	877.153 €	877.153 €	877.153 €	877.153 €	877.153 €	877.153 €
<b>7402 - Andere algemene werkingssubsidies</b>	<b>1.807.671 €</b>	<b>2.105.884 €</b>	<b>2.534.146 €</b>	<b>2.668.915 €</b>	<b>2.773.300 €</b>	<b>2.420.633 €</b>
740210 - Vlaamse overheid - tussenkomst responsabiliseringsbijdrage	41.705 €	50.003 €	114.749 €	182.627 €	252.133 €	331.306 €
740220 - Vlaamse overheid - tussenkomst open ruimte	104.617 €	162.419 €	224.077 €	289.899 €	300.046 €	310.548 €
740230 - Vlaamse overheid - compensatie derving onroerende voorheffing	132.746 €	161.362 €	165.000 €	165.000 €	150.000 €	140.000 €
740240 - Vlaamse overheid - gesco-regularisatiepremie	1.317.577 €	1.317.578 €	1.317.577 €	1.317.577 €	1.317.577 €	1.317.577 €
740290 - Overige algemene werkingssubsidies	211.027 €	414.522 €	712.744 €	713.812 €	753.544 €	321.203 €

De ramingen voor het gemeentefonds en de aanvullende dotaties (eliacompensatie en gewezen sectorsubsidie) zijn niet gewijzigd.

Andere algemene werkingssubsidies:

- De Vlaamse overheid lanceerde voor de periode 2023-2025 een extra subsidie ter compensatie van de gestegen energie- en personeelskosten. LET OP: deze tussenkomst valt weg vanaf 2026.
- Tussenkomst responsabiliseringsbijdrage: aangepast i.f.v. gewijzigd betalingschema voor responsabiliseringsbijdrage.
- De compensatie voor derving onroerende voorheffing. Vlaanderen compenseert de lagere opbrengsten die we ontvangen uit de onroerende voorheffing voor woningen die een heel laag E-peil halen. Let wel, deze compensatie is tijdelijk. Binnen vijf à 10 jaar zal de compensatie wellicht opnieuw afnemen.
- De tussenkomst van Vlaanderen in het dividendverlies van Fluvius. Deze tussenkomst is tijdelijk en neemt af doorheen de tijd. Bijzonder is wel dat de berekeningswijze voor Harelbeke voordelig is. We ontvangen in 2022 en 2023 een hoge tussenkomst terwijl de dividenden voor die jaren op peil blijven. De negatieve impact is vooral voelbaar vanaf 2025-2026.

## SPECIFIEKE WERKINGSSUBSIDIES

Titelrekening 1	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>- Opbrengsten</b>	<b>8.087.606 €</b>	<b>8.832.299 €</b>	<b>9.006.075 €</b>	<b>9.083.496 €</b>	<b>9.121.143 €</b>	<b>9.305.627 €</b>
<b>74 - Subsidies en andere operationele opbrengsten</b>	<b>8.087.606 €</b>	<b>8.832.299 €</b>	<b>9.006.075 €</b>	<b>9.083.496 €</b>	<b>9.121.143 €</b>	<b>9.305.627 €</b>
<b>740 - Werkingssubsidies</b>	<b>8.087.606 €</b>	<b>8.832.299 €</b>	<b>9.006.075 €</b>	<b>9.083.496 €</b>	<b>9.121.143 €</b>	<b>9.305.627 €</b>
7405 - Werkingssubsidies	1.449.983 €	1.278.462 €	1.331.666 €	1.644.376 €	1.687.335 €	1.721.593 €
7406 - Werkingssubsidies op leefloon en aanvullende steun	1.311.197 €	1.683.097 €	1.804.331 €	1.766.397 €	1.800.267 €	1.834.834 €
7407 - Projectsubsidies	111.470 €	474.201 €	448.210 €	250.855 €	83.051 €	66.873 €
7408 - Personeelsubsidies - onderwijzend personeel	4.727.000 €	4.820.000 €	4.880.000 €	4.880.000 €	5.002.000 €	5.127.050 €
7409 - Personeelsubsidies	487.956 €	576.539 €	541.868 €	541.868 €	548.490 €	555.277 €

Voor diverse projecten ontvangt de stad of het ocmw middelen van andere entiteiten. Deze middelen worden voorzien conform de onderliggende activiteit. Sommige van de subsidies werden bij de ramingen geïndexeerd en andere niet. Eventuele indexatie hangt af van de mate waarop we verwachten dat de verkregen subsidie kan toenemen.

Ook de subsidies op individuele hulpverlening door het ocmw maakt deel uit van deze groep. Deze subsidiestromen zijn rechtstreeks gelinkt aan de uitgaven en volgen dezelfde evolutie als de uitgaven.

## FINANCIËLE OPBRENGSTEN (AR 75)

Titelrekening 1	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>7 - Opbrengsten</b>	<b>3.419.500 €</b>	<b>3.490.919 €</b>	<b>3.137.459 €</b>	<b>3.162.548 €</b>	<b>2.827.729 €</b>	<b>2.850.572 €</b>
<b>75 - Financiële opbrengsten</b>	<b>3.419.500 €</b>	<b>3.490.919 €</b>	<b>3.137.459 €</b>	<b>3.162.548 €</b>	<b>2.827.729 €</b>	<b>2.850.572 €</b>
750 - Opbrengsten uit financiële vaste activa	3.356.991 €	3.475.703 €	3.125.637 €	3.151.988 €	2.818.564 €	2.842.747 €
751 - Opbrengsten uit vlottende activa	54.553 €	8.211 €	3.804 €	3.804 €	3.804 €	3.804 €
758 - Terugvordering van financiële kosten	7.957 €	7.003 €	8.017 €	6.754 €	5.359 €	4.019 €
759 - Andere financiële opbrengsten	-1 €	2 €	2 €	2 €	2 €	2 €

Deze opbrengsten zijn voornamelijk gelinkt aan de dividenden van Fluvius west en EFIN.

- EFIN verhoogt het dividend jaarlijks met 2% EN voorziet een uitzonderlijk dividend van 704.000 euro die verspreid over 2023 en 2024 uitbetaald zal worden.
- Fluvius verlaagde z'n dividenden onder druk van de VREG.