



Gemeente en OCMW Horebeke

MEERJARENPLAN 2020-2025

Aanpassing 2024/1

Inhoudsopgave

1. <u>Wijzigingen aan de strategische nota</u>	1
2. <u>Wijzigingen aan de financiële nota</u>	
2.1 Aangepast financieel doelstellingenplan (schema M1)	4
2.2 Aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2)	10
2.3 Aangepast overzicht van de kredieten (schema M3)	14
3. <u>Wijzigingen aan de toelichting</u>	
3.1 Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	19
3.2 Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	25
3.3 Investeringsprojecten (schema T3).....	34
3.4 Evolutie van de financiële schulden (schema T4)	40
3.5 Overzicht van de financiële risico's (omschrijving + dekking)	44
3.6 Grondslagen en assumpties opmaak meerjarenplan	48
4. <u>Motivering van de wijzigingen</u>	50
5. <u>Documentatie</u>	
5.1 Meest actuele versie van de omgevingsanalyse.....	66
5.2 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met bijhorende cijfers	138
5.3 Overzicht van de toegestane werkings – en investeringssubsidies	140
5.4 Overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken	143
5.5 Overzicht verbonden entiteiten.....	146
5.6 Overzicht van de personeelsinzet waar is vanuit gegaan voor de ramingen	148
5.7 Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort van belasting die het bestuur heft.....	150
5.8 Detail van het exploitatiebudget	153
5.9 Detail van het investeringsbudget.....	167



1. Wijzigingen aan de strategische nota

De strategische nota vertrekt vanuit één doelstellingenboom die zowel de beleidsdoelstellingen van de gemeente als deze van het OCMW omvat, ook al blijven deze bestaan als aparte rechtspersonen.

Het is één geïntegreerd beleid dat vertaald werd in één doelstellingenboom, en wordt idealiter voorafgegaan door een gemeenschappelijke omgevingsanalyse en een gezamenlijk planningsproces.

In de strategische nota ligt de focus op de prioritaire acties of actieplannen en de beleidsdoelstellingen waarin deze kaderen. De nadruk ligt op "of" want een bestuur heeft de keuze om te werken met prioritaire acties of met prioritaire actieplannen. In Horebeke heeft men er voor gekozen om te werken met prioritaire actieplannen.

Het decreet schrijft voor dat naast de omschrijving van de prioritaire actieplannen (en de beleidsdoelstelling waar in ze kaderen) er ook per jaar van het meerjarenplan een overzicht moet worden gegeven van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering. Voor de niet-prioritaire actieplannen die binnen deze beleidsdoelstellingen kaderen, dient een totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven te worden weergegeven in de nota.

Aanvullend werd er voor geopteerd om in de strategische nota ook de geraamde ontvangsten en uitgaven te vermelden van de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire actieplannen kaderen en van het overig beleid (werking zonder een gekoppelde actie).

Het schematisch overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met de geraamde ontvangsten en uitgaven is terug te vinden in de documentatie bijhorend aan het meerjarenplan onder punt 5.2.



2. Wijzigingen aan de financiële nota

2.1 Aangepast financieel doelstellingenplan (schema M1)

Het financieel doelstellingenplan (schema M1) bevat per boekjaar de volgende informatie:

- de verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire actieplannen aan gekoppeld zijn.
- de verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar geen prioritaire actieplannen aan gekoppeld zijn.
- de verwachte ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor zijn geformuleerd

Er wordt telkens een onderscheid gemaakt tussen exploitatie, investeringen en financiering.

Het financieel doelstellingenplan bevat steeds geconsolideerde cijfers (gemeente en OCMW samen).

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771442

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771541

NIS-code 45062

De Algemeen Directeur : Katrien Blommaert
De Financieel Directeur : Jürgen Dejaeghere

M1 : Financieel doelstellingenplan

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2024/1/GE
Afdrukdatum : 05/11/2024
Volgnummer Budgettair Journaal : 10020651

HOREBEKE
M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling Horebeke, duurzaam en leefbaar dorp						
Exploitatie						
Uitgaven	17.449,61	48.619,19	30.864,79	21.588,29	30.200,00	28.300,00
Ontvangsten	0,00	0,00	6.795,49	9.734,03	0,00	0,00
Saldo	-17.449,61	-48.619,19	-24.069,30	-11.854,26	-30.200,00	-28.300,00
Investerings						
Uitgaven	30.933,18	51.846,92	470.332,58	816.465,25	2.550.180,00	255.500,00
Ontvangsten	95.888,18	116.482,37	120.601,19	95.888,17	245.229,17	95.888,17
Saldo	64.955,00	64.635,45	-349.731,39	-720.577,08	-2.304.950,83	-159.611,83
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Prioritaire beleidsdoelstelling Horebeke, voor jong en oud						
Exploitatie						
Uitgaven	12.750,00	12.500,00	12.500,00	44.009,28	26.522,43	27.000,00
Ontvangsten	1.961,25	0,00	0,00	0,00	2.591,08	0,00
Saldo	-10.788,75	-12.500,00	-12.500,00	-44.009,28	-23.931,35	-27.000,00
Investerings						
Uitgaven	5.878,71	0,00	138.857,01	0,00	820.000,00	621.410,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.343,20
Saldo	-5.878,71	0,00	-138.857,01	0,00	-820.000,00	-501.066,80
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	41.297,79	38.519,65	10.920,32	41.954,60	26.812,66	29.050,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-41.297,79	-38.519,65	-10.920,32	-41.954,60	-26.812,66	-29.050,00
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	8.185,14	1.819.000,00	900.000,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	710.705,90
Saldo	0,00	0,00	0,00	-8.185,14	-1.819.000,00	-189.294,10
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	1.578.039,80	1.734.806,23	2.008.208,60	1.997.282,97	1.985.133,71	2.284.157,26
Ontvangsten	2.118.531,55	2.121.864,10	2.189.420,38	2.729.191,63	2.548.533,33	2.621.004,02
Saldo	540.491,75	387.057,87	181.211,78	731.908,66	563.399,62	336.846,76
Investerings						
Uitgaven	289.807,80	36.563,72	24.594,78	81.457,80	129.352,85	76.640,59
Ontvangsten	188.242,62	7.793,72	7.793,72	7.793,72	51.936,47	7.794,00
Saldo	-101.565,18	-28.770,00	-16.801,06	-73.664,08	-77.416,38	-68.846,59
Financiering						
Uitgaven	47.191,83	13.566,48	13.737,14	13.833,12	14.318,00	14.598,00
Ontvangsten	188.601,39	18.312,96	6.249,01	7.265,67	9.801,19	9.414,19
Saldo	141.409,56	4.746,48	-7.488,13	-6.567,45	-4.516,81	-5.183,81

M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	1.649.537,20	1.834.445,07	2.062.493,71	2.104.835,14	2.068.668,80	2.368.507,26
Ontvangsten	2.120.492,80	2.121.864,10	2.196.215,87	2.738.925,66	2.551.124,41	2.621.004,02
Saldo	470.955,60	287.419,03	133.722,16	634.090,52	482.455,61	252.496,76
Investerings						
Uitgaven	326.619,69	88.410,64	633.784,37	906.108,19	5.318.532,85	1.853.550,59
Ontvangsten	284.130,80	124.276,09	128.394,91	103.681,89	297.165,64	934.731,27
Saldo	-42.488,89	35.865,45	-505.389,46	-802.426,30	-5.021.367,21	-918.819,32
Financiering						
Uitgaven	47.191,83	13.566,48	13.737,14	13.833,12	14.318,00	14.598,00
Ontvangsten	188.601,39	18.312,96	6.249,01	7.265,67	9.801,19	9.414,19
Saldo	141.409,56	4.746,48	-7.488,13	-6.567,45	-4.516,81	-5.183,81

2.2 Aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2)

De staat van het financieel evenwicht toont aan hoe het bestuur financieel in evenwicht kan blijven en bevat per boekjaar op geconsolideerde basis minstens volgende informatie:

- Raming van het beschikbare budgettaire resultaat (BBR)
- Raming van de autofinancieringsmarge (AFM)
- Raming van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge (GAFM)
- Een overzicht van het geconsolideerde financiële evenwicht

Het beschikbare budgettaire resultaat (BBR) is het verschil tussen het gecumuleerd budgettair resultaat en de onbeschikbare gelden (middelen die omwille van regelgeving of verplichtingen in het bestuur aanwezig zijn, maar niet gebruikt kunnen worden). Het beschikbare budgettaire resultaat dient jaarlijks groter te zijn dan nul. Het 'beschikbare budgettaire resultaat' is de nieuwe term voor het 'resultaat op kasbasis'.

De autofinancieringsmarge (AFM) geeft een indicatie van het structurele evenwicht. Deze autofinancieringsmarge dient positief te zijn in het laatste jaar van de financiële nota van het meerjarenplan.

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge (GAFM) is een nieuwe indicator die ingevoerd werd met het nieuwe lokaal decreet om ervoor te zorgen dat het structurele evenwicht niet beïnvloed wordt door de gekozen financieringswijze. Deze GAFM gaat na hoe realistisch de AFM is, en berekent de AFM opnieuw maar dan rekening houdende met een vast percentage van 8% van de uitstaande schuld als aflossing. Het is slechts een indicator, geen norm.

De staat van het financieel evenwicht is sterk vereenvoudigd t.o.v. vroeger, wat de leesbaarheid ten goede komt.

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771442

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771541

NIS-code 45062

De Algemeen Directeur : Katrien Blommaert
De Financieel Directeur : Jürgen Dejaeghere

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2024/1/GE
Afdrukdatum : 05/11/2024
Volgnummer Budgettair Journaal : 10020651

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettaire resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Exploitatiesaldo	470.955,60	287.419,03	133.722,16	634.090,52	482.455,61	252.496,76	419.727,09	445.055,39
a. Ontvangsten	2.120.492,80	2.121.864,10	2.196.215,87	2.738.925,66	2.551.124,41	2.621.004,02	2.660.354,11	2.726.169,62
b. Uitgaven	1.649.537,20	1.834.445,07	2.062.493,71	2.104.835,14	2.068.668,80	2.368.507,26	2.240.627,02	2.281.114,23
II. Investeringsaldo	-42.488,89	35.865,45	-505.389,46	-802.426,30	-5.021.367,21	-918.819,32	-940.088,59	-717.800,83
a. Ontvangsten	284.130,80	124.276,09	128.394,91	103.681,89	297.165,64	934.731,27	103.682,17	103.682,17
b. Uitgaven	326.619,69	88.410,64	633.784,37	906.108,19	5.318.532,85	1.853.550,59	1.043.770,76	821.483,00
III. Saldo exploitatie en investeringen	428.466,71	323.284,48	-371.667,30	-168.335,78	-4.538.911,60	-666.322,56	-520.361,50	-272.745,44
IV. Financieringssaldo	141.409,56	4.746,48	-7.488,13	-6.567,45	-4.516,81	-5.183,81	-5.555,81	294.444,19
a. Ontvangsten	188.601,39	18.312,96	6.249,01	7.265,67	9.801,19	9.414,19	9.268,19	309.268,19
b. Uitgaven	47.191,83	13.566,48	13.737,14	13.833,12	14.318,00	14.598,00	14.824,00	14.824,00
V. Budgettaire resultaat van het boekjaar	569.876,27	328.030,96	-379.155,43	-174.903,23	-4.543.428,41	-671.506,37	-525.917,31	21.698,75
VI. Gecumuleerd budgettaire resultaat vorig boekjaar	5.401.103,61	5.970.979,88	6.299.010,84	5.919.855,41	5.744.952,18	1.201.523,77	530.017,40	4.100,09
VII. Gecumuleerd budgettaire resultaat	5.970.979,88	6.299.010,84	5.919.855,41	5.744.952,18	1.201.523,77	530.017,40	4.100,09	25.798,84
VIII. Onbeschikbare gelden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
IX. Beschikbaar budgettaire resultaat	5.970.979,88	6.299.010,84	5.919.855,41	5.744.952,18	1.201.523,77	530.017,40	4.100,09	25.798,84
Autofinancieringsmarge								
I. Exploitatiesaldo	470.955,60	287.419,03	133.722,16	634.090,52	482.455,61	252.496,76	419.727,09	445.055,39
II. Netto periodieke aflossingen	1.847,98	9.566,48	9.737,14	9.833,12	10.318,00	10.598,00	10.824,00	10.824,00
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	5.847,98	13.566,48	13.737,14	13.833,12	14.318,00	14.598,00	14.824,00	14.824,00
b. Periodieke terugvordering leningen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
III. Autofinancieringsmarge	469.107,62	277.852,55	123.985,02	624.257,40	472.137,61	241.898,76	408.903,09	434.231,39
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge								
I. Autofinancieringsmarge	469.107,62	277.852,55	123.985,02	624.257,40	472.137,61	241.898,76	408.903,09	434.231,39
II. Correctie op de periodieke aflossingen	5.847,98	258,46	534,78	1.715,18	3.210,83	4.337,55	5.463,63	6.393,47
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	5.847,98	13.566,48	13.737,14	13.833,12	14.318,00	14.598,00	14.824,00	14.824,00
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	0,00	13.308,02	13.202,36	12.117,94	11.107,17	10.260,45	9.360,37	8.430,53
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	474.955,60	278.111,01	124.519,80	625.972,58	475.348,44	246.236,31	414.366,72	440.624,86
Geconsolideerd financieel evenwicht								
I. Beschikbaar budgettaire resultaat	5.970.979,88	6.299.010,84	5.919.855,41	5.744.952,18	1.201.523,77	530.017,40	4.100,09	25.798,84
- Gemeente en OCMW								
Totaal beschikbaar budgettaire resultaat	5.970.979,88	6.299.010,84	5.919.855,41	5.744.952,18	1.201.523,77	530.017,40	4.100,09	25.798,84
II. Autofinancieringsmarge	469.107,62	277.852,55	123.985,02	624.257,40	472.137,61	241.898,76	408.903,09	434.231,39
- Gemeente en OCMW								
Totale autofinancieringsmarge	469.107,62	277.852,55	123.985,02	624.257,40	472.137,61	241.898,76	408.903,09	434.231,39
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	474.955,60	278.111,01	124.519,80	625.972,58	475.348,44	246.236,31	414.366,72	440.624,86
- Gemeente en OCMW								
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	474.955,60	278.111,01	124.519,80	625.972,58	475.348,44	246.236,31	414.366,72	440.624,86

2.3 Aangepast overzicht van de kredieten (schema M3)

Het overzicht van de kredieten (schema M3) bevat de kredieten voor het huidige boekjaar en het daaropvolgende boekjaar per budgettaire entiteit. In de gemeente vertoont het dus aparte kredieten voor de gemeente en het OCMW afzonderlijk. Er wordt telkenmale een onderscheid gemaakt tussen exploitatie, investeringen en financiering.

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771442

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771541

NIS-code 45062

De Algemeen Directeur : Katrien Blommaert
De Financieel Directeur : Jürgen Dejaeghere

M3 : Kredieten

Meerjarenplan

Financiële nota Meerjarenplan 2024/1/GE
Afdrukdatum : 05/11/2024
Volgnummer Budgettair Journaal : 10020651

HOREBEKE
M3 : Kredieten

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten GEMEENTE HOREBEKE				
Exploitatie	1.921.684,20	2.452.958,23	2.211.135,00	2.523.129,23
Investerings	5.318.532,85	297.165,64	1.853.550,59	934.731,27
Financiering	14.318,00	9.801,19	14.598,00	9.414,19
Leningen en leasings	14.318,00	3.734,00	14.598,00	3.347,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	6.067,19	0,00	6.067,19
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00
Kredieten OCMW HOREBEKE				
Exploitatie	146.984,60	98.166,18	157.372,26	97.874,79
Investerings	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering	0,00	0,00	0,00	0,00
Leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige financieringstransacties	0,00	0,00	0,00	0,00



3 Wijzigingen aan de toelichting

3.1 Aangepast overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)

De functionele indeling van het T1-schema splitst de uitgaven en de ontvangsten op volgens hun herkomst of bestemming, d.w.z. volgens de verschillende functies en taken die de besturen vervullen (openbaar bestuur, vrije tijd, onderwijs,...).

Er wordt telkens een onderscheid gemaakt tussen exploitatie, investeringen en financiering.

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771442

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771541

NIS-code 45062

De Algemeen Directeur : Katrien Blommaert
De Financieel Directeur : Jürgen Dejaeghere

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan 2024/1/GE
Afdrukdatum : 05/11/2024
Volgnummer Budgettair Journaal : 10020651

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mijp 2024	Mijp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	11.618,15	10.433,68	9.614,04	25.054,97	18.222,19	18.693,68
Ontvangsten	1.879.486,54	1.921.199,20	1.988.400,86	2.541.615,29	2.382.649,50	2.464.963,87
Saldo	1.867.868,39	1.910.765,52	1.978.786,82	2.516.560,32	2.364.427,31	2.446.270,19
Investerings						
Uitgaven	0,00	18.559,82	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	95.888,18	95.888,18	95.888,17	95.888,17	95.888,17	95.888,17
Saldo	95.888,18	77.328,36	95.888,17	95.888,17	95.888,17	95.888,17
Financiering						
Uitgaven	5.847,98	13.566,48	13.737,14	13.833,12	14.318,00	14.598,00
Ontvangsten	172.198,24	12.245,77	181,82	1.198,48	3.734,00	3.347,00
Saldo	166.350,26	-1.320,71	-13.555,32	-12.634,64	-10.584,00	-11.251,00
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	899.351,84	984.974,87	1.094.321,73	1.147.546,85	1.096.563,52	1.066.250,23
Ontvangsten	14.231,00	19.814,44	29.542,23	31.466,88	31.404,15	28.497,32
Saldo	-885.120,84	-965.160,43	-1.064.779,50	-1.116.079,97	-1.065.159,37	-1.037.752,91
Investerings						
Uitgaven	14.689,25	33.581,16	38.875,41	22.267,38	1.824.000,00	955.000,00
Ontvangsten	44.142,47	0,00	0,00	0,00	44.142,47	710.705,90
Saldo	29.453,22	-33.581,16	-38.875,41	-22.267,38	-1.779.857,53	-244.294,10
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Bijstand en Zorg						
Exploitatie						
Uitgaven	155.523,24	118.561,32	151.444,40	131.232,48	154.007,11	170.813,48
Ontvangsten	48.264,37	43.764,43	76.859,91	56.110,58	45.065,87	45.800,87
Saldo	-107.258,87	-74.796,89	-74.584,49	-75.121,90	-108.941,24	-125.012,61
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	9.853,27	136.350,23	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	-9.853,27	-136.350,23	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Omgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	283.485,70	313.605,54	382.811,55	348.994,07	424.163,33	443.595,37
Ontvangsten	134.891,92	132.079,39	101.412,87	109.732,91	92.004,89	81.741,96
Saldo	-148.593,78	-181.526,15	-281.398,68	-239.261,16	-332.158,44	-361.853,41
Investerings						
Uitgaven	281.990,28	18.125,90	433.630,10	619.015,68	2.549.026,78	203.847,00
Ontvangsten	128.606,15	28.387,91	32.506,74	7.793,72	157.135,00	7.794,00
Saldo	-153.384,13	10.262,01	-401.123,36	-611.221,96	-2.391.891,78	-196.053,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
Saldo	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Veiligheid						
Exploitatie						
Uitgaven	229.968,27	279.819,07	307.518,29	310.247,72	245.749,00	536.976,95
Ontvangsten	43.083,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-186.884,42	-279.819,07	-307.518,29	-310.247,72	-245.749,00	-536.976,95
Investerings						
Uitgaven	-4.005,72	0,00	0,00	75.634,20	71.233,41	66.293,59
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	4.005,72	0,00	0,00	-75.634,20	-71.233,41	-66.293,59
Financiering						
Uitgaven	41.343,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	12.403,15	2.067,19	2.067,19	2.067,19	2.067,19	2.067,19
Saldo	-28.940,70	2.067,19	2.067,19	2.067,19	2.067,19	2.067,19
Vrije tijd en Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	69.590,00	127.050,59	116.783,70	141.759,05	129.963,65	132.177,55
Ontvangsten	535,12	5.006,64	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	-69.054,88	-122.043,95	-116.783,70	-141.759,05	-129.963,65	-132.177,55
Investerings						
Uitgaven	33.945,88	18.143,76	151.425,59	52.840,70	874.272,66	628.410,00
Ontvangsten	15.494,00	0,00	0,00	0,00	0,00	120.343,20
Saldo	-18.451,88	-18.143,76	-151.425,59	-52.840,70	-874.272,66	-508.066,80
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

3.2 Aangepast overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)

De economische indeling volgens het T2-schema geeft een beeld van de diverse soorten uitgaven en ontvangsten. In vergelijking met de functionele indeling van het T1-schema geeft het T2-schema duiding over de aard van de uitgaven of ontvangsten (bijvoorbeeld opbrengsten uit werking, fiscale ontvangsten, ...), alsook over de voornaamste begunstigden of bijdragende sectoren (bijvoorbeeld, subsidies vanuit de federale overheid, of vanuit de provincie of vanuit de gemeente).

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771442

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771541

NIS-code 45062

De Algemeen Directeur : Katrien Blommaert
De Financieel Directeur : Jürgen Dejaeghere

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan 2024/1/GE
Afdrukdatum : 05/11/2024
Volgnummer Budgettair Journaal : 10020651

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Exploitatiefuitgaven	1.649.339,78	1.834.265,28	2.062.168,17	2.104.465,42	2.068.180,80	2.367.900,26	2.239.829,02	2.270.379,91
A. Operationele uitgaven	357.914,75	438.627,19	456.936,62	442.949,24	536.695,56	527.176,68	524.901,69	528.874,35
1. Goederen en diensten	834.625,92	883.635,91	1.028.505,78	1.069.893,59	1.034.746,38	1.038.762,66	1.042.373,45	1.069.794,15
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	139.190,87	142.104,79	155.380,16	162.254,44	168.948,53	172.446,17	177.101,00	181.892,28
a. Politiek personeel	488.544,34	494.621,21	648.396,88	669.295,38	612.715,07	603.548,52	595.901,78	613.847,20
b. Vastbenoemd niet-ondervijzend personeel	131.351,97	153.695,17	121.299,87	131.057,36	140.105,78	145.725,55	150.100,00	154.604,00
c. Niet-vastbenoemd niet-ondervijzend personeel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Ondervijzend personeel ten laste van andere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Ondervijzend personeel ten laste van andere overheden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
f. Andere personeelskosten	10.565,94	29.049,84	34.746,58	33.824,01	35.612,22	37.867,42	38.043,10	38.223,10
g. Pensioenen	64.972,80	64.164,90	68.682,29	73.462,40	77.364,78	79.175,00	81.227,57	81.227,57
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	30.402,33	27.620,28	46.307,99	30.920,73	31.624,57	32.750,00	32.750,00	32.750,00
4. Toegestane werkingssubsidies	422.972,20	481.814,66	528.572,09	547.976,16	456.505,09	760.850,92	631.423,88	631.161,41
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	163.317,83	209.590,55	235.668,88	235.904,56	164.451,00	451.699,95	321.320,91	319.268,44
- aan de hulpverleningszone	63.672,00	66.028,00	68.470,67	72.237,00	80.183,00	81.587,00	83.219,00	84.883,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	12,56	1.849,86	8.962,18	6.568,50	16.019,42	17.678,42	17.798,42	17.924,42
- aan besturen van de eredienst	32.360,00	34.454,67	38.729,98	39.939,00	28.598,03	37.412,55	36.612,55	36.612,55
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigen	163.609,81	169.891,58	176.740,38	193.327,10	167.253,64	172.473,00	172.473,00	172.473,00
5. Andere operationele uitgaven	3.424,58	2.567,24	1.845,69	12.725,70	8.609,20	8.360,00	8.380,00	7.800,00
B. Financiële uitgaven	197,42	179,79	325,54	369,72	488,00	607,00	798,00	10.734,32
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	191,42	169,59	193,80	369,72	323,00	442,00	633,00	10.579,32
- aan financiële instellingen	191,42	169,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.946,32
- aan andere entiteiten	0,00	0,00	193,80	369,72	323,00	442,00	633,00	633,00
2. Andere financiële uitgaven	6,00	10,20	131,74	0,00	165,00	165,00	165,00	155,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

III. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mijp 2024	Mijp 2025	Mijp 2026	Mijp 2027
A. Operationele ontvangsten	2.016.698,55	2.017.780,94	2.138.376,55	2.648.443,52	2.489.245,26	2.568.309,04	2.607.659,13	2.675.474,64
1. Ontvangsten uit de werking	17.642,71	27.266,78	27.245,10	32.299,56	37.470,75	33.757,87	33.257,87	33.257,87
2. Fiscale ontvangsten en boetes	1.282.443,42	1.289.743,88	1.318.390,94	1.812.929,95	1.632.831,52	1.693.129,28	1.759.811,99	1.826.233,22
a. Aanvullende belastingen	1.273.447,29	1.217.681,69	1.245.279,14	1.742.019,97	1.548.972,65	1.610.629,28	1.678.261,99	1.744.683,22
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	378.940,43	414.506,14	418.193,43	468.769,77	501.505,00	528.128,00	549.293,00	570.913,00
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	801.995,53	768.664,75	792.454,49	1.234.777,39	1.007.988,65	1.041.961,28	1.087.652,99	1.131.717,22
- Andere aanvullende belastingen	32.511,33	34.510,80	34.631,22	38.472,71	39.479,00	40.540,00	41.316,00	42.053,00
b. Andere belastingen en boetes	68.996,13	72.062,19	73.117,80	70.910,08	83.898,87	82.500,00	81.550,00	81.550,00
3. Werkingsubsidies	644.495,79	676.165,82	744.170,25	750.192,24	767.644,86	790.674,28	763.775,56	765.102,84
a. Algemene werkingssubsidies	584.172,16	623.111,01	657.597,38	683.878,79	724.495,36	746.273,28	719.374,56	720.701,84
- Gemeentefonds	499.884,49	512.107,49	531.893,50	534.793,50	567.026,50	585.538,50	587.471,78	590.076,06
- Andere algemene werkingssubsidies	84.287,67	111.003,52	125.703,88	149.085,29	157.468,86	160.734,78	131.902,78	130.625,78
- van de federale overheid	0,00	282,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	84.287,67	110.720,90	125.703,88	149.085,29	148.468,86	151.734,78	122.902,78	121.625,78
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
b. Specifieke werkingssubsidies	60.323,63	53.054,81	86.572,87	66.313,45	43.149,50	44.401,00	44.401,00	44.401,00
- van de federale overheid	47.799,39	39.998,81	67.605,93	51.950,76	12.725,00	14.360,00	14.360,00	14.360,00
- van de Vlaamse overheid	12.524,24	7.752,32	13.110,22	12.112,69	30.040,50	30.041,00	30.041,00	30.041,00
- van de provincie	0,00	4.446,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	856,72	2.856,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	0,00	3.000,00	2.250,00	384,00	0,00	0,00	0,00
4. Recuperatie individuele hulpverlening	362,81	0,00	0,00	1.643,18	2.150,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
5. Andere operationele ontvangsten	71.753,82	24.604,46	48.570,26	51.378,59	49.148,13	49.497,61	49.563,71	49.630,71
B. Financiële ontvangsten	103.794,25	104.083,16	57.839,32	90.482,14	61.879,15	52.694,98	52.694,98	50.694,98
C. Tussenkomenst door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Exploitatiesaldo	470.955,60	287.419,03	133.722,16	634.090,52	482.455,61	252.496,76	419.727,09	445.055,39

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Investeringsuitgaven								
A. Investeringsen in financiële vaste activa	93.548,11	18.583,95	25,20	51,32	112,78	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	93.525,00	18.559,82	0,00	25,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	23,11	24,13	25,20	26,32	112,78	0,00	0,00	0,00
B. Investeringsen in materiële vaste activa	209.010,13	58.236,69	572.608,38	528.080,33	3.413.734,00	1.754.757,00	908.201,00	8.201,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	209.010,13	58.236,69	572.608,38	528.080,33	3.413.734,00	1.754.757,00	908.201,00	8.201,00
a. Terreinen en gebouwen	5.878,71	0,00	143.478,92	137.036,13	2.380.000,00	621.410,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	16.243,93	0,00	348.576,96	319.997,34	766.000,00	175.000,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	14.689,25	45.990,92	80.370,68	63.996,90	5.000,00	55.000,00	5.000,00	5.000,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	172.198,24	12.245,77	181,82	1.198,48	3.734,00	3.347,00	3.201,00	3.201,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	5.851,48	259.000,00	900.000,00	900.000,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	13.452,17	5.856,00	38.728,94	4.112,54	0,00	25.500,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	10.609,28	5.734,00	22.421,85	373.864,00	1.904.686,07	73.293,59	135.569,76	813.282,00
- aan de districten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	-4.005,72	0,00	0,00	0,00	21.527,00	13.999,59	33.275,76	241.280,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	75.634,20	49.706,41	52.294,00	52.294,00	52.294,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0,00	0,00	0,00	293.656,00	1.779.180,00	0,00	0,00	512.708,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	14.615,00	5.734,00	22.421,85	4.573,80	54.272,66	7.000,00	50.000,00	7.000,00
- aan andere begunstigten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

III. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Verkoop van financiële vaste activa	3.896,86	7.793,72	7.793,72	7.793,72	7.794,00	7.794,00	7.794,00	7.794,00
1. Extern verzelfstandigde agentenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	3.896,86	7.793,72	7.793,72	7.793,72	7.794,00	7.794,00	7.794,00	7.794,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	124.709,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	124.709,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	124.709,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	155.524,65	116.482,37	120.601,19	95.888,17	289.371,64	926.937,27	95.888,17	95.888,17
- van de federale overheid	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de Vlaamse overheid	155.524,65	116.482,37	120.601,19	95.888,17	289.371,64	926.937,27	95.888,17	95.888,17
- van de provincie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van de gemeente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van het OCMW	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- van andere entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Investeringsaldo	-42.488,89	35.865,45	-505.389,46	-802.426,30	-5.021.367,21	-918.819,32	-940.088,59	-717.800,83
Saldo exploitatie en investeringen	428.466,71	323.284,48	-371.667,30	-168.335,78	-4.538.911,60	-666.322,56	-520.361,50	-272.745,44

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Vereffening van financiële schulden	5.847,98	13.566,48	13.737,14	13.833,12	14.318,00	14.598,00	14.824,00	14.824,00
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	5.847,98	13.566,48	13.737,14	13.833,12	14.318,00	14.598,00	14.824,00	14.824,00
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	41.343,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan welzijnsverenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere OCIMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de politiezone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan de hulpverleningszone	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan besturen van de eredienst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- aan andere begunstigten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Toegestaan betalingsuitstel	41.343,85	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsverminderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Aangaan van financiële schulden	172.198,24	12.245,77	181,82	1.198,48	3.734,00	3.347,00	3.201,00	303.201,00
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	172.198,24	0,00	0,00	1.198,48	0,00	0,00	0,00	300.000,00
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0,00	12.245,77	181,82	0,00	3.734,00	3.347,00	3.201,00	3.201,00
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	16.403,15	6.067,19	6.067,19	6.067,19	6.067,19	6.067,19	6.067,19	6.067,19
1. Terugvordering van toegestane leningen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
a. Periodieke terugvorderingen	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Vereffening van betalingsuitstel	12.403,15	2.067,19	2.067,19	2.067,19	2.067,19	2.067,19	2.067,19	2.067,19
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Kapitaalsvermeerderingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
III. Financieringssaldo	141.409,56	4.746,48	-7.488,13	-6.567,45	-4.516,81	-5.183,81	-5.555,81	294.444,19
Budgetfair resultaat van het boekjaar	569.876,27	328.030,96	-379.155,43	-174.903,23	-4.543.428,41	-671.506,37	-525.917,31	21.698,75

3.3 Investeringsprojecten (schema T3)

De vroegere investeringsenveloppes zijn vervangen door investeringsprojecten. Deze moeten de raadsleden een totaalbeeld geven van de geplande en uitgevoerde investeringsontvangsten en –uitgaven voor de prioritaire actieplannen. Als de raad een actieplan als prioritair definieert en dit actieplan bevat investeringsuitgaven- of ontvangsten, dan moet er een afzonderlijk investeringsproject voor dit prioritaire actieplan worden aangemaakt.

Daarnaast werd ervoor geopteerd om alle andere investeringsontvangsten- en uitgaven (die niet aan een prioritaire actieplannen zijn gekoppeld) op te nemen in één groot investeringsproject.

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771442

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771541

NIS-code 45062

De Algemeen Directeur : Katrien Blommaert
De Financieel Directeur : Jürgen Dejaeghere

T3 : Investeringsproject

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan 2024/1/GE
Afdrukdatum : 05/11/2024
Volgnummer Budgettair Journaal : 10020651

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investerings in materiële vaste activa	0,00	136.350,23	0,00	0,00	0,00	136.350,23
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	136.350,23	0,00	0,00	0,00	136.350,23
a. Terreinen en gebouwen	0,00	136.350,23	0,00	0,00	0,00	136.350,23
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investerings in materiële vaste activa	0,00	344.263,85	0,00	335.000,00	0,00	679.263,85
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	344.263,85	0,00	335.000,00	0,00	679.263,85
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	344.263,85	0,00	335.000,00	0,00	679.263,85
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	36.184,72	0,00	25.500,00	0,00	61.684,72
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0,00	45.307,21	0,00	0,00	0,00	45.307,21

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa						
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Investerings in materiële vaste activa	0,00	134.882,45	0,00	1.441.410,00	0,00	1.576.292,45
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	134.882,45	0,00	1.441.410,00	0,00	1.576.292,45
a. Terreinen en gebouwen	0,00	134.882,45	0,00	1.441.410,00	0,00	1.576.292,45
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Investerings in immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Toegestane investeringssubsidies	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. OCMW-verenigingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Andere financiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Verkoop van materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Terreinen en gebouwen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Wegen en andere infrastructuur	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
c. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
d. Leasing en soortgelijke rechten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
e. Erfgoed	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Andere materiële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
a. Onroerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
b. Roerende goederen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0,00	0,00	0,00	120.343,20	0,00	120.343,20

3.4 Evolutie van de financiële schulden (schema T4) & van de toegestane leningen

Het schema T4 geeft een beeld van de totale geraamde openstaande schuld op het einde van ieder boekjaar van het meerjarenplan.

Deze totale openstaande schuld wordt als basis genomen voor de berekening van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge in schema M2. Om de gecorrigeerde autofinancieringsmarge te berekenen, vertrekt men van de openstaande financiële schuld in het begin van ieder boekjaar. Men neemt hiervan 8% en dit bedrag wordt dan vergeleken met de geraamde aflossingen van dat boekjaar. Indien de gecorrigeerde autofinancieringsmarge groter is dan de geraamde aflossingen, dan wordt het verschil toegevoegd aan de autofinancieringsmarge. Indien de gecorrigeerde autofinancieringsmarge kleiner is dan de geraamde aflossing, dan wordt het verschil afgetrokken van de autofinancieringsmarge. Voortaan worden dus besturen die te veel leningen opnemen zonder voldoende aflossingen te doen, afgestraft in de berekening van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

Om de totale openstaande schuld van ieder boekjaar te berekenen wordt er rekening gehouden met:

- de openstaande schulden per één januari van ieder boekjaar
- de geraamde nieuwe leningen die aangegaan worden gedurende ieder boekjaar van het meerjarenplan
- een inschatting van de aflossingen die zullen gedaan worden gedurende ieder boekjaar en een inschatting van de aflossingen die in het daaropvolgende jaar zullen gedaan worden.

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771442

HOREBEKE
Kerkplein 3
KBO: 0216771541

NIS-code 45062

De Algemeen Directeur : Katrien Blommaert
De Financieel Directeur : Jürgen Dejaeghere

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan

Toelichting Meerjarenplan 2024/1/GE
Afdrukdatum : 05/11/2024
Volgnummer Budgettair Journaal : 10020651

T4 : Evolutie van de financiële schulden

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
Financiële schulden op 31 december								
A. Financiële schulden op lange termijn	160.502,28	151.881,97	137.716,46	124.850,39	113.657,59	102.180,59	90.557,59	378.934,59
1. Financiële schulden op 1 januari	0,00	160.502,28	151.881,97	137.716,46	124.850,39	113.657,59	102.180,59	90.557,59
2. Nieuwe leningen	172.198,24	12.245,77	181,82	1.198,48	3.734,00	3.347,00	3.201,00	303.201,00
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-11.695,96	-20.866,08	-14.347,33	-14.064,55	-14.598,00	-14.824,00	-14.824,00	-14.824,00
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	-328,80	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	5.847,98	13.147,58	13.757,77	13.989,20	14.598,00	14.824,00	14.824,00	14.824,00
1. Financiële schulden op 1 januari	0,00	5.847,98	13.147,58	13.757,77	13.989,20	14.598,00	14.824,00	14.824,00
2. Aflossingen	-5.847,98	-13.566,48	-13.737,14	-13.833,12	-14.318,00	-14.598,00	-14.824,00	-14.824,00
3. Overboekingen	11.695,96	20.866,08	14.347,33	14.064,55	14.598,00	14.824,00	14.824,00	14.824,00
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	328,80	0,00	0,00	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	166.350,26	165.029,55	151.474,23	138.839,59	128.255,59	117.004,59	105.381,59	393.758,59

3.5 Overzicht van de financiële risico's (omschrijving + indekking)

Conform de regelgeving dienen de raadsleden geïnformeerd te worden over de financiële risico's die een belangrijke impact kunnen hebben op de financiële situatie van het bestuur indien ze zich zouden voltrekken. Het is de bedoeling dat er een concreet overzicht gegeven wordt van de financiële risico's die het bestuur mogelijks kan lopen, alsook welke budgettaire impact deze risico's mogelijks zouden kunnen hebben en hoe het bestuur de risico's geheel of gedeeltelijk kan afdekken.

De regelgeving geeft geen definitie over de term 'financieel risico' en bevat dus ook geen exhaustieve lijst van elementen die de besturen onder hun financiële risico's moeten opnemen. De website van Binnenland Vlaanderen geeft evenwel een aantal rubrieken weer die als houvast kunnen dienen bij het formuleren van de financiële risico's.

Voor de gemeente Horebeke kunnen de financiële risico's als volgt worden voorgesteld:

Risico's inzake schuldbeheer:

Gezien het feit dat bij de opmaak van het meerjarenplan zowel de gemeente als het OCMW schuldenvrij zijn, maakt dat op het vlak van schuldbeheer de financiële risico's beperkt zijn.

Naar aanleiding van de inbreng van de rioleringsinfrastructuur werd aan Farys toegestaan de tegenwaarde van de inbreng in schijven terug te betalen aan de gemeente (= toegestane lening). Wanneer Farys in gebreke zou blijven, dan is dit voor de gemeente een financieel risico.

Risico's inzake het thesauriebeheer:

De geldmiddelen van de gemeente en het OCMW zijn gecentraliseerd bij één bank, namelijk Belfius. Het gaat hier over liquide middelen en geldbeleggingen met kapitaalgarantie (TAK26) op middellange termijn (minimum 5 jaar). Het financieel risico bestaat er in wanneer Belfius in de problemen zou raken, maar aangezien op heden de Belgische overheid de hoofdaandeelhouder is van Belfius lijkt dit risico beperkt en kleiner dan bij andere banken.

Risico's inzake de ramingen van ontvangsten en uitgaven van exploitatie en investeringen:

Voor de opmaak van het meerjarenplan werd uitgegaan van een aantal veronderstellingen: economische vooruitzichten, inflatie, indexverhogingen, ontvangen ramingen van diverse overheden,...

Uiteraard zijn er heel veel externe factoren die een impact kunnen hebben op de cijfers en dit zowel in positieve als in negatieve zin. De coronapandemie in 2020 en 2021, de energiecrisis en de hoge inflatie in 2022 met daar uitvloeiend de historisch grote loonindexaties zijn daar voorbeelden van. Op vandaag zijn de cijfers een realistische inschatting.

Het is niet zo dat de gemeente of OCMW afhankelijk zijn van één of enkele grote belastingbetalers, waardoor het risico van wanbetaling op dit vlak zeer beperkt is. Een belangrijke inkomstenbron voor beide besturen is het gemeentefonds, waarvan de Vlaamse Regering heeft beslist dat de jaarlijkse indexatie van 3,5% aangehouden blijft.

Beslissingen van derden kunnen eventueel een impact hebben op de gemeentelijke financiën, we denken dan bijvoorbeeld aan de nieuwe tarificatiemethodologie van de VREG dat wordt opgelegd aan de distributienetbeheerder waardoor deze op hun beurt minder dividenden kunnen uitkeren aan de gemeenten. Ook beleidsbeslissingen van hogere overheden kunnen een impact hebben, zoals het uitdoven van de Elia-compensatie vanaf 2027.

De ramingen van ontvangsten (vb. verkopen van onroerende goederen) en uitgaven van investeringen worden steeds met zorg en naar best vermogen gemaakt, maar minderopbrengsten of meeruitgaven zijn nooit uit te sluiten.

Aangezien bij het inschatten van kredieten voorzichtigheidshalve traditioneel de ontvangsten te laag worden ingeschat en de uitgaven te hoog, is er jaarlijks een overschot op de rekening dat een groot deel van bovenstaande risico's ondervangt.

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten met verbonden partijen:

De situatie kan zich voor doen dat de gemeente of het OCMW zich borg moet stellen voor operaties die in naam van de gemeente of het OCMW worden ondernomen door intergemeentelijke samenwerkingen of verzelfstandigingen. Bij het in gebreke blijven van de intergemeentelijke samenwerking of verzelfstandiging, kan de borg die de gemeente of het OCMW heeft gesteld worden aangesproken, wat een financieel risico is.

Op dit ogenblik echter heeft noch de gemeente noch het OCMW zich borg gesteld voor dergelijke operaties.

3.6 Grondslagen en assumpties opmaak meerjarenplan

Het meerjarenplan werd op een realistische, maar voorzichtige wijze opgemaakt. Dit moet ons in staat stellen om onvoorziene zaken op te vangen en te kunnen inspelen op nieuwe opportuniteiten.

De gebruikte grondslagen en assumpties bij de opmaak van het meerjarenplan kunnen als volgt worden samengevat:

- Bij de opmaak van de aanpassing van het meerjarenplan werd er vertrokken van de ramingen van het vorige meerjarenplan en werden deze geëvalueerd ten opzichte van de reële cijfers van de afgesloten boekjaren en geboekte bedragen van het lopende boekjaar. Op basis van deze informatie kunnen eventuele tendensen, indexaties,... worden opgemerkt die leiden tot voorstellen van aanpassingen van ramingen.
- Veel ramingen worden aangeleverd door hogere overheden: ramingen aanvullende personenbelastingen, opcentiemen onroerende voorheffing, gemeentefonds,...
- Ook andere instanties leveren ramingen aan: Fluvius omtrent de te verwachten kosten en opbrengsten voor wat betreft de openbare verlichting, Farys geeft ramingen over tussenkomsten die de gemeente zal moeten doen voor het aanleggen, vernieuwen en onderhoud van het rioleringsnet, de PDOS omtrent de te verwachten responsabiliseringsbijdrage,...
- De verwachte personeelsbezetting wordt aangevuld met de inschatting van de loonindexaties voorspeld door het Federaal Planbureau om een inschatting te maken van de personeelskosten.
- De tendensen van de internationale energiemarkten worden gevolgd om de ramingen voor elektriciteit en gas bij te sturen.
- De gemeente en het OCMW Horebeke hebben momenteel geen leningen lopen. In 2027 werd een op te nemen lening geraamd. Voor de geraamde intrestaflossing werd rekening gehouden met een vaste intrestvoet van 3% (in 2027 voor 6 maanden) voor een lening met een looptijd van 20 jaar.
- Ook van de aanverwante besturen (politiezone, hulpverleningszone en kerkfabrieken) werden ramingen ontvangen voor de toekomstige jaren. Deze werden integraal overgenomen in het meerjarenplan van de gemeente en het OCMW. Wanneer er geen ramingen werden ontvangen voor 2027, werden deze zelf ingeschat om tot een realistische raming van de financiële evenwichten te komen in 2027.



4 Motivering van de wijzigingen

Zoals reeds onder punt 3.6 vermeld gebeurden de aanpassingen aan de kredieten op basis van de laatste jaarrekeningen, een recente standopgave, ontvangen ramingen, voorziene ontvangsten/uitgaven.

Het budgettair resultaat van de jaarrekening 2023 werd ingebracht in het meerjarenplan.

Enkele in het oog springende zaken in de exploitatiekredieten:

- De daling van het dividend van Gaselwest is te wijten aan een gewijzigde tariefmethodologie opgelegd door de VREG aan de distributienetbeheerders. Voor de jaren 2025-2028 kon Fluvius geen vooruitzichten geven van de te verwachten dividenden, maar werd aangeraden de verwachte dividenden te verlagen. Deze werden forfaitair met 25% verlaagd.
Dit wordt tot 2026 voor een afnemend gedeelte gecompenseerd door het Vlaams Compensatiefonds.
- Het basisgemeentefonds neemt jaarlijks 3,5% toe, met uitzondering van de Eliacompensatie die wordt gehalveerd in 2026 en stopgezet vanaf 2027.
- De grootste aanpassingen in de ramingen vloeien voort uit de vernieuwde vooruitzichten van de tussenkomst in het AquaRio-fonds die werd aangereikt door Farys. Dit fonds dient voor het aanleggen van nieuwe en het onderhoud van bestaande rioleringen.
- De Vlaamse Regering kondigde een stijging aan van het Open Ruimte-fonds. Officiële ramingen werden niet ontvangen voor het afsluiten van het ontwerp van de aanpassing van het meerjarenplan, waardoor hiermee nog geen rekening kon worden mee gehouden.

De investeringskredieten werden geëvalueerd en aangepast zowel qua bedrag als qua ingeschatte timing.

Investerings- en werkingstoelagen aan de Kerkfabrieken, politiezone en hulpverleningszone werden ingeschreven overeenkomstig de meerjarenplanning van deze entiteiten.

De aanpassingen worden in detail toegelicht in het hierna volgend overzicht.

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Rekening	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
GEEMEENTE	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	1500000	Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met voorde	Vlaams Fonds voor plattelandsinvesteringen	0	95.888	0	95.888	0	95.888	95.888	95.888
	7400000	Gemeentefonds - basisdotatie	7400100	Gemeentefonds - aanvullende dotaties	Aanvullende dotaties GF - Eliaheffing.	0	486.588	0	503.619	0	521.245	539.489	539.489
					Eliaheffing wordt in 2026 gehalveerd en niet heffen vanaf 2027	0	38.127	0	38.127	0	20.901	3.675	3.675
	7401020	Extra middelen personeel en energie			Extra middelen personeel en energie (i.e.m. 2025)	0	23.136	0	27.800	0	0	0	0
	7402015	Vlaams compensatiefonds			Vlaams compensatiefonds ten 2026 (daling dividenen)	0	8.591	0	7.378	0	3.855	0	0
	7402020	Compensatie OV energiezuinige woningen				4.750	9.000	4.750	9.000	4.750	9.000	9.000	9.000
	7402030	Subsidie open ruimte				0	68.762	0	71.168	0	73.659	76.237	76.237
	7402040	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen				0	45.389	0	45.389	0	45.389	45.389	45.389
	6139000	Administratieve kosten inning				-346	9.532	-38	10.137	101	10.581	11.009	11.009
002000	Fiscale aangelegenheden				Overeenkomstig schrijven FOD Financiën 14.10.2024 en 16.10.2024	-26.512	501.505	-34.364	528.128	-86.751	549.293	570.913	570.913
	7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing			Overeenkomstig schrijven van 17/09/2024	-28.109	1.007.989	-64.605	1.041.961	-70.200	1.087.853	1.131.717	1.131.717
	7301000	Aanvullende belasting op de personeelbelasting			Overeenkomstig schrijven FOD Financiën 14.10.2024 en 16.10.2024. In 2023 kregen de gemeenten door aanpassing federale boekhouding eenmalig 14 maanden ipv 12 maanden	-381	39.479	-594	40.540	-551	41.316	42.053	42.053
	7302000	Motorrijtuigen			Overeenkomstig schrijven van 17/09/2024	300	1.400	300	1.400	300	1.400	1.400	1.400
	7315000	Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uitrek			Vlaamse Belastingdienst	0	250	0	250	0	250	250	250
	7331400	Ontgraving				10.519	62.519	10.500	62.500	10.500	62.500	62.500	62.500
	7332200	Ditair/ophaalronde			Tariefwijziging vanaf 2023 komt tot uiting in 2024. 0.32 ipv 0.25 per kg afval	100	200	0	100	0	100	100	100
	7340100	Exploitatie hinderlijke inrichtingen				1.000	17.000	0	16.000	0	16.000	16.000	16.000
	7377000	Tweede verblijven				-16.050	6.800	-13.800	6.800	-7.050	6.600	6.600	6.600
003000	Financiële aangelegenheden				Roerende voorheffing	0	100	0	100	0	100	100	100
	6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen				-50	0	-50	0	-50	0	0	0
	6570010	Debetintresten bankrekeningen				0	50	0	50	0	50	50	50
	6570020	Verwijntresten				0	50	0	50	0	50	50	50
	6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer				0	5	0	5	0	5	5	5
	7450020	Betalingsverschillen			Leasingschuld overname + nieuwe investeringen LT	-53.500	22.000	-46.000	22.000	-23.500	22.000	22.000	22.000
004000	Transacties in verband met de openbare schuld				Lening	0	3.734	0	3.347	0	3.201	3.201	3.201
	7510020	Opbrengsten termijn- en spaarrekeningen				0	14.318	0	14.598	0	14.824	14.824	14.824
	1720000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP			Aflossing leasingschuld KT (falschr.kap./invest./cash)	0	323	0	442	0	633	633	633
	1730000	Schulden aan kredietinstellingen aangegaan door het bestuur			Financieringskosten (overname OV)	0	0	0	0	0	0	9.946	9.946
	4220000	Leasingschulden en soortgelijke schulden in het kader van PP			Lening	0	0	0	0	0	0	0	0
	6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden			Lening	0	0	0	0	0	0	0	0
	6500001	Kosten van leningen			Lening	0	0	0	0	0	0	0	0
	6400010	Onroerende voorheffing			Lening	272	272	0	0	0	0	0	0
005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel				Lening	191.819	5.593.236	-267.223	1.098.626	-1.121.880	486.617	-1.130.182	21.906
009000	Overige algemene financiering				Gecumuleerd budgetair resultaat vorig boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
010000	Bltem	Politieke organen	Rekening	Omschr. AR	-64	650	-78	650	-92	650	650	650
			6120020	Budgettijke aansprakelijkheid - lichamelijke ongevallen	0	125	0	125	0	125	125	125
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	0	4.000	500	4.500	1.000	5.000	5.000	5.000
			6140060	Communicatie- en internetkosten	0	300	0	300	0	300	300	300
			6150080	Opleidingskosten politiek personeel	0	13.500	0	13.500	0	13.500	13.500	13.500
			6151010	Representatie-, onthaal- en receptiekosten	0	2.500	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
			6200000	Nieuwjaarsreceptie.	-1.000	103.190	-2.794	105.564	-3.957	108.735	111.995	111.995
			6200000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek	0	7.805	81	8.120	84	8.363	8.614	8.614
			6200100	Vakantiegeld - politiek personeel	0	7.921	-217	7.941	-223	8.180	8.425	8.425
			6200200	Eindejaarsloot - politiek personeel	0	10.500	0	10.500	0	10.500	10.500	10.500
			6200400	Presentiegelden - politiek personeel	0	1.150	0	1.150	0	1.150	1.150	1.150
			6230020	Dienstverplaatsingen, reis- en verblijfskosten voor het pers	-70	750	-70	750	-70	750	750	750
			6232000	Arbeidsongevallenverzekering	800	77.365	313	79.175	0	81.228	81.228	81.228
			6240000	Pensioenen politiek personeel	175	7.825	997	8.800	840	8.800	8.800	8.800
			7440000	Inhouding pensioen	0	60	0	60	0	60	60	60
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	50	500	50	500	50	500	500	500
			6150060	Lidmaatschappen	0	500	0	500	0	500	500	500
			6150090	Opleidingskosten personeel	0	500	0	500	0	500	500	500
			6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd	-1.900	163.986	-4.667	167.854	-6.532	172.890	178.076	178.076
			6201100	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	4.988	17.398	129	12.911	133	13.298	13.697	13.697
011000	Secretariaat		6201200	Eindejaarsloot - vastbenoemd personeel	0	8.801	-250	8.815	-258	9.079	9.351	9.351
			6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd	-5.000	83.365	-2.398	89.502	-3.389	92.187	94.953	94.953
			6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	90	350	90	350	90	350	350	350
			6230020	Dienstverplaatsingen, reis- en verblijfskosten voor het toers	0	200	0	200	0	200	200	200
			6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	0	255	5	260	5	260	260	260
			6231010	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	-190	560	-190	560	-190	560	560	560
			6231020	Vakbondspremies	0	100	0	100	0	100	100	100
			6231030	Maaltijdcheques	-16	3.648	-16	3.648	-16	3.648	3.648	3.648
			6231035	Ecocheques	0	500	0	500	0	500	500	500
			6232000	Arbeidsongevallenverzekering	100	1.200	103	1.236	107	1.273	1.312	1.312
			6232100	Hospitalisatieverzekering - vastbenoemd personeel	-392	767	294	1.477	271	1.477	1.477	1.477
			7000000	Administratieve ontvangsten	-2.487	763	-2.750	500	-2.750	500	500	500
			7450100	Recuperatie voordeel in natura	0	216	0	216	0	216	216	216
			7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-2	497	-2	497	-2	497	497	497
			6140050	Procedure- en vervolgingskosten	0	500	0	500	0	500	500	500
			6150060	Lidmaatschappen	0	530	0	530	0	530	530	530
			6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd	-200	18.390	-498	18.636	-707	19.400	19.982	19.982
			6201100	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	0	1.393	14	1.449	15	1.492	1.537	1.537
			6201200	Eindejaarsloot - vastbenoemd personeel	0	954	-27	956	-27	985	1.014	1.014
			6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd	-600	9.309	-265	10.040	-376	10.341	10.651	10.651
			6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	0	130	0	130	0	130	130	130
011100	Fiscale en financiële diensten		7000000	Ontvangsten stedenbouwkundige inrichtingen worden op het BI 0600000 ruimtelijke planning								
			7450100	Recuperatie voordeel in natura	0	216	0	216	0	216	216	216
011100	Fiscale en financiële diensten		7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	-2	497	-2	497	-2	497	497	497
			6140050	Procedure- en vervolgingskosten	0	500	0	500	0	500	500	500
011100	Fiscale en financiële diensten		6150060	Lidmaatschappen	0	530	0	530	0	530	530	530
			6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd	-200	18.390	-498	18.636	-707	19.400	19.982	19.982
011100	Fiscale en financiële diensten		6201100	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	0	1.393	14	1.449	15	1.492	1.537	1.537
			6201200	Eindejaarsloot - vastbenoemd personeel	0	954	-27	956	-27	985	1.014	1.014
011100	Fiscale en financiële diensten		6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd	-600	9.309	-265	10.040	-376	10.341	10.651	10.651
			6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	0	130	0	130	0	130	130	130

Entiteit	Item	Omschr. Item	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
					0	50	0	50	0	50	50	50
					0	368	0	368	0	368	368	368
					0	50	0	50	0	50	50	50
					24	1477	23	150	24	155	160	160
					0	50	0	50	0	50	50	50
					0	50	0	50	0	50	50	50
					0	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
					0	0	0	0	0	0	0	0
					-10.000	0	10.000	10.000	0	0	0	0
					0	0	10.000	10.000	0	0	0	0
					-400	9.600	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
					0	1.500	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
					1.000	6.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
					-1.000	2.100	-450	2.650	-450	2.650	2.650	2.650
					-3.000	6.000	-3.000	6.000	-3.000	6.000	6.000	6.000
					-150	650	-100	700	-100	700	700	700
					0	1.200	0	1.300	0	1.400	1.400	1.400
					0	3.550	0	3.656	0	3.786	3.880	3.880
					75	2.875	75	2.875	75	2.875	2.875	2.875
					-300	500	-300	500	-300	500	500	500
					-500	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
					0	2.500	0	3.500	0	3.000	3.000	3.000
					0	5.600	0	5.600	0	5.600	5.600	5.600
					4	79	5	80	5	80	85	85
					-4.387	5.813	-4.350	6.050	-4.315	6.285	6.550	6.550
					453	1.953	500	2.000	500	2.000	2.000	2.000
					0	0	0	500	0	0	0	0
					-2.500	3.500	0	6.000	0	6.000	6.000	6.000
					-1.500	1.000	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
					150	750	150	750	150	750	750	750
					3.250	4.750	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
					0	1.600	0	1.600	0	1.600	1.600	1.600
					750	2.750	750	2.750	750	2.750	2.750	2.750

Entiteit	Bitem	Omschr. Bitem	Rekening	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
6140060		Communicatie- en internetkosten	6140060		Door na 2022 naar een andere formule over te stappen konden de kosten aanzienlijk worden verlaagd. Vanaf 2025 moet worden overgestapt op "Next Generation Firewall" wat een hogere maandelijkse kost met zich meebrengt	-3.000	9.250	-500	12.000	-750	12.000		12.000
6140100		Onderhoudscontracten kantoormaterieel	6140100			0	1.300	-100	1.200	0	1.300		1.300
6141010		Aankoop klein ICT- en softwaremateriaal	6141010		Vervanging biometrie + kaartlezer loket. Nieuwe software BBC 3.0 en overvloedigslafmrm	5.500	6.500	0	1.000	0	1.000		1.000
6141060		Onderhoudscontracten software	6141060		Nieuwe software BBC 3.0 en e-lyse in 2025	2.000	29.000	3.500	31.000	3.000	31.000		31.000
6141999		Overige kleine ICT-kosten	6141999		E-loket	0	1.000	0	1.000	0	1.000		1.000
					In 2024 voornamelijk bekabelingswerken, technische tussenkomsten, alsook het verkiefingspakket voor beide verkiefingen	2.500	6.500	1.500	5.500	1.500	5.500		5.500
6150060		Lidmaatschappen	6150060		Lidgeld VWSG, gebaseerd op inwonersaantal + jaarlijkse stijging 1%	16	2.934	15	2.965	20	2.995		3.025
6150090		Opleidingskosten personeel	6150090		Aankoop werkkladij met gemeentelogo	-500	500	0	1.000	0	1.000		1.000
6150100		Kosten werkkleding	6150100			3.500	5.000	1.000	2.500	1.000	2.500		4.000
6152010		Aankoop klein technisch materieel	6152010			0	5.000	0	5.000	0	5.000		5.000
6152020		Huur technische materieel	6152020		Huren graafmachine, aanhangwagens, tuintractor, hakselaar, rjipaten... Meer inzet elken personeel.	4.000	15.000	1.000	11.000	1.000	11.000		11.000
6152030		Onderhoud en herstelling technisch materieel	6152030			0	800	0	800	0	800		800
6159999		Overige exploitatiekosten	6159999			0	13.000	0	13.000	0	13.000		13.000
6160010		Aankoop benodigheden voor rollend materieel	6160010			0	250	0	250	0	250		250
6160030		Olle en brandstof voor rollend materieel	6160030			0	3.800	0	3.800	0	3.800		3.800
6160050		Onderhoud en herstelling van rollend materieel	6160050			0	2.000	0	2.000	0	2.000		2.000
6169999		Overige kosten rollend materieel	6169999			0	250	0	250	0	250		250
6201000		Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoe	6201000		Pensionering technisch assistent per 01.05.2025	0	46.985	-27.849	21.015	-43.339	7.480		7.702
6201100		Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	6201100		Vakantiegeld uitdiensttreding (pensionering techn.ass. per 01.05.2025)	0	3.519	1.120	4.745	-3.164	570		588
6201200		Eindejaarstoelage - vastbenoemd personeel	6201200		Pensionering technisch assistent per 01.05.2025	0	3.377	-1.963	1.515	-3.013	570		586
6202000		Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractu	6202000			-1.400	93.124	-1.277	97.028	-2.298	99.940		102.940
6202100		Vakantiegeld - contractuelen	6202100			0	7.039	211	7.462	218	7.686		7.916
6202200		Eindejaarstoelage - contractuelen	6202200			0	7.554	-1.49	7.632	-152	7.882		8.098
6211000		Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd	6211000		Pensionering technisch assistent per 01.05.2025	0	24.977	-14.876	11.100	-23.295	3.720		3.832
6212000		Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	6212000			-300	29.150	-426	30.202	-745	31.108		32.041
6222000		Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de	6222000			-100	3.238	-70	3.402	-106	3.504		3.609
6230010		Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	6230010		Fietsvergoeding	220	370	600	750	600	750		750
6231000		Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	6231000			170	700	170	700	170	700		700
6231020		Vakbondspremies	6231020			-17	253	0	250	0	250		250
6231030		Maaltijdcheques	6231030		Pensionering technisch assistent per 01.05.2025.	-1.088	6.632	-1.256	6.464	-1.256	6.464		6.464
6231035		Ecocheques	6231035			0	1.053	0	1.053	0	1.053		1.053
6232000		Arbeidsongevallenverzekering	6232000			0	3.296	0	3.395	0	3.497		3.602

Entiteit	Bitem	Omschr. Bitem	Rekening	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
013000	Administratieve dienstverlening		6232100	Hospitalisatieverzekering - vastbenoemd personeel		0	1.998	228	2.265	187	2.265	2.265	2.265
			6232110	Hospitalisatieverzekering - contractuelen		0	1.374	601	2.003	573	2.003	2.003	2.003
			7450100	Recuperatie voordeel in natura		0	108	0	108	0	108	108	108
			7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques		-148	904	-171	881	-171	881	881	881
			7479999	Overige diverse operationele opbrengsten		688	738	0	50	0	50	50	50
			8040010	Aankopen identiteitskaarten	De eerste uitgereikte elektronische kaarten kwamen in 2024 te vervallen. Hierdoor dienden heel wat kaarten te worden hernieuwd.	2.500	5.000	1.000	3.500	500	3.000	3.000	3.000
			6040020	Aankopen paspoorten (productiekosten + consulaire rechten)	De vraag naar reispaspassen blijft groot. Door de geldigheidsduur van 7 jaar wordt vermoed dat de uitgave in de volgende jaren minder hoog zal zijn.	3.500	7.500	2.000	6.000	2.000	6.000	6.000	6.000
			6040030	Aankopen rijbewijzen	De eerste uitgereikte rijbewijzen bankkaartmodel bereiken hun vervaldatum. Hierdoor worden meerdere hertoeuwingen aan de draaifabriek.	1.000	4.000	1.000	4.000	1.000	4.000	4.000	4.000
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden		0	150	0	150	0	150	150	150
			6140030	Documentatie en abonnementen		0	4.500	0	4.500	0	4.500	4.500	4.500
			6150060	Lidmaatschappen		0	75	0	75	5	80	80	80
			6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoemd personeel		-500	44.848	-384	46.778	67	49.116	50.590	50.590
			6201100	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel		0	3.402	35	3.539	36	3.645	3.827	3.827
			6201200	Eindejaarsbijslag - vastbenoemd personeel		0	3.031	-84	3.038	-87	3.129	3.225	3.225
015000	Hulp aan het buitenland		6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd personeel		-1.500	22.704	-326	24.846	-91	25.088	26.872	26.872
			6230020	Dienstverplaatsingen, reis- en verblijfskosten voor het pers		0	50	0	50	0	50	50	50
			6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst		5	130	0	130	-5	130	130	130
			6231020	Vakbondspremies		-3	47	0	50	0	50	50	50
			6231030	Maaltijdcheques		-8	1.824	-8	1.824	-8	1.824	1.824	1.824
			6231035	Ecocheques		0	250	0	250	0	250	250	250
			6232000	Arbeidsongevalverzekering		41	351	42	362	42	372	383	383
			6232100	Hospitalisatieverzekering - vastbenoemd personeel		0	181	19	183	16	183	183	183
			7000999	Andere opbrengsten uit geleverde diensten	Retributie huwelijken	0	225	0	225	0	225	225	225
			7040010	Afijte van identiteitskaarten (productiekosten)	Deel FOD BZ (door te storten) in de uitgaven vinden we dezelfde bedragen terug	2.500	5.000	1.000	3.500	500	3.000	3.000	3.000
			7040020	Afijte van paspoorten (productiekosten + consulaire rechten)	Deel FOD BZ (door te storten) in de uitgaven vinden we dezelfde bedragen terug	3.500	7.500	2.000	6.000	2.000	6.000	6.000	6.000
			7040030	Afijte van rijbewijzen (productiekosten)	Deel FOD Mobiliteit (door te storten) in de uitgaven vinden we dezelfde bedragen terug	1.000	4.000	1.000	4.000	1.000	4.000	4.000	4.000
			7450100	Recuperatie voordeel in natura		0	108	0	108	0	108	108	108
			7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques		-1	248	-1	248	-1	249	249	249
019000	Overig algemeen bestuur		6493599	Andere tussenkomsten aan bovenregeringsinstellingen en -schikkingen in investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met voor		0	2.625	0	2.625	0	2.625	2.625	2.625
			1500000	Restauratie gemeentehuis	Restauratie gemeentehuis	0	0	0	710.706	0	0	0	0
			2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	Subsidie noodwoning	0	44.142	0	0	0	0	0	0
			2220007	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	Renovatie kerkplein 1 Horebeke	0	1.350.000	0	0	0	0	0	0
			2700007	Ontwikkeling parkeerterreinen gemeentehuis	Ontwikkeling parkeerterreinen gemeentehuis	0	210.000	0	0	0	0	0	0
				Restauratie gemeentehuis	Restauratie gemeentehuis	0	259.000	0	0	0	900.000	0	0

Entiteit	Item	Omschr. Item	Rekening	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
			6110000	Elektriciteit		0	275	75	350	350	0	350	350
			6113000	Water		0	125	0	250	0	0	250	250
			6120010	Brandverzekering		6	366	0	900	0	0	900	900
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	2024 : verkiezingen	0	7.500	-500	500	-500	0	500	500
020000	Wegen		2140000	Plannen en studies	Studie N8-N454	-25.500	0	25.500	25.500	0	0	0	0
			2240007	Wegen - in aanbouw	Fonteinstraat, Kromstraat, Vrijbeke	0	60.000	0	0	0	0	0	0
					Nieuwe asfaltlaag deel Kromstraat	0	160.000	0	0	0	0	0	0
					Rokegem, Auwerikstr., Tonnestr., Korsele, A. Hansstr., K. Willemdreef	0	336.000	0	0	0	0	0	0
					Verbreden en verhardten Kulaarsweg	-175.000	0	175.000	175.000	0	0	0	0
			6103200	Onderhoud en herstellingen van wegen		1.000	6.000	1.000	6.000	1.000	6.000	6.000	6.000
			6103210	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling van wege		-10.000	10.000	0	20.000	0	20.000	20.000	20.000
			6103230	Prestaties van derden voor onderhoud van aanhorigheden van w	Voornamelijk maal- en snoelwerken	750	24.500	0	23.750	0	23.750	23.750	23.750
			6103255	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding		0	12.000	0	12.000	0	12.000	12.000	12.000
			6130030	Erelonen en vergoedingen - architecten-, ontwerp- en studieb	Alpingswerken buurtweg 39	1.228	5.228	-1.500	2.500	-1.500	2.500	2.500	2.500
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	Wegmarkeringen Sint-Kornelsplein en Kromstraat	1.900	3.400	0	1.500	0	1.500	1.500	1.500
			6152010	Aankoop klein technisch materieel		-250	500	-250	500	-250	500	500	500
			7000040	Inname openbaar domein - nutsmaatschappijen	Overeenkomstig schrijven van 08/10/2024 van Gaselwest en raming van Fayrs van 11/09/2024	-1.000	5.000	-1.000	5.000	-1.000	5.000	5.000	5.000
						0	6.347	0	6.347	0	6.347	6.347	6.347
021000	Openbaar vervoer		7450010	Schadevergoedingen	Wegeniszout	0	250	0	250	0	250	250	250
			7459999	Andere diverse operationele opbrengsten	Kapitaalsaflossing De Lijn (vervroegde terugbetaling)	85	113	-29	50	0	50	50	50
			2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)		0	0	0	0	0	0	0	0
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ee	Vervroegde terugbetaling annuïteit	305	1.905	400	2.000	400	2.000	2.000	2.000
			6490050	Toegestane werkingsubsidies aan andere overheidsinstellinge	Wegens voldoende voorraad moeten de komende jaren nog geen luteravalszakken worden aangekocht	4	9	-4	0	-2	0	0	0
			6041080	Aankopen luteravalszakken		-350	0	-350	0	0	350	0	0
030000	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval		6041081	Aankopen PMD-zakken	In 2024 worden geen PMD-zakken meer aangekocht	-2.000	0	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
			6130130	Erelonen en vergoedingen - afvalverwerking		8.400	68.400	6.400	68.400	6.400	68.400	68.400	68.400
			6140040	Frankeringskosten		0	500	0	500	0	500	500	500
			6493901	Tussenkosten IVLA		0	6.018	1.518	7.518	1.518	7.518	7.518	7.518
			7041040	Verkoop van luteravalszakken		-100	200	-100	200	-100	200	200	200
			7041050	Verkoop van PMD-zakken		550	1.650	100	1.200	100	1.200	1.200	1.200
			6130130	Erelonen en vergoedingen - afvalverwerking	Vnl.aanvoer steenpuin wegenwerken	0	650	0	650	0	650	650	650
			6159999	Overige exploitatiekosten		0	600	0	600	0	600	600	600
			6493105	Tussenkost containerpark Brakel	SWO met de gemeente Brakel recyclagepark (herziening beeldraa)	0	80.000	0	80.000	0	80.000	80.000	80.000
			7409999	Overige specifieke werkingsubsidies	Subsidie Fost Plus zwerfvuilverwijlgers	384	384	0	0	0	0	0	0
			4943008	Vorderingen wegens toegestane leningen aan IOS	FARYS Aquario(Vergoeding inbreng gebruiksrecht)	0	4.000	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
			6103310	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ri		-500	500	-500	500	-500	500	500	500
			6640050	Toegestane investeringsubsidies aan TMVW-Aquario	Tekorten investeringsfonds Aquario	659.670	1.779.180	0	0	-110.187	0	512.708	512.708
			6103500	Onderhoud i.f.v. waterbeheersing	Buizen en pootstenen	1.000	1.500	0	500	0	500	500	500
			6103510	Prestaties van derden i.f.v. waterbeheersing		-500	500	-500	500	-500	500	500	500

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Rekening	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
034000	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	6130500	Onschr. AR	Vergoeding samenwerkingsverband	Landschapspark Vlaamse Ardennen - financiering	0	5.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
034100	Erosiebestrijding	1500000		Investeringssubsidies en -schenkingen in kapitaal met voorde	Subsidie erosiebestrijding Kromstraat 11a	0	17.708	0	0	0	0	0	0
					Subsidie erosiebestrijding Rokegem 12d	0	26.633	0	0	0	0	0	0
					Subsidie herstellingswerken	0	105.000	0	0	0	0	0	0
					(erosie)Kromstraat	0	24.000	0	0	0	0	0	0
2240007	Wegen - in aanbouw				Erosiebestrijding Kromstraat 11a	0	36.000	0	0	0	0	0	0
					Erosiebestrijding Rokegem 12d	0	150.000	0	0	0	0	0	0
6138001	Vergoeding prov. erosiecoördinator				Herstellingswerken (erosie) Kromstraat	0	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
					Prestaties erosiecoördinator (in 2023 via het omgevingscontract verrekend)	-1.311	8.689	0	0	0	0	0	0
6130030	Erlonen en vergoedingen - architecten-, ontwerp- en studie				Bgconvenant klimaat en energie	0	4.000	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
6138005	Vergoeding klimaatmedewerker					0	17.000	0	17.000	0	17.000	17.000	17.000
6150015	Aankoop bomen en plantgoed					200	800	200	800	200	800	800	800
6139999	Andere erlonen en vergoedingen voor prestaties van derden				Aankoop in 2024 van 50 lokdozen + lokvolleestof ter bestrijding van de Aziatische hoornaar	578	628	0	50	0	50	50	50
6159999	Overige exploitatiekosten					0	50	0	50	0	50	50	50
6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidierendement					0	720	0	720	0	720	720	720
6493003	Regionaal landschap Vlaamse Ardennen					-16	744	0	760	0	760	760	760
6138009	Veilige huizen (casusondersteuner)				SWO veilige huizen	0	0	2.575	2.575	2.575	2.575	2.575	2.575
6490020	Toegestane werkingsubsidies aan de politieke				Overeenkomstig begroting politiekezone (fusie)	-47.863	164.451	686	319.157	66.321	321.321	319.268	319.268
6490021	Ristorio werkingsubsidie politiekezone					0	0	132.543	132.543	0	0	0	0
6640020	Toegestane investeringsubsidies aan de politiekezone				Investeringssubsidie overeenkomstig begroting politiekezone (fusie)	-10.557	21.527	4.376	14.000	23.652	33.276	241.280	241.280
4945000	Vorderingen wegens toegestaan betalingsuitlet die binnen he				Brandweerkazerne (overdracht-aandeel gemeente)	0	2.067	0	2.067	0	2.067	2.067	2.067
6490030	Toegestane werkingsubsidies aan de brandweerzone				Overeenkomstig begroting hulpverleningszone	0	80.183	-2.605	81.587	-5.111	83.219	84.883	84.883
6640030	Toegestane investeringsubsidies aan de brandweerzone				Investeringstoelage overeenkomstig begroting hulpverleningszone	-20.205	49.706	19.562	52.294	19.562	52.294	52.294	52.294
6150060	Lidmaatschappen				VZW Vetas. 0.30 EUR/lnwoner	0	840	5	845	5	845	845	845
6138004	Vergoeding provinciale gasambtenaar				Gasdossiers afrek. 2023. Door de plaatsing in 2023 van een camera thv de glasbolsite werden verschillende gasboetes opgelegd. Door bewustwording en sensibilisatie wordt ervan uitgegaan dat er een dalende trend in de overtredende huizen	360	1.350	785	1.125	345	675	675	675
047000	Dierenbescherming					1.000	6.000	0	5.000	0	5.000	5.000	5.000
048000	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)				SWO Solva - handhavingmedewerker	1.870	2.490	1.630	2.250	680	1.300	1.300	1.300
049000	Overige elementen van openbare orde en veiligheid				Door de plaatsing in 2023 van een camera thv de glasbolsite werden verschillende gasboetes opgelegd. Door bewustwording en sensibilisatie wordt ervan uitgegaan dat er een dalende trend in de overtredende huizen	0	550	0	550	0	550	550	550
						-50	200	-50	200	-50	200	200	200
						0	300	0	300	0	300	300	300
						0	65	0	65	0	65	65	65
050000	Handel en middenstand				Promotie Horebekebon	0	4.000	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
						-500	2.500	-500	2.500	-500	2.500	2.500	2.500

Entiteit	Item	Omschr. Item	Rekening	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
052000	Toerisme - Ontvangst en promotie		7000050	Verkoop geschenkenbon		-2.000	500	-2.000	500	-2.000	500	500	500
052100	Toerisme - Sectorondersteuning		6139999	Andere erlonen en vergoedingen voor prestaties van derden		0	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
053000	Land-, tuin- en bosbouw		6493000	Toerisme Vlaamse Ardennen		-34	816	0	850	0	850	850	850
059000	Overige economische zaken		6493002	Toerisme Provincie Oost-Vlaanderen		0	60	0	60	0	60	60	60
060000	Ruimtelijke planning		6150060	Lidmaatschappen	Beslaggroep Vlaamse Ardennen tot Dender	0	250	0	250	0	250	250	250
			7501050	Dividenden - Cevl	Ledencredits	93	543	100	550	100	550	550	550
			7501070	Dividenden - EthiasCo		286	286	286	286	286	286	286	286
			2140000	Plannen en studies	RUP zonevrijebedrijven	-50.000	0	0	0	0	0	0	0
			6139999	Andere erlonen en vergoedingen voor prestaties van derden		0	50	0	50	0	50	50	50
			6140030	Documentatie en abonnementen	Toegang juridische helpdesk Schultink	337	7.337	500	7.500	500	7.500	7.500	7.500
			6141060	Onderhoudscontracten software	Software omgevingsambtenaar. Er is nog geen specifieke software RO	-1.000	0	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
			6201000	Opleidingskosten personeel	Ouderschapsverlof	0	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
			6201100	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel		-3.900	55.798	360	62.445	-251	64.318	66.248	66.248
			6201200	Eindejaarstoelage - vastbenoemd personeel		0	4.465	46	4.645	48	4.785	4.928	4.928
			6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd	Ouderschapsverlof	0	3.551	11	3.668	11	3.778	3.892	3.892
			6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk		-3.700	28.136	226	33.335	-99	34.335	35.366	35.366
			6230020	Dienstverplaatsingen, reis- en verblijfskosten voor het pers	Fietsvergoeding	445	1.545	450	1.550	450	1.550	1.550	1.550
			6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst		0	150	0	150	0	150	150	150
			6231020	Vakbondspremies		5	130	5	130	5	130	130	130
			6231030	Maaltijdscheques		0	47	0	47	0	47	47	47
			6231035	Ecocheques		-192	1.640	-192	1.640	-192	1.640	1.640	1.640
			6232000	Arbeidsongevallenverzekering		-21	229	0	250	0	250	250	250
			6232100	Hospitalisatieverzekering - vastbenoemd personeel		103	471	105	485	108	500	515	515
			6493007	Intergecoro Braket-Horebeke	Bijdrage 2021 en 2022 werd in 2024 opgevraagd	0	161	19	183	16	183	183	183
			7000000	Administratieve ontvangsten	Ontvangsten stedenbouwkundige inrichtingen werden voortaan op het BI 011000 secretariaat gehoeft	2.500	5.000	0	2.500	0	2.500	2.500	2.500
061000	Gebiedsontwikkeling		7450100	Recuperatie voordeel in natura		0	108	0	108	0	108	108	108
			6130400	Werknemersinhouding maaltijdscheques	Wijziging AR. Voorheen 6493107	-26	223	-26	223	-26	223	223	223
			6150060	Ongedragcontract	Solva regulerings (vroeger Streekbeleid Z.O.Vlaanderen).	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
			6493107	Ongedragcontract		0	515	0	515	0	515	515	515
063000	Waternoering		6152030	Onderhoud en herstelling technisch materieel	Wijziging AR. 6130400	-1.500	0	-1.500	0	-1.500	0	0	0
			7450015	Structurele kostenvergoedingen	Onderhoud buitenwaterappunt	1.580	1.580	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
064000	Elektriciteitsvoorziening		7069999	Andere opbrengsten uit concessie en verleende rechten	Overeenkomstig schrijven Farys van 11.09.2024	0	35.518	0	35.518	0	35.518	35.518	35.518
			7501040	Dividenden - GaswestZefier		0	6	0	6	0	6	6	6
065000	Gasvoorziening		7501040	Dividenden - GaswestZefier	Rekening houdend met het schrijven van 31/10/2024 van Fluvis worden voorzichtigheids halve de dividenden vanaf 2025 met 25% vermindert	0	35.472	-8.868	26.604	-8.868	26.604	26.604	26.604
					Rekening houdend met het schrijven van 31/10/2024 van Fluvis worden voorzichtigheids halve de dividenden vanaf 2025 met 25% vermindert	0	1.286	-322	965	-322	965	965	965

Entiteit	Item	Omschr. Item	Rekening	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
067000	067000	Straatverlichting	2500000	Terrainen en gebouwen in leasing of op grond van een soortze	Schuld overname + nieuwe investeringen	0	3.734	0	3.347	0	3.201	3.201	3.201
			2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en so	Kapitaalvermindering	0	7.794	0	7.794	0	7.794	7.794	7.794
			6103410	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van op	Saldo expl. ko overname OV	0	2.382	0	2.013	0	1.505	1.505	1.505
			6110000	Elektriciteit	Overeenkomstig raming Vlaams Energiebedrijf	-9.500	20.500	-7.400	22.600	-7.400	22.600	22.600	22.600
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement		0	600	0	600	0	600	600	600
			1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal met vorder	Erfgedpremie Kerk Sint-Cornelius (cultuurcentrum)	-53.774	0	120.343	120.343	0	0	0	0
			2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	Omvorming kerk tot cultuurcentrum	0	250.000	541.410	541.410	0	0	0	0
			6103000	Onderhoud en herstellingen van gebouwen	Onderh. brandblussers, torenklok, nieuwe rijntesthermostaat	0	500	0	500	0	500	500	500
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ze		200	1.200	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
			6110000	Elektriciteit	Overeenkomstig raming Vlaams Energiebedrijf	-400	1.000	-200	1.200	-200	1.200	1.200	1.200
070500	070500	Gemeenschapscentrum	6112000	Aardolieproducten		-547	3.453	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
			6113000	Water		5	230	5	230	5	230	230	230
			6120010	Brandverzekering		-127	1.873	0	2.100	0	2.100	2.100	2.100
			2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	Studie nieuwbouw verenigingen	0	0	0	80.000	0	0	0	0
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement		0	3.190	0	3.190	0	3.190	3.190	3.190
			6110000	Elektriciteit	Overeenkomstig raming Vlaams Energiebedrijf	1.000	2.000	2.685	3.685	2.685	3.685	3.685	3.685
			6113000	Water		0	75	0	75	0	75	75	75
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	Voornamelijk aquarelleren gulden boek	1.500	4.000	500	3.000	500	3.000	3.000	3.000
			6151020	Relatiergeschenken en prijzen	Voornamelijk kunstwerkjes	1.000	5.000	1.000	5.000	1.000	5.000	5.000	5.000
			6152020	Huur technische materieel	Huur tent	3.000	3.500	0	500	0	500	500	500
072000	072000	Monumentenzorg	6199999	Overige exploitatiekosten	Burenfeesten	0	250	0	250	0	250	250	250
			6492030	Toelagen aan feesten, plechtigheden en vaderlandslevende ve		-200	400	0	600	0	600	600	600
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement		0	800	0	800	0	800	800	800
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden		0	500	0	500	0	500	500	500
			6150060	Lidmaatschappen		0	100	0	100	0	100	100	100
			6493803	Variant		0	625	0	625	0	625	625	625
			6150060	Lidmaatschappen		0	60	0	60	0	60	60	60
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ze	Elektrischeiswerken - aansluiten verlichting	5.600	6.600	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
			6120010	Brandverzekering	pleinen, CV en sanitaire werken	-31	444	-45	480	-75	500	520	520
			6152010	Aankoop klein technisch materieel		0	250	0	250	0	250	250	250
073900	073900	Overig kunst- en cultuurbaleid	6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement		0	2.550	0	2.550	0	2.550	2.550	2.550
			6493005	Burensportdienst Vlaamse Ardennen		0	440	0	440	0	440	440	440
			6493108	Tussenkomst gebruik zwembad Brakel	Tussenkomst gebruik zwembad Brakel	400	1.400	400	1.400	400	1.400	1.400	1.400
			2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	Vloer, dak en koepels, zonnepanelen, verwarmind. sanitair	0	570.000	0	0	0	0	0	0
			6103000	Onderhoud en herstellingen van gebouwen		0	500	0	500	0	500	500	500
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ze		0	2.000	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
074000	074000	Sportsector- en verenigingondersteuning	6150060	Lidmaatschappen		0	100	0	100	0	100	100	100
			6493803	Variant		0	625	0	625	0	625	625	625
			6150060	Lidmaatschappen		0	60	0	60	0	60	60	60
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ze	Elektrischeiswerken - aansluiten verlichting	5.600	6.600	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
			6120010	Brandverzekering	pleinen, CV en sanitaire werken	-31	444	-45	480	-75	500	520	520
			6152010	Aankoop klein technisch materieel		0	250	0	250	0	250	250	250
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement		0	2.550	0	2.550	0	2.550	2.550	2.550
			6493005	Burensportdienst Vlaamse Ardennen		0	440	0	440	0	440	440	440
			6493108	Tussenkomst gebruik zwembad Brakel	Tussenkomst gebruik zwembad Brakel	400	1.400	400	1.400	400	1.400	1.400	1.400
			2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw	Vloer, dak en koepels, zonnepanelen, verwarmind. sanitair	0	570.000	0	0	0	0	0	0
075000	075000	Jeugdsector- en verenigingondersteuning	6103000	Onderhoud en herstellingen van gebouwen		0	500	0	500	0	500	500	500
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ze		0	2.000	0	2.000	0	2.000	2.000	2.000
			6150060	Lidmaatschappen		0	100	0	100	0	100	100	100
			6493803	Variant		0	625	0	625	0	625	625	625
			6150060	Lidmaatschappen		0	60	0	60	0	60	60	60
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ze	Elektrischeiswerken - aansluiten verlichting	5.600	6.600	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
			6120010	Brandverzekering	pleinen, CV en sanitaire werken	-31	444	-45	480	-75	500	520	520
			6152010	Aankoop klein technisch materieel		0	250	0	250	0	250	250	250
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement		0	2.550	0	2.550	0	2.550	2.550	2.550
			6493005	Burensportdienst Vlaamse Ardennen		0	440	0	440	0	440	440	440
			6493108	Tussenkomst gebruik zwembad Brakel	Tussenkomst gebruik zwembad Brakel	400	1.400	400	1.400	400	1.400	1.400	1.400

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Rekening	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
			6110000	Elektriciteit	Overeenkomstig raming Vlaams Energiebedrijf	-600	2.000	-1.195	1.405	-1.195	1.405	1.405	1.405
			6111000	Gas	Nieuwe gasketel ipv stookolie	0	0	5.000	5.000	6.000	6.000	6.000	6.000
			6112000	Aardolieproducten	Overschakeling naar gas in 2025	0	6.000	-5.000	1.000	-6.000	0	0	0
			6113000	Water		35	1.255	35	1.255	35	1.255	1.255	1.255
			6120010	Brandverzekering		-32	543	-45	580	-75	600	620	620
			6138008	Vergoeding toezichter Arcadia		0	750	0	750	0	750	750	750
			6139999	Andere erlonen en vergoedingen voor prestaties van derden	Vergoeding toezichter Arcadia Voornamelijk maal-, snoeiwerken, periodieke controle 't Koekoeksnest	1.500	11.500	0	10.000	0	10.000	10.000	10.000
			6150090	Opleidingskosten personeel		-50	200	-50	200	-50	200	200	200
			6152010	Aankoop klein technisch materieel		0	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement		0	2.795	0	2.795	0	2.795	2.795	2.795
079001	Erediensten - O.-L.-Vrouw-Hemelvaart		6494050	Gemeentelijke adviesraad - jeugd		0	250	0	250	0	250	250	250
			6490041	Toegestane werkingsubsidies aan de kerkefabrieken - St-Maria	Overeenkomstig budget KF	0	21.630	0	28.800	0	28.000	28.000	28.000
			6840041	Toegestane investeringsubsidies aan het kerkefabrieken - Sin	Investeringsubsidie O.-L.-Vr.Hemelvaart	0	43.673	0	0	0	43.000	0	0
079003	Erediensten - VPKB		6490043	Toegestane werkingsubsidies aan de kerkefabrieken - VPKB	Overeenkomstig budget KF	-2.637	6.088	-12.394	7.533	-12.394	7.533	7.533	7.533
			6490044	Woonstvergoeding dominee	Vertrek dominee op 01.07.2023. Pastorij wordt momenteel verhuurd. Woonstvergoeding werd aldus geschrappt voor de komende jaren	-3.000	0	-3.000	0	-3.000	0	0	0
			6840043	Toegestane investeringsubsidies aan het kerkefabrieken - VPK	Overeenkomstig budget KF	-3.595	10.600	1.429	7.000	1.429	7.000	7.000	7.000
079004	Overig beleid inzake erediensden		6490040	Toegestane werkingsubsidies aan de kerkefabrieken - CKB	Het aandeel in de woonstvergoeding van EH Derde is weggevallen door zijn vertrek. De huurvereenkomst werd beëindigd op 30.09.2023. Er werd voor 2023 een CN ontvangen	-980	880	-780	1.080	-780	1.080	1.080	1.080
088900	Ondersteunende diensten voor het alg. onderwijsbeleid		6139999	Andere erlonen en vergoedingen voor prestaties van derden	Er wordt in 2024 geen technische academie meer georganiseerd. Daarna werd 2-jaarlijks krediet voorvrijen	-1.850	0	0	1.850	-1.850	0	1.850	1.850
			6492080	Toelagen aan het vrij onderwijs	Nominatieve subsidie kinderopvang	522	26.522	1.000	27.000	1.000	27.000	27.000	27.000
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement		0	510	0	510	0	510	510	510
091100	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap		6492060	Toelagen aan instellingen voor gehandicapten		0	300	0	300	0	300	300	300
091900	Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit		6492090	Toelagen aan instellingen voor gezinshulp		0	50	0	50	0	50	50	50
093000	Sociale huisvesting		7501030	Dividenden - Sociale Huisvestingsmaatschappij Vlaamse Ardenn		0	3	0	3	0	3	3	3
094500	Kinderopvang		6103000	Onderhoud en herstellingen van gebouwen		0	1.000	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van de		-500	1.000	-500	1.000	-500	1.000	1.000	1.000
			6110000	Elektriciteit	Overeenkomstig raming Vlaams Energiebedrijf	-400	900	-170	1.130	-170	1.130	1.130	1.130
			6112000	Aardolieproducten		0	4.000	0	4.000	0	4.000	4.000	4.000
			6113000	Water		140	590	130	580	130	580	580	580
			6120010	Brandverzekering		-32	348	-40	380	-40	420	420	420
			6140060	Communicatie- en internetkosten		75	1.175	100	1.200	100	1.200	1.200	1.200
			6141060	Onderhoudscontracten software		0	250	0	250	0	250	250	250
			6150010	Aankoop klein materieel		0	500	0	500	0	500	500	500
			6152010	Aankoop klein technisch materieel		0	125	0	125	0	125	125	125
			6159999	Overige exploitatiekosten		0	250	0	250	0	250	250	250
			6409999	Overige werkingsbelastingen		2	207	5	210	5	210	210	210

Entiteit	Item	Omschr. Bitem	Rekening	Omschr. AR	Omschrijving detaillijn	Wijziging 2024	Nieuw 2024	Wijziging 2025	Nieuw 2025	Wijziging 2026	Nieuw 2026	Wijziging 2027	Nieuw 2027
					Op basis afrekening BKO gemeente Brakel	-7.031	38.969	0	46.000	0	46.000	46.000	46.000
			6490050	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsondersteuning		0	208	0	208	0	208	208	208
			6493106	CAW Oost-Vlaanderen		0	85	0	85	0	85	85	85
			6130020	Erelonen en vergoedingen - medische dienstverleners	Samenwerkingsverband RATO (euthanasie katten)	-121	6.060	-119	6.179	-126	6.053	6.431	6.431
			6493006	Rato vzw		0	300	0	300	0	300	300	300
			6152010	Aankoop klein technisch materieel		0	850	0	850	0	850	850	850
			6152030	Onderhoud en herstelling technisch materieel	Onderhoud AED-toestellen	0	85	0	85	0	85	85	85
			6232000	Arbeidsongevallenverzekering		0	150	0	150	0	150	150	150
			6439999	Andere diverse operationele kosten		-3	1.547	0	1.550	0	1.550	1.550	1.550
			6493104	Centrum Geestelijke Gezondheidszorg		50	1.050	0	1.000	0	1.000	1.000	1.000
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden		0	250	0	250	0	250	250	250
			6159999	Overige exploitatiekosten		0	2.480	0	2.480	0	2.480	2.480	2.480
			7060010	Opbrengsten uit concessies		1	41	1	41	1	41	41	41
			7409999	Overige specifieke werkingssubsidies		250	750	250	750	250	750	750	750
			6130020	Erelonen en vergoedingen - medische dienstverleners		0	42.312	0	43.793	0	45.326	46.912	46.912
			7400000	Gemeentefonds - basisdotatie		0	2.591	0	0	0	0	0	0
			7401020	Extra middelen personeel en energie	Subsidie energiecel	2.591	600	0	600	0	600	0	0
			6400020	Roerende voorheffing		0	25	0	25	0	25	25	25
			6420000	Mindervaarde op realisatie van operationele Vorderingen		0	5	0	5	0	5	5	5
			6430010	Betalingsverschillen		0	5	0	5	0	5	5	5
			6570010	Debetintresten bankrekeningen		0	5	0	5	0	5	0	0
			6570020	Verwijltresten		0	5	0	5	0	5	0	0
			6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer		0	5	0	5	0	5	5	5
			7450020	Bezalingsverschillen		0	2.000	0	2.000	0	2.000	0	0
			7510020	Opbrengsten termijn- en spaarrekeningen		0	670	0	670	0	690	710	710
			6400010	Onroerende voorheffing		160	3.800	85	3.800	12	3.800	3.800	3.800
			7050020	Opbrengsten uit verpachting		-1	3	-3	1	1	1	1	1
			7570000	Lijfrente en eeuwige renten		0	208	0	216	0	225	235	235
			6120020	Burgerlijke aansprakelijkheid - lichamelijke ongevallen		-320	28.096	-762	28.790	-1.079	29.655	30.545	30.545
			6200000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek		0	2.129	1	2.214	-22	2.280	2.350	2.350
			6200100	Vakantiegeld - politiek personeel		0	2.409	-89	2.416	-117	2.488	2.563	2.563
			6200200	Eindefaarstoele - politiek personeel		0	6.900	0	6.900	0	6.900	6.900	6.900
			6200400	Presentiegelden - politiek personeel		0	2.107	0	2.192	-20	2.258	2.325	2.325
			7440000	Inhouding pensioen		0	250	0	250	0	250	250	250
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden		0	50	0	50	0	50	50	50
			6140999	Overige administratie- en kantoorkosten		0	1.150	0	1.200	0	1.200	1.200	1.200
			6130040	Erelonen en vergoedingen - adviesbureau's		100	1.100	50	1.100	50	1.150	1.150	1.150
			6130110	Erelonen en vergoedingen - sociaal secretariaat	Opmaak jaarrekening	-25	225	-25	225	-25	225	225	225
			6140030	Documentatie en abonnementen		0	1.970	30	2.000	70	2.040	2.080	2.080
			6141060	Onderhoudscontracten software		286	286	286	286	286	286	286	286
			7501070	Dividenden - EthiasCo		5	70	5	70	5	70	70	70
			6120020	Burgerlijke aansprakelijkheid - lichamelijke ongevallen		0	300	0	300	0	300	300	300
			6120030	Verzekering van voertuigen		0	500	0	500	0	500	500	500
			6130500	Vergoeding samenwerkingsverband		120	1.720	120	1.720	120	1.720	1.720	1.720
			6150060	Lidmaatschappen									



5 Documentatie

Bij het meerjarenplan en de aanpassing ervan hoort ook een documentatie met achtergrondinformatie. Artikel 4 van het ministerieel besluit BBC bepaalt dat de documentatie minstens de volgende elementen bevat:

- de omgevingsanalyse of, in geval van een aanpassing van het meerjarenplan, de meest actuele versie ervan;
- het overzicht van alle beleidsdoelstellingen met de bijhorende actieplannen en acties, telkens met de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven;
- een overzicht per boekjaar van de toegestane werkings- en investeringsubsidies;
- per beleidsdomein, het overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
- een overzicht van de verbonden entiteiten: dit zijn alle entiteiten waarvoor het bestuur de wettelijke, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in de verliezen of tekorten;
- een overzicht van de personeelsinzet waarvan het bestuur is uitgegaan voor de ramingen;
- een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort.

5.1 Omgevingsanalyse

Omgevings- analyse 2020

Profiel

Horebeke

26/11/2018



✓ Omgevingsanalyse : profiel

De vergelijking wordt gemaakt met het Vlaams niveau en met gemeenten binnen dezelfde 'BELFIUS-cluster' (sociaal-economische indeling). Horebeke is een '**landelijke gemeente**', meer bepaald een '**landelijke woongemeente met hogere inkomens**'.

Andere gemeenten behorende tot de BELFIUS-cluster 'landelijke woongemeenten met hogere inkomens':

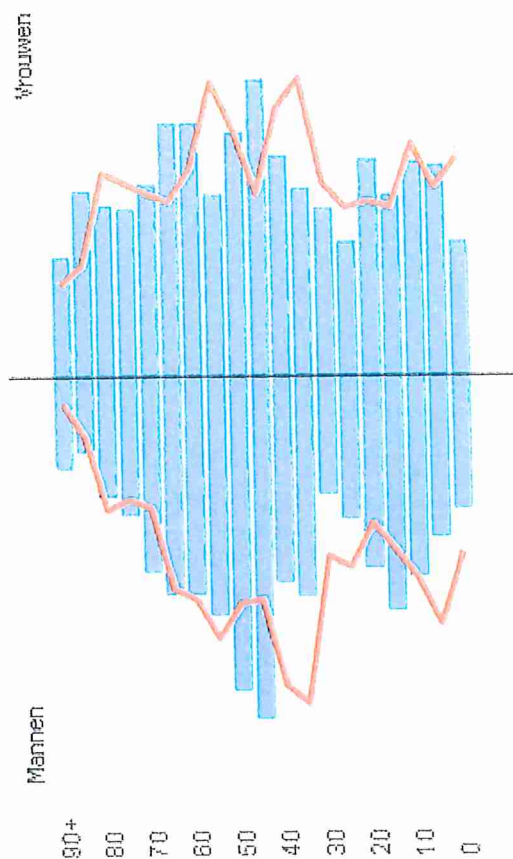
- | | | |
|--------------------|--------------|---------------|
| ➤ Gavere | ➤ Zwalm | ➤ Bekkevoort |
| ➤ Lochristi | ➤ Bever | ➤ Glabbeek |
| ➤ Nevele | ➤ Galmaarden | ➤ Damme |
| ➤ Oosterzele | ➤ Gooik | ➤ Jabbeke |
| ➤ Wortegem-Petegem | ➤ Herne | ➤ Zuienkerke |
| ➤ Waasmunster | ➤ Pepingen | ➤ Zwijndrecht |
| ➤ Maarkedal | ➤ Lennik | |



Bevolking

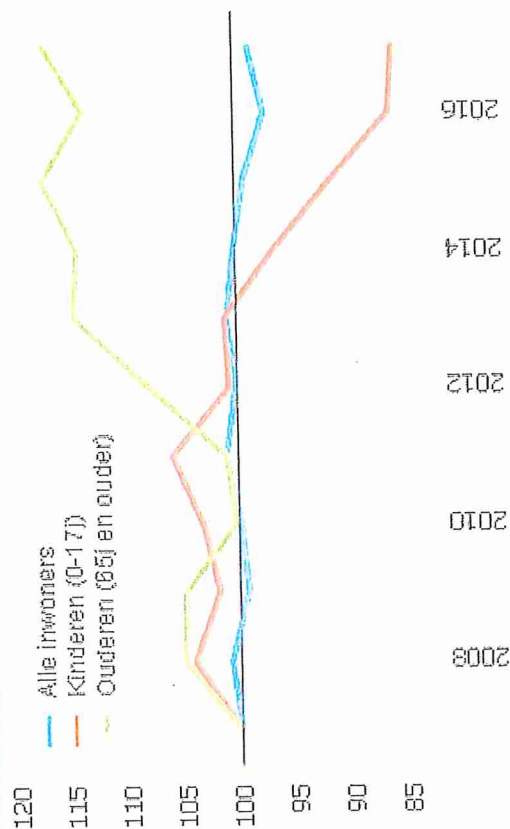
Aantal personen naar leeftijd

2017 t.o.v. 2007



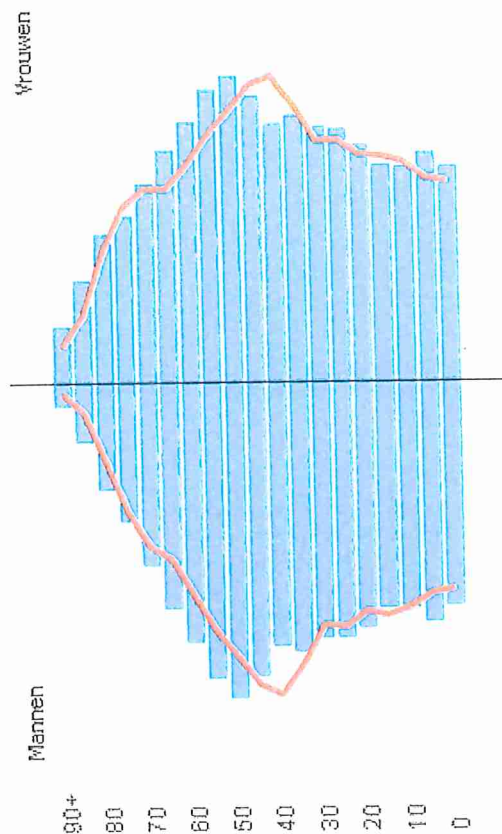
Horebeke

Toe- of afname van aantal personen
(Referentiejaar 2007 = 100)



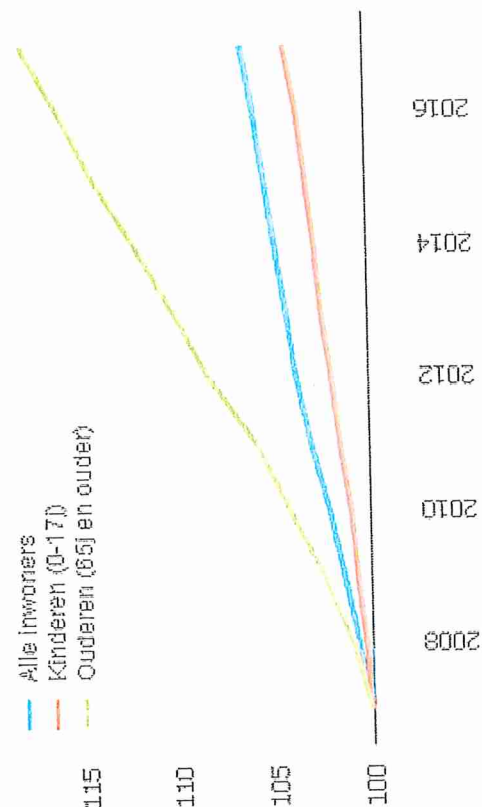
Aantal personen naar leeftijd

2017 t.o.v. 2007



Vlaams Gewest

Toe- of afname van aantal personen
(Referentiejaar 2007 = 100)

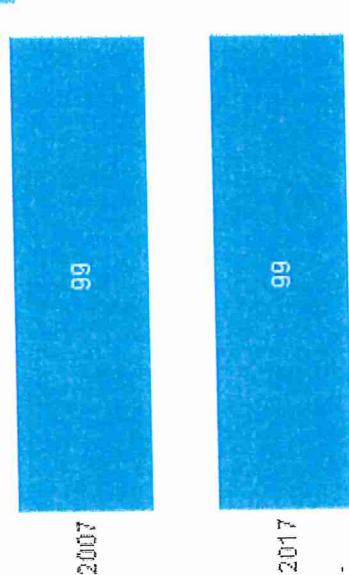
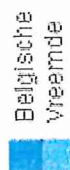




Bevolking

Horebeke

Personen naar nationaliteit (in %)

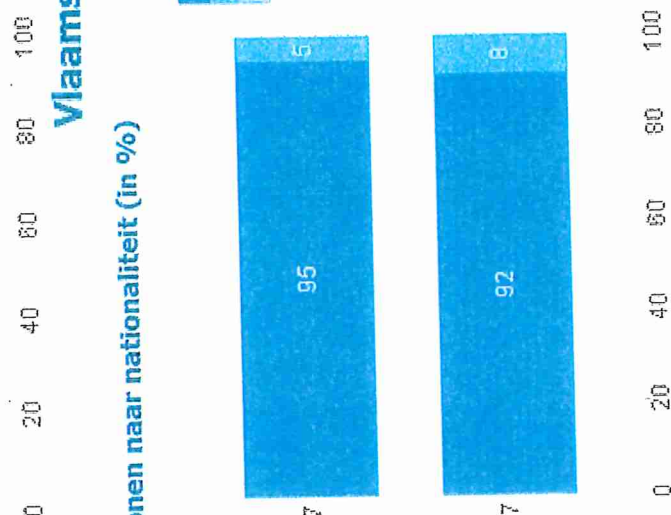
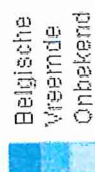


personen naar positie in het huishouden (in aantal en %)

	Aantal		%	
	2007	2017	2007	2017
Totaal aantal personen	2.054	2.028	100,0%	100,0%
Thuiswonend kind bij paar	536	500	26,1%	24,7%
Thuiswonend kind bij alleenstaande ouder	69	75	3,4%	3,7%
Alleenwonende	158	178	7,7%	8,8%
Samenwonend met partner zonder kind	458	480	22,3%	23,7%
Samenwonend met partner en kind	590	556	28,7%	27,4%
Alleenstaande ouder	48	52	2,3%	2,6%
Anders (wonend in privaat huishouden)	56	47	2,7%	2,3%
Collectief wonend	139	140	6,8%	6,9%

Vlaams Gewest

Personen naar nationaliteit (in %)



personen naar positie in het huishouden (in aantal en %)

	Aantal		%	
	2007	2017	2007	2017
Totaal aantal personen	6.117.440	6.516.011	100,0%	100,0%
Thuiswonend kind bij paar	1.482.471	1.523.658	24,2%	23,4%
Thuiswonend kind bij alleenstaande ouder	311.994	350.069	5,1%	5,4%
Alleenwonende	758.350	868.835	12,4%	13,3%
Samenwonend met partner zonder kind	1.478.230	1.608.210	24,2%	24,7%
Samenwonend met partner en kind	1.636.420	1.649.500	26,8%	25,3%
Alleenstaande ouder	205.061	228.151	3,4%	3,5%
Anders (wonend in privaat huishouden)	171.490	207.696	2,8%	3,2%
Collectief wonend	73.424	79.892	1,2%	1,2%



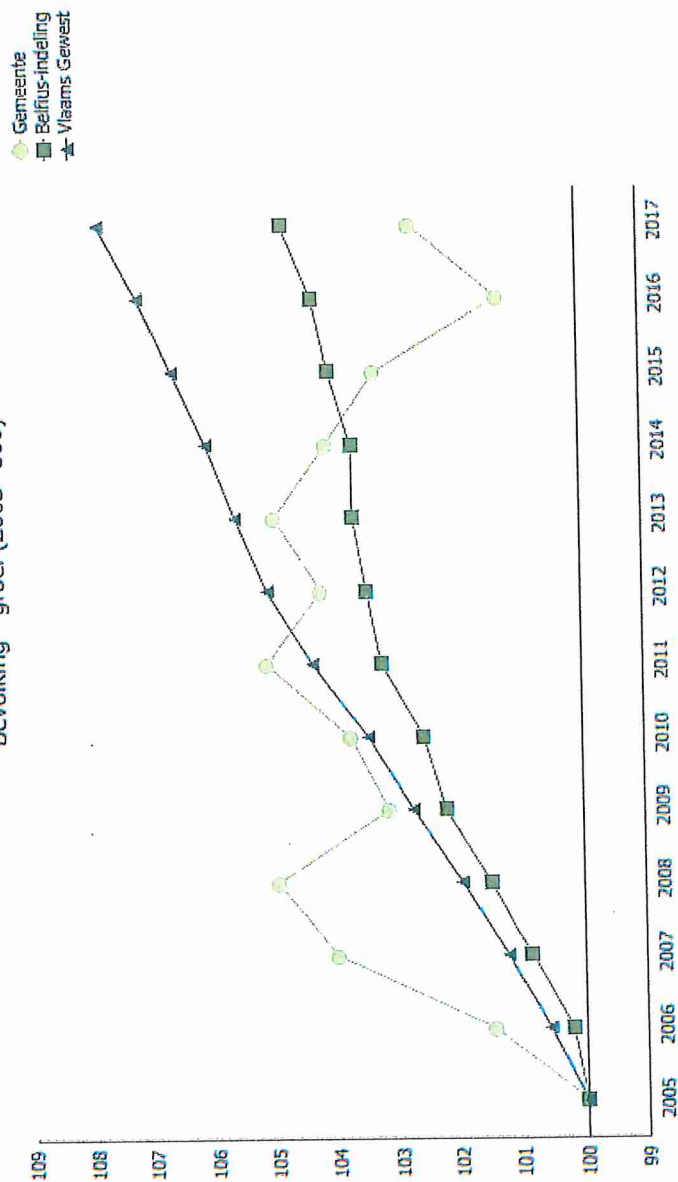
Bevolking Groei

Horebeke													
1 januari	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aantal inwoners	1.975	2.004	2.054	2.073	2.037	2.049	2.076	2.058	2.073	2.056	2.040	2.000	2.028
Groei (2005=100)	100,0	101,5	104,0	105,0	103,1	103,7	105,1	104,2	105,0	104,1	103,3	101,3	102,7

BEUGIUS-landelijke woongemeenten met hogere inkomens (V6)													
1 januari	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aantal inwoners	195.481	195.905	197.164	198.413	199.809	200.482	201.792	202.236	202.655	202.686	203.376	203.904	204.828
Groei (2005=100)	100,0	100,2	100,9	101,5	102,2	102,6	103,2	103,5	103,7	103,7	104,0	104,3	104,8

Vlaams Gewest													
1 januari	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aantal inwoners	6.043.161	6.078.600	6.117.440	6.161.600	6.208.877	6.251.983	6.306.638	6.350.765	6.381.859	6.410.705	6.444.127	6.477.804	6.516.011
Groei (2005=100)	100,0	100,6	101,2	102,0	102,7	103,5	104,4	105,1	105,6	105,1	106,6	107,2	107,8

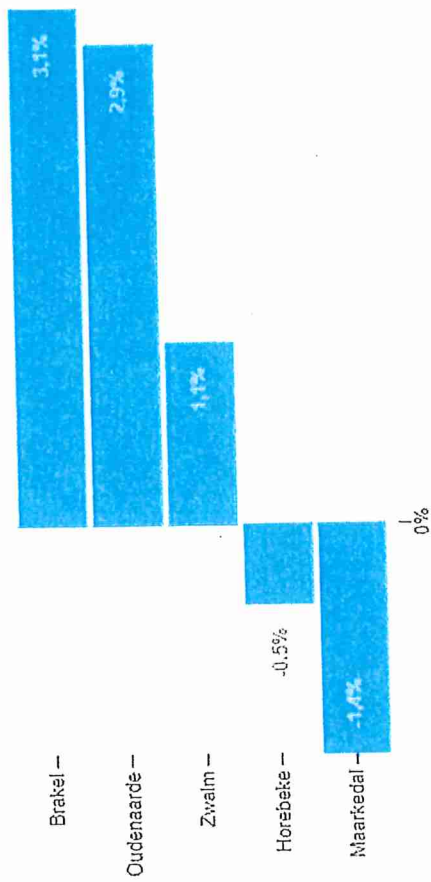
Bevolking - groei (2005=100)



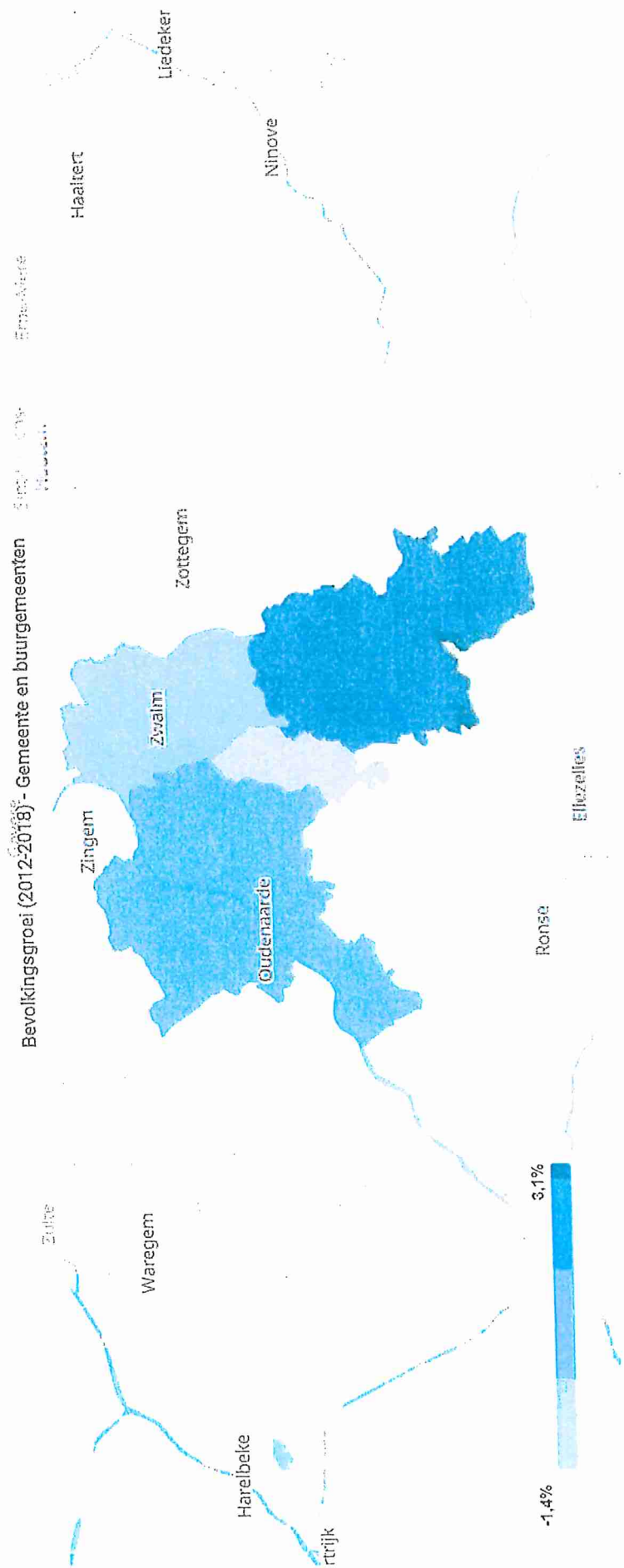


Bevolking Groeit

Bevolkingsgroei (2012-2018) - Gemeente en buurgemeenten



Bevolkingsgroei (2012-2018) - Gemeente en buurgemeenten



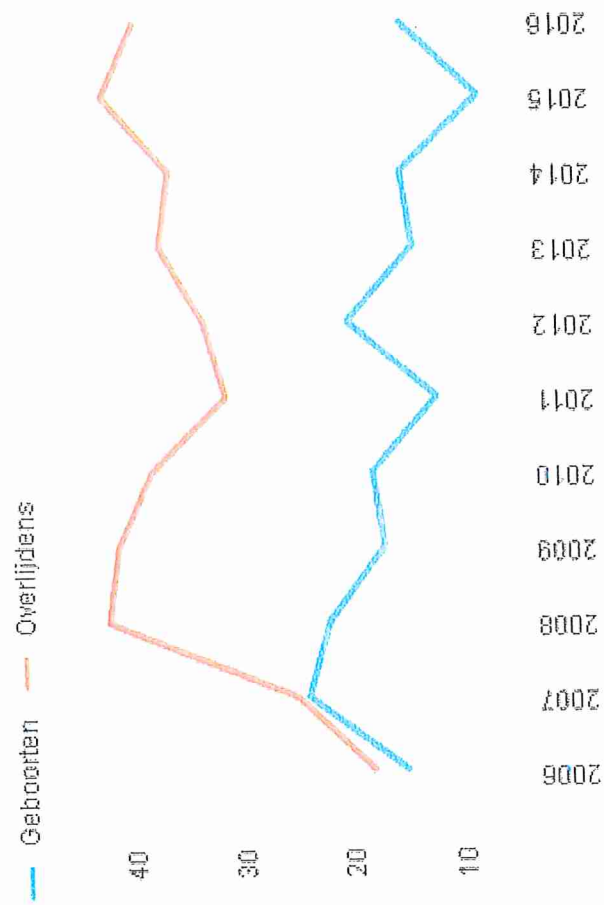


Bevolking Loop

Loop van de bevolking

	Jaar	2006	2016
Geboorten		15	15
Overlijdens		18	39
Natuurlijk accres		-3	-24
Saldo interne migraties		57	51
Saldo internationale migraties		-4	1
Totaal migratiesaldo		53	52
Groei		50	28

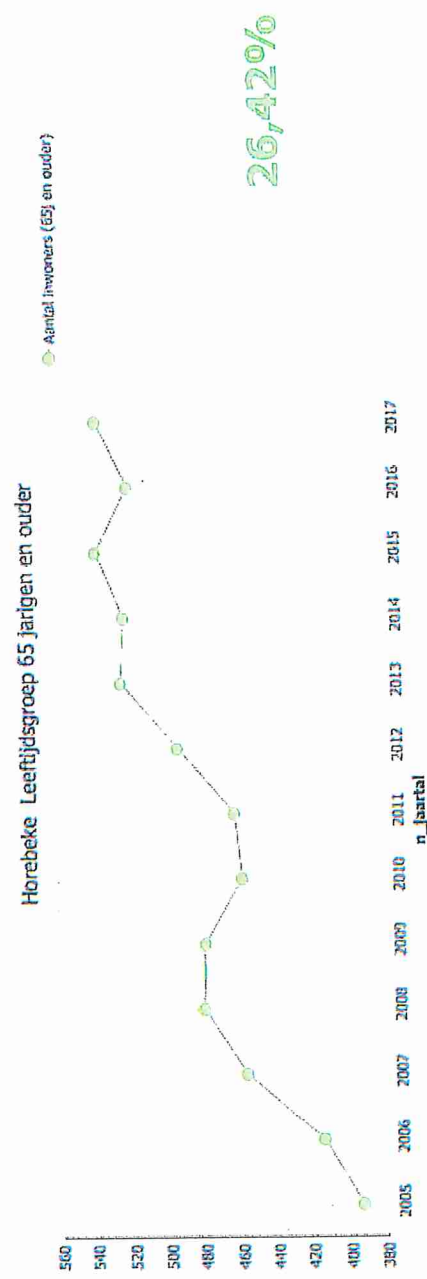
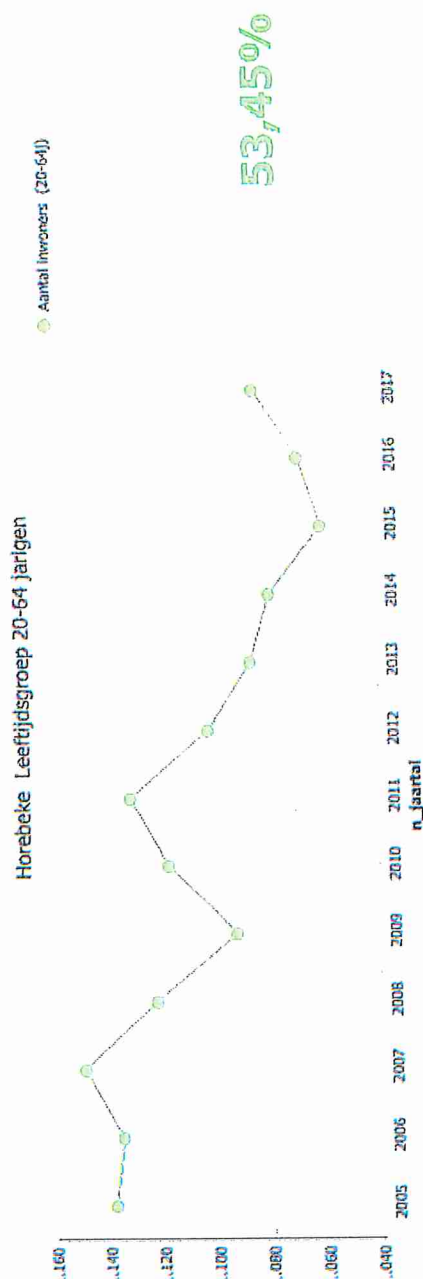
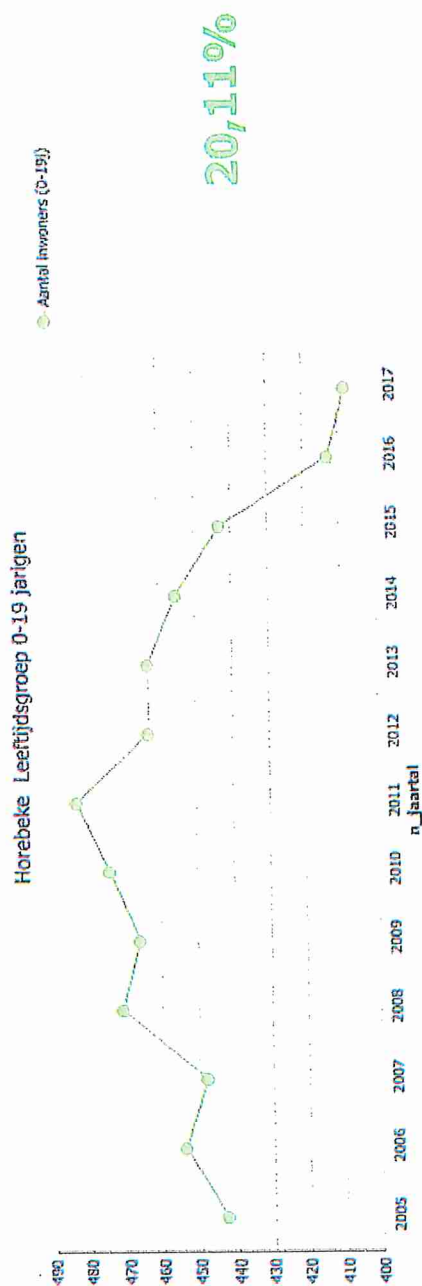
Geboorten en overlijdens





Bevolking

Evolutie naar
leeftijdscategorie





Bevolking

Evolutie naar
leeftijdscategorie

1 januari	Mantelzorg										
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Kinderen 0 - 4 jaar	52	56	54	61	53	41	46	42	43	27	30
Kinderen 5 - 14 jaar	80	82	82	82	89	82	75	65	60	57	59
Kinderen 15 - 17 jaar	156	151	143	134	142	138	136	142	135	137	137
Kinderen 18 - 19 jaar	128	144	144	152	156	158	163	153	143	138	131
Totaal mantelzorg	2.054	2.073	2.037	2.049	2.076	2.058	2.073	2.056	2.040	2.000	2.028
Verandering	20,3%	20,9%	20,8%	20,9%	21,2%	20,4%	20,3%	19,6%	18,7%	18,0%	17,6%

1 januari	Bijzondere mantelzorg (Bijzondere mantelzorg)										
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Kinderen 0 - 4 jaar	4.928	4.972	5.134	5.044	5.029	4.929	4.893	4.747	4.664	4.584	4.576
Kinderen 5 - 14 jaar	7.219	7.308	7.313	7.427	7.519	7.527	7.488	7.412	7.372	7.346	7.202
Kinderen 15 - 17 jaar	13.750	13.612	13.421	13.332	13.298	13.255	13.184	13.279	13.427	13.469	13.576
Kinderen 18 - 19 jaar	15.076	15.038	14.932	14.631	14.460	14.255	14.147	13.903	13.724	13.533	13.450
Totaal bijzondere mantelzorg	197.164	198.413	199.809	200.482	201.792	202.236	202.655	202.686	203.376	203.904	204.828
Verandering	20,8%	20,6%	20,4%	20,2%	20,0%	19,8%	19,6%	19,4%	19,3%	19,1%	18,9%

1 januari	Totaal mantelzorg										
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Kinderen 0 - 4 jaar	163.278	165.651	171.528	173.926	175.922	176.431	175.272	172.527	170.444	168.992	167.707
Kinderen 5 - 14 jaar	218.832	222.943	228.787	235.504	242.072	247.196	250.217	252.816	252.474	250.964	249.098
Kinderen 15 - 17 jaar	397.916	396.050	393.675	391.904	394.685	398.579	403.208	410.506	420.446	430.080	438.558
Kinderen 18 - 19 jaar	433.243	432.147	428.380	424.092	419.440	415.423	414.093	411.747	409.006	406.895	409.013
Totaal mantelzorg	6.117.440	6.161.600	6.208.877	6.251.983	6.306.638	6.350.765	6.381.859	6.410.705	6.444.127	6.477.804	6.516.011
Verandering	19,8%	19,7%	19,7%	19,6%	19,5%	19,5%	19,5%	19,5%	19,4%	19,4%	19,4%



Bevolking

Evolutie naar
leeftijdscategorie

	Bevolking									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 januari										
45 jaar en ouder	457	480	479	458	462	493	524	522	537	519
35 jaar en ouder	174	183	178	177	178	201	216	213	222	199
Totaal	2.054	2.073	2.037	2.049	2.076	2.058	2.073	2.056	2.040	2.000
Evolutie	22,2%	23,2%	23,5%	22,4%	22,3%	24,0%	25,3%	25,4%	26,3%	26,4%
30 jaar en ouder	8,5%	8,8%	8,7%	8,6%	8,6%	9,8%	10,4%	10,4%	10,9%	10,5%

	Bevolking 65 jaar en ouder									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 januari										
45 jaar en ouder	33.058	33.538	34.132	34.866	35.501	36.494	37.356	38.135	39.089	40.044
35 jaar en ouder	8.409	8.843	9.243	9.611	10.078	10.564	10.986	11.320	11.769	12.011
Totaal	197.164	198.413	199.809	200.482	201.792	202.236	202.655	202.686	203.376	204.828
Evolutie	16,8%	16,9%	17,1%	17,4%	17,6%	18,0%	18,4%	18,6%	19,2%	19,6%
30 jaar en ouder	4,3%	4,5%	4,6%	4,8%	5,0%	5,2%	5,4%	5,6%	5,8%	5,9%

	Bevolking 65 jaar en ouder									
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
1 januari										
45 jaar en ouder	1.089.307	1.100.194	1.116.407	1.135.045	1.153.348	1.179.812	1.200.965	1.223.353	1.245.466	1.287.035
35 jaar en ouder	277.514	288.938	299.847	311.262	325.277	339.643	351.211	360.997	372.442	389.124
Totaal	6.117.440	6.161.600	6.208.877	6.251.983	6.306.638	6.350.765	6.381.859	6.410.705	6.444.127	6.516.011
Evolutie	17,8%	17,9%	18,0%	18,2%	18,3%	18,6%	18,8%	19,1%	19,3%	19,8%
30 jaar en ouder	4,5%	4,7%	4,8%	5,0%	5,2%	5,3%	5,5%	5,6%	5,8%	5,9%



Bevolking

Afhankelijkheidsratio

De afhankelijkheidsratio geeft de verhouding aan tussen de niet-beroepsactieve en de actieve leeftijdscategorie.

	Harebeke									
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1 januari										
0-19 jaar	474	483	463	463	455	443	413	408		
65 jaar en ouder	458	462	493	524	522	537	519	536		
20-64 jaar	1.117	1.131	1.102	1.086	1.079	1.060	1.068	1.084		
Afhankelijkheidsratio	83,4	83,6	86,8	90,9	90,5	92,5	87,3	87,1		

	Belfius-indeling woongemeenten met hogere inkomens (V6)									
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1 januari										
0-19 jaar	45.650	45.460	45.022	44.638	44.148	44.034	43.700	43.514		
65 jaar en ouder	34.866	35.501	36.494	37.356	38.135	39.089	40.044	41.141		
20-64 jaar	119.966	120.831	120.720	120.661	120.403	120.253	120.160	120.173		
Afhankelijkheidsratio	67,1	67,0	67,5	68,0	68,3	69,1	69,7	70,4		

	Vlaams Gewest									
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1 januari										
0-19 jaar	1.376.385	1.384.082	1.387.666	1.388.218	1.390.045	1.394.647	1.399.834	1.406.625		
65 jaar en ouder	1.135.045	1.153.348	1.179.812	1.200.965	1.222.353	1.245.466	1.265.666	1.287.035		
20-64 jaar	3.740.553	3.769.208	3.783.287	3.792.676	3.798.307	3.804.014	3.812.304	3.822.351		
Afhankelijkheidsratio	67,1	67,3	67,9	68,3	68,8	69,4	69,9	70,5		

Evolutie afhankelijkheidsratio



Groene druk (0-19jr/20-64jr)

Gemeente	Cluster	Vlaams
0,376	0,362	0,368

Grijze druk (65jr en ouder/20-64jr)

Gemeente	Cluster	Vlaams
0,494	0,342	0,337



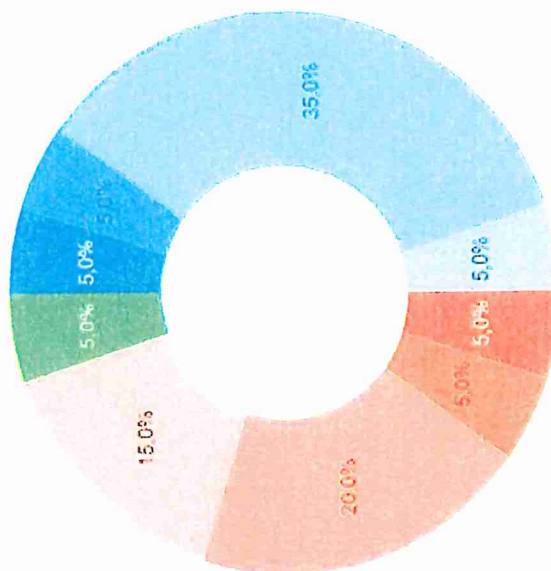
Bevolking

Evolutie aantal vreemdelingen

	Gemeente											
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016		
Totaal aantal vreemdelingen	11	12	18	21	28	18	19	23	19	17		
% t.o.v. totaal aantal inwoners	0,5	0,6	0,9	1,0	1,3	0,9	0,9	1,1	0,9	0,8		

% t.o.v. totaal aantal inwoners	Vlaams Gewest											
	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016		
Totaal	5,4	5,8	6,1	6,4	6,8	7,1	7,3	7,5	7,8	8,1		

Belangrijkste buitenlandse nationaliteiten

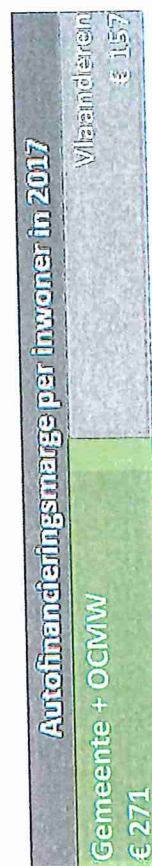
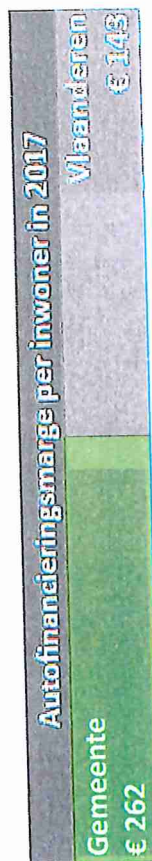
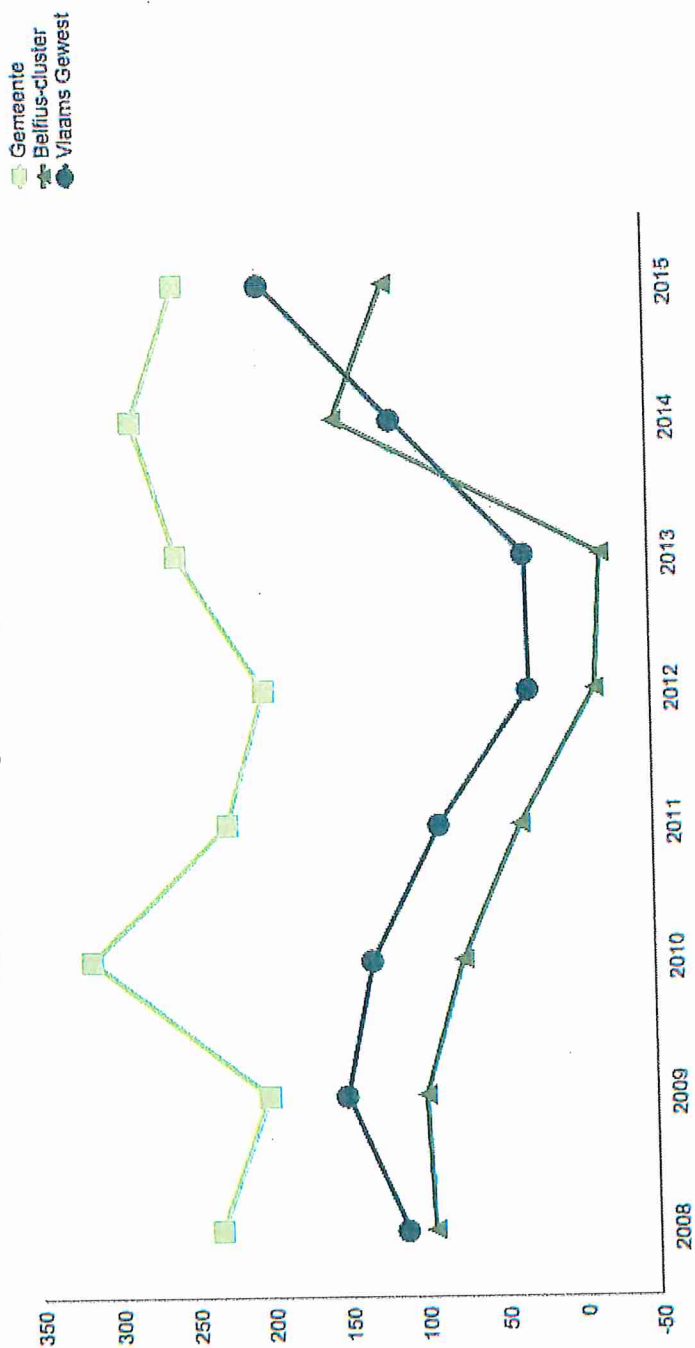




Bestuurskracht Autofinancieringsmarge

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Horebeke	233	201	315	225	200	256	234	254
BELFIUS.Kleine agrarische gemeenten (Cluster V9)	95	99	73	36	-14	-19	152	118
Vlaams Gewest	112	149	131	87	29	30	114	193

Autofinancieringsmarge (AFM) per inwoner



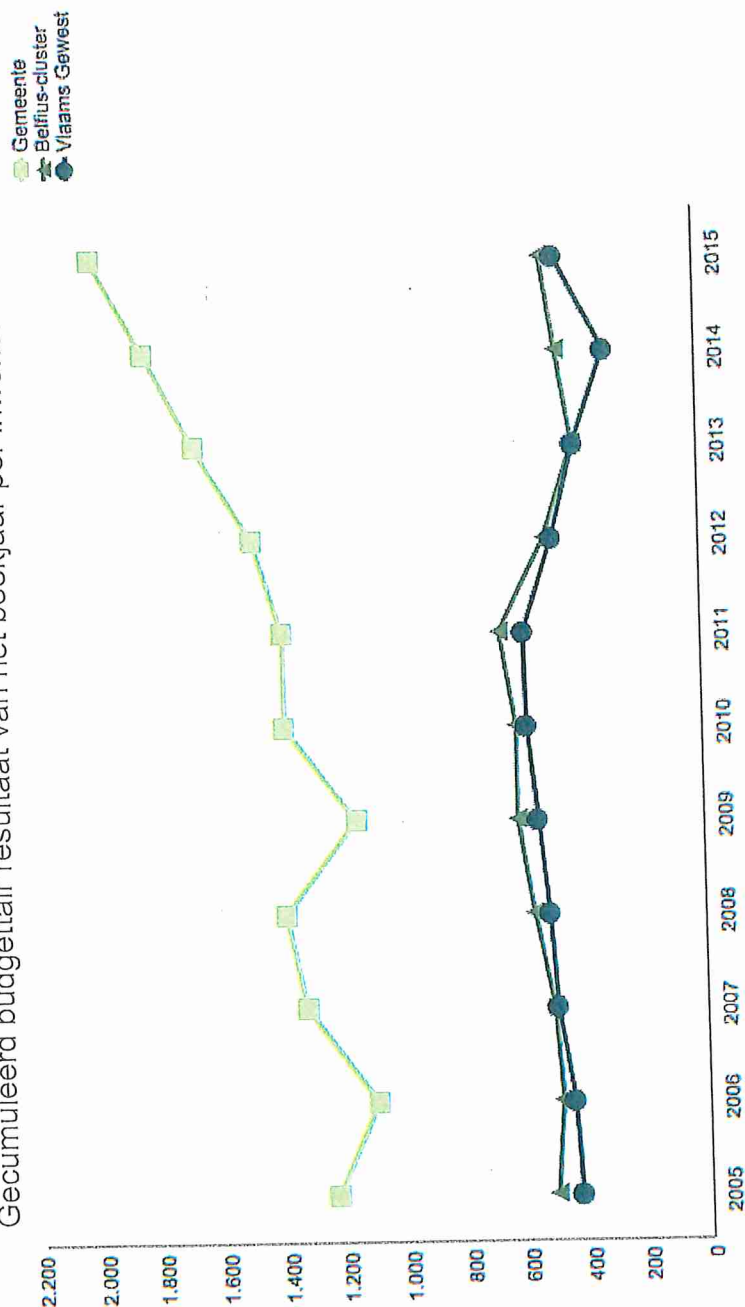


Bestuurskracht

Budgettair resultaat

	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Horebeke	1.238	1.101	1.328	1.389	1.156	1.395	1.384	1.480	1.663	1.823	1.991
BELFIUS.Kleine agrarische gemeenten (Cluster V9)	510	437	507	568	617	617	668	512	412	461	508
Vlaams Gewest	428	447	496	516	549	582	587	466	409	303	463

Gecumuleerd budgettair resultaat van het boekjaar per inwoner



Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner in 2017	
Gemeente	€ 2200
Vlaanderen	€ 478

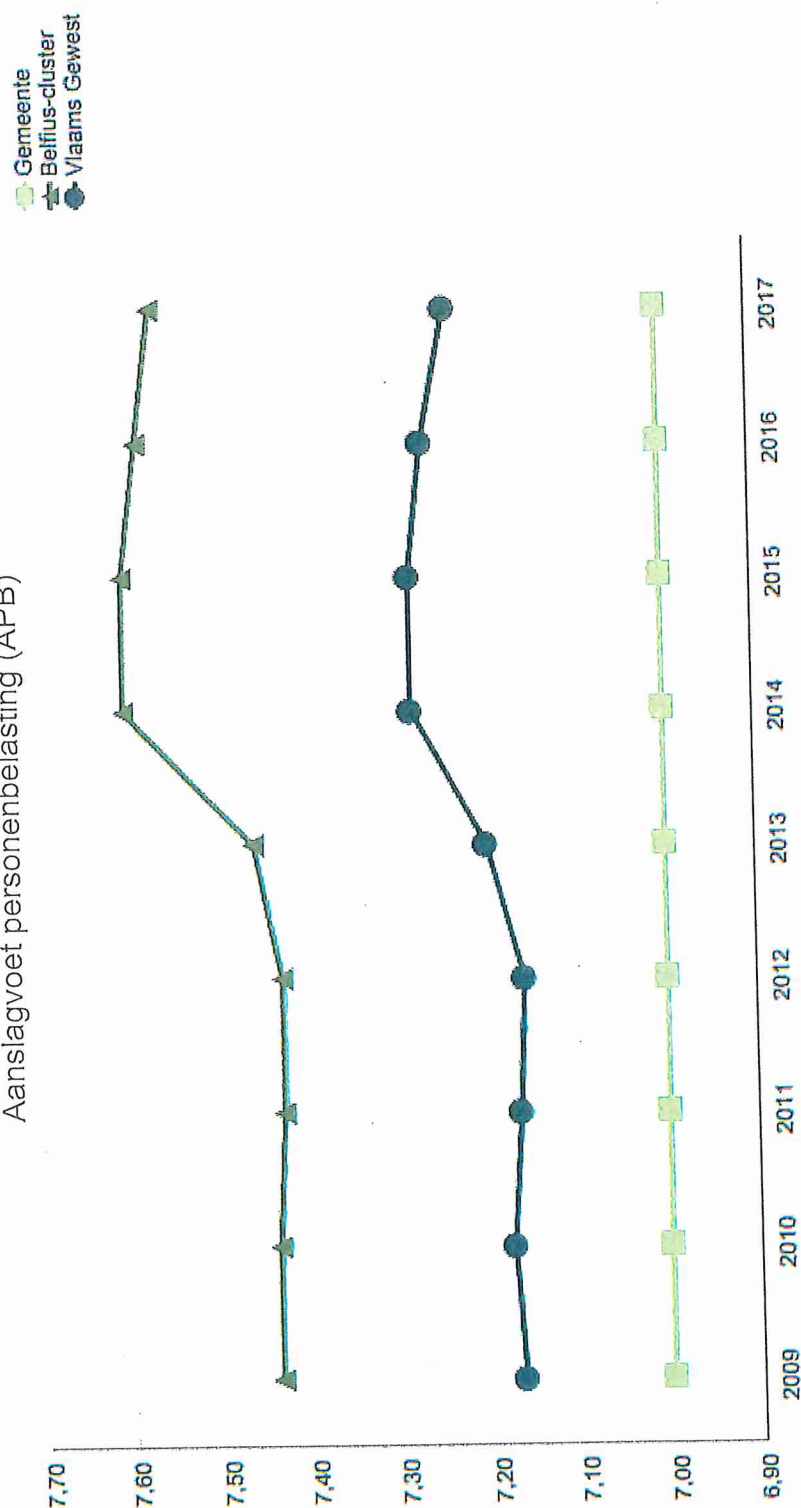
Gecumuleerd budgettair resultaat per inwoner in 2017	
Gemeente + OCMW	€ 2293
Vlaanderen	€ 609



Bestuurskracht APB

	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Horebeke	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00	7,00
BELFIUS.Kleine agrarische gemeenten (Cluster V9)	7,44	7,44	7,43	7,43	7,46	7,60	7,60	7,59	7,57
Vlaams Gewest	7,17	7,18	7,17	7,16	7,20	7,28	7,28	7,27	7,24

Aanslagvoet personenbelasting (APB)



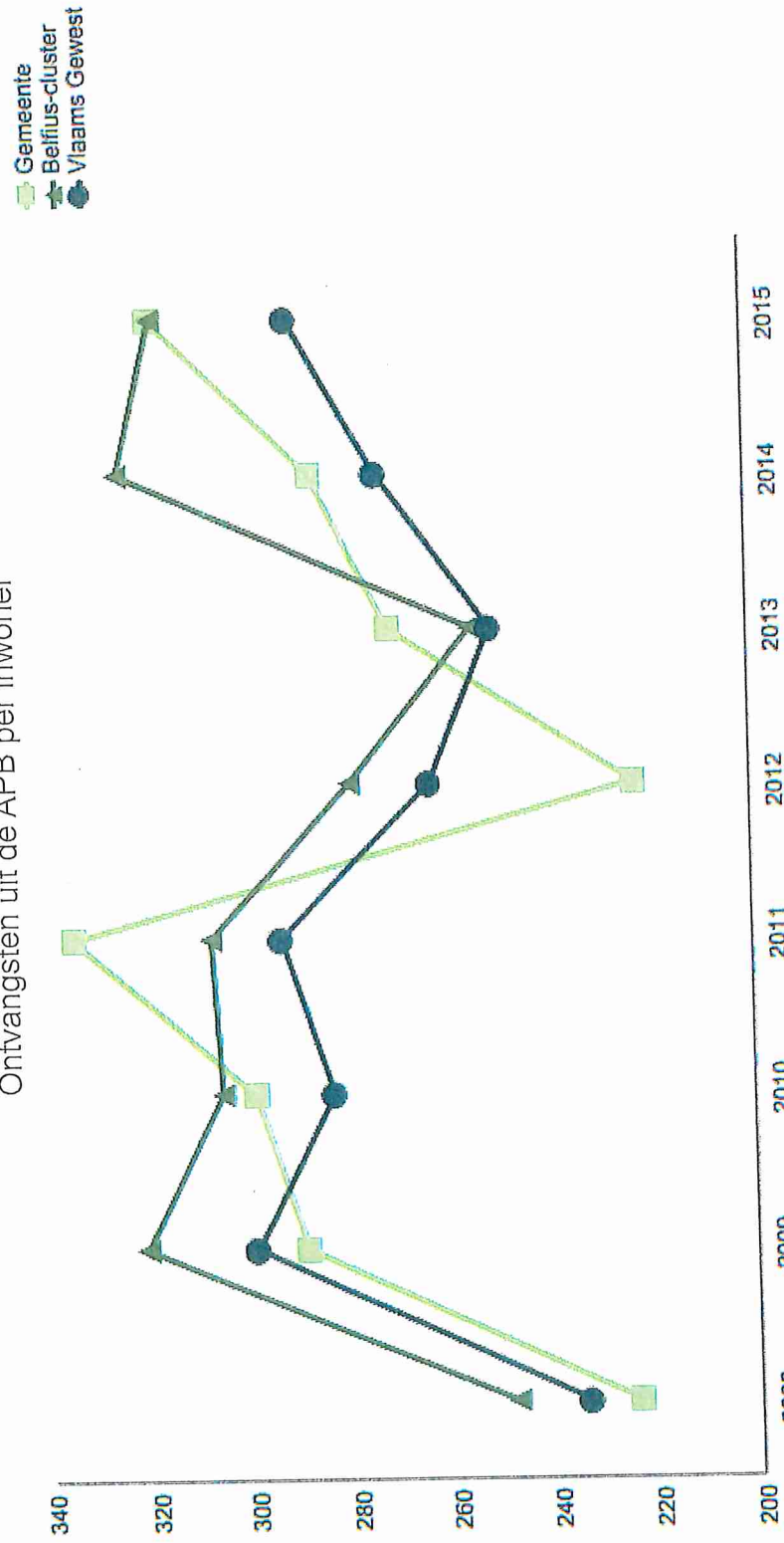


Bestuurskracht

APB

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Horebeke	224	289	299	335	223	271	286	318
BELFIUS.Kleine agrarische gemeenten (Cluster V9)	248	321	305	307	279	255	324	317
Vlaams Gewest	234	299	283	293	263	251	273	290

Ontvangsten uit de APB per inwoner

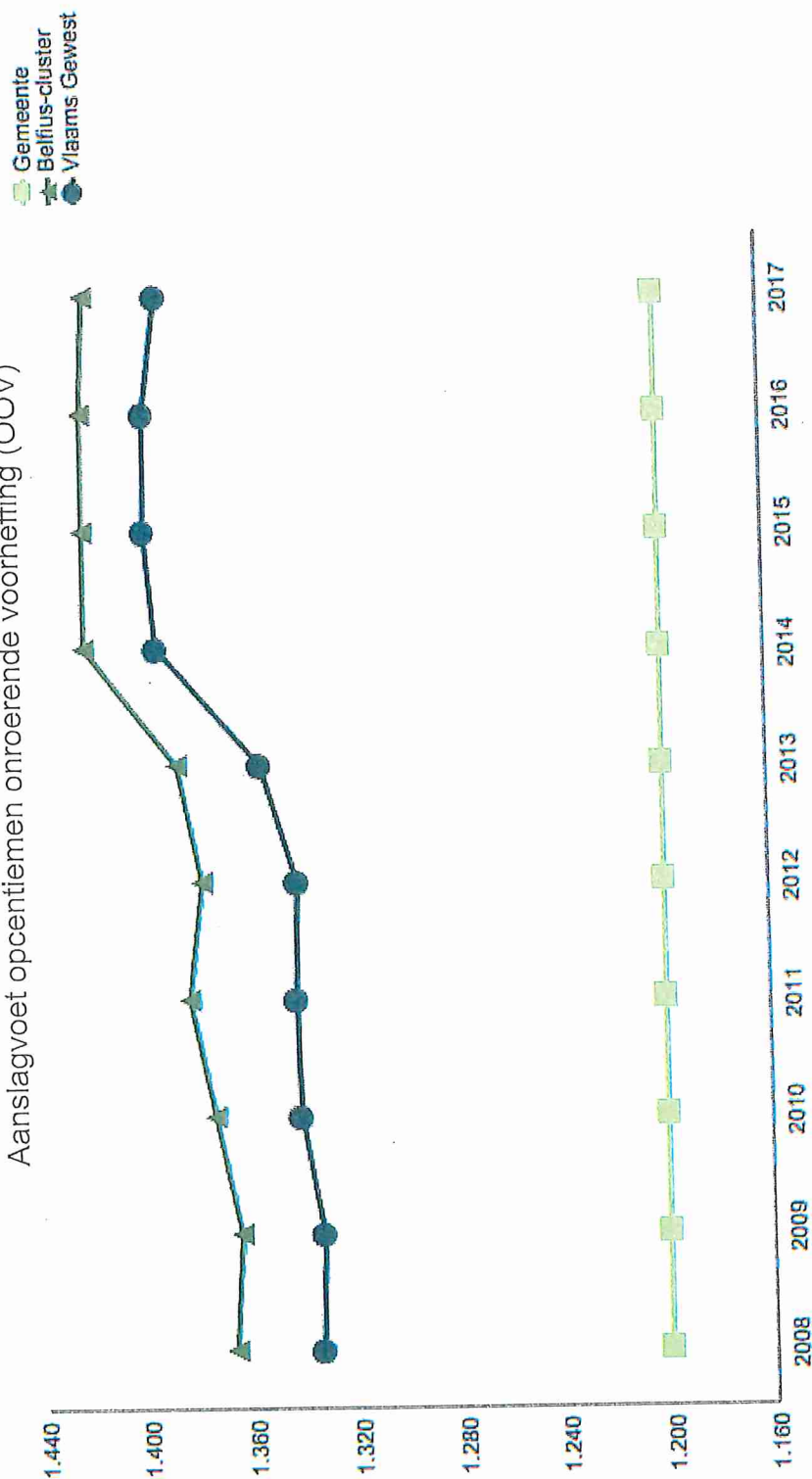




Bestuurskracht OOV

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Horebeke	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
BELFIUS.Kleine agrarische gemeenten (Cluster V9)	1.367	1.364	1.373	1.382	1.377	1.386	1.421	1.421	1.421	1.419
Vlaams Gewest	1.334	1.333	1.340	1.342	1.341	1.354	1.393	1.397	1.397	1.391

Aanslagvoet opcentiemen onroerende voorheffing (OOV)



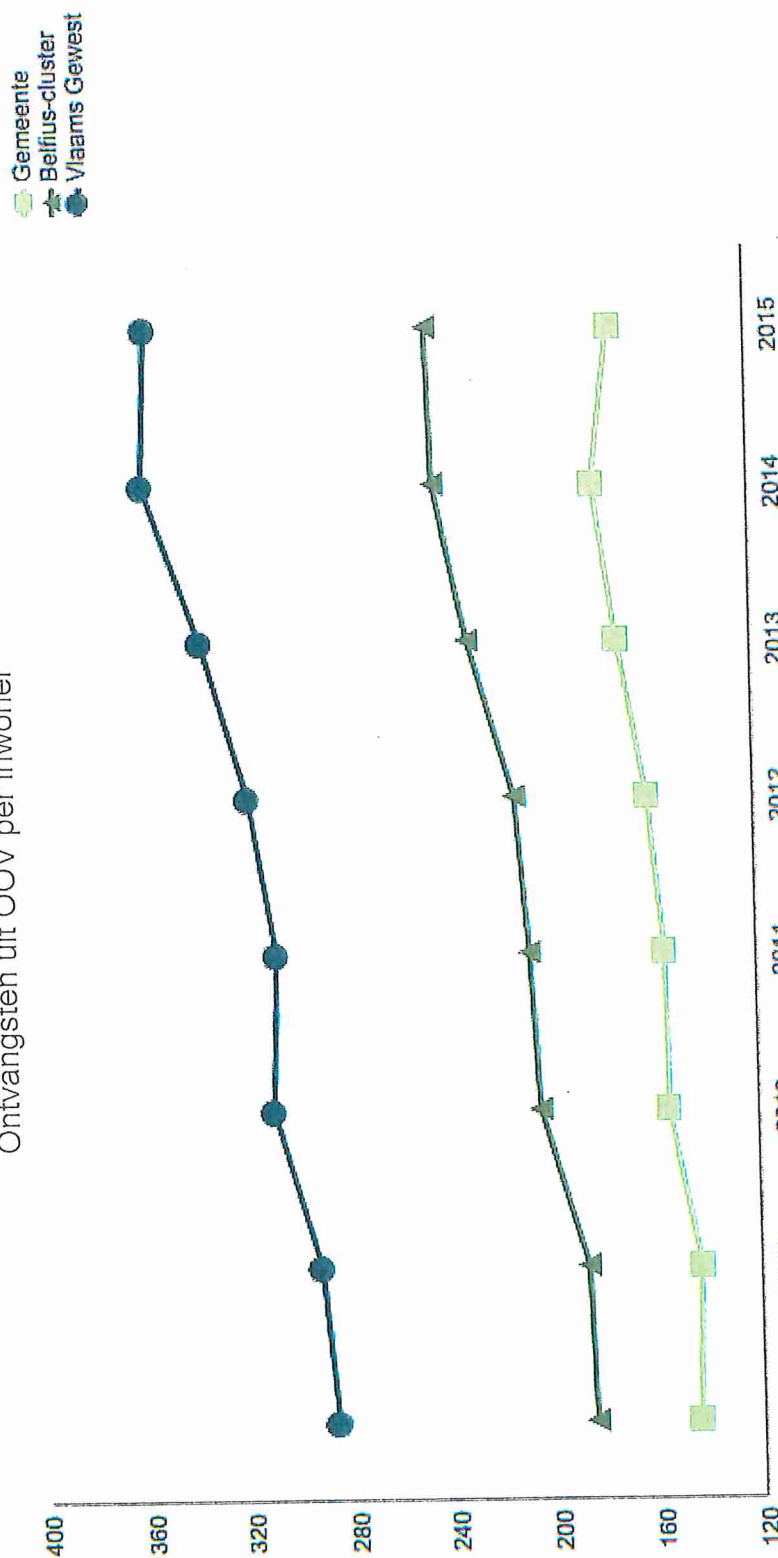


Bestuurskracht

OOV

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Horebeke	145	144	155	156	162	172	181	173
BELFIUS.Kleine agrarische gemeenten (Cluster V9)	186	188	205	208	213	231	243	245
Vlaams Gewest	286	292	309	307	318	336	353	356

Ontvangsten uit OOV per inwoner

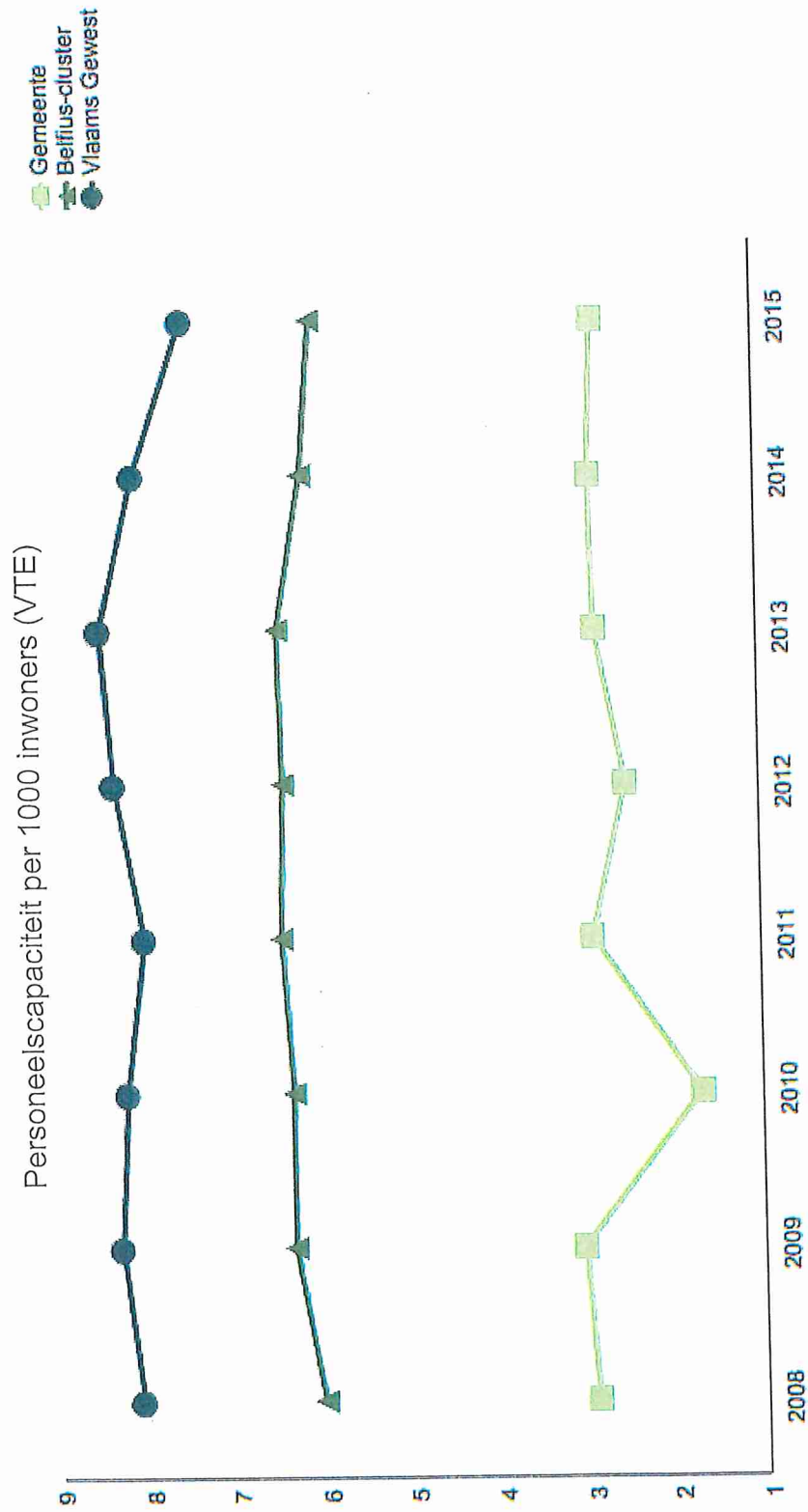




Bestuurskracht

Personeel gemeente

	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Horebeke	2,9	3,0	1,7	2,9	2,5	2,8	2,9	2,8
BELFIUS.Kleine agrarische gemeenten (Cluster V9)	6,0	6,3	6,3	6,4	6,4	6,4	6,1	6,0
Vlaams Gewest	8,1	8,3	8,2	8,0	8,3	8,5	8,0	7,5





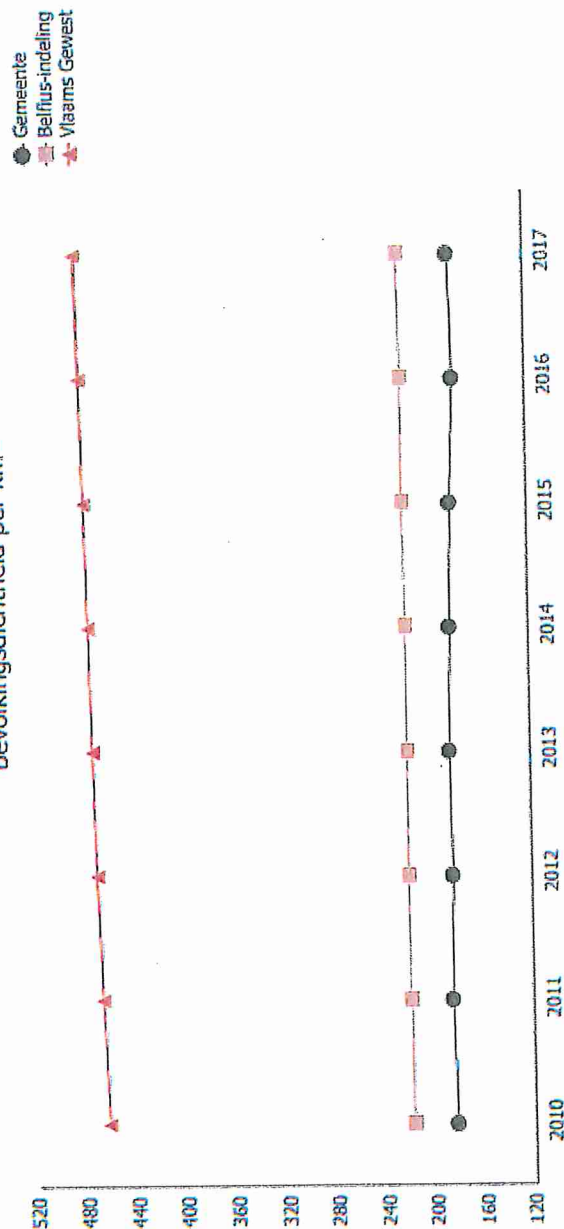
Grond- gebied Dichtheid

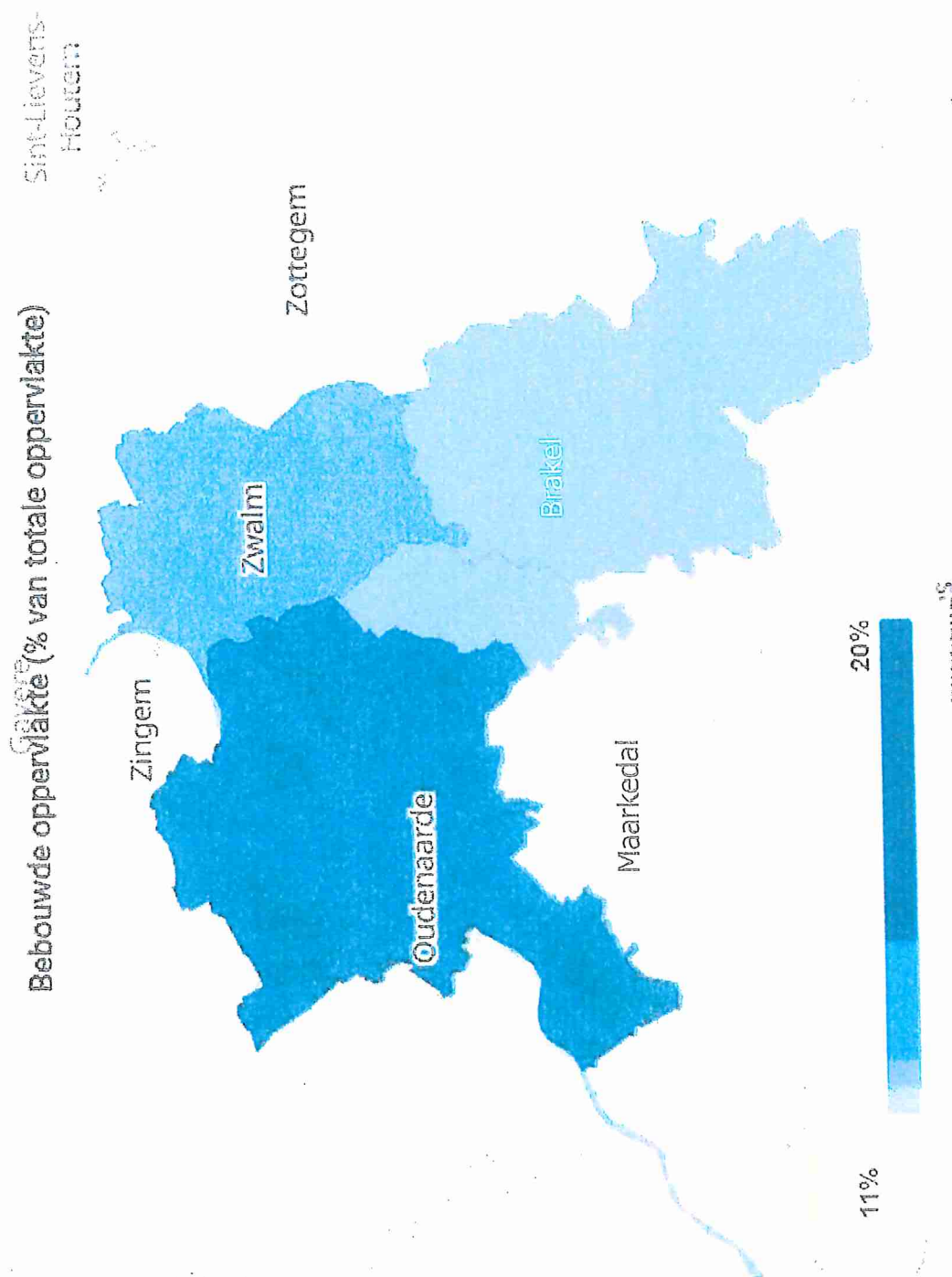
	Horebeke									
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017		
Totale bevolking	2.049	2.076	2.058	2.073	2.056	2.040	2.000	2.028		
Totale oppervlakte in ha	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120	1.120		
Bevolkingsdichtheid	183	185	184	185	184	182	179	181		

	Belfius Landelijke Verengening van niet hogere inkomens (V6)									
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017		
Totale bevolking	200.482	201.792	202.236	202.635	202.686	203.376	203.904	204.828		
Totale oppervlakte in ha	92.482	92.482	92.482	92.482	92.482	92.482	92.482	92.482		
Bevolkingsdichtheid	217	218	219	219	219	220	220	221		

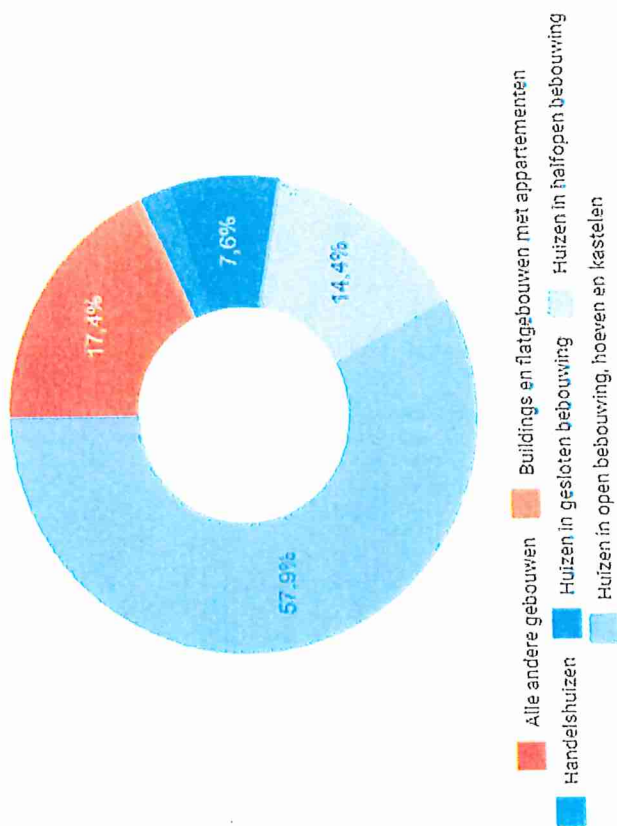
	Vlaams Gewest									
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017		
Totale bevolking	6.251.983	6.306.538	6.350.765	6.381.859	6.410.705	6.444.127	6.477.804	6.516.011		
Totale oppervlakte in ha	1.352.225	1.352.225	1.352.225	1.352.225	1.352.225	1.352.225	1.352.225	1.352.225		
Bevolkingsdichtheid	462	466	470	472	474	477	479	482		

Bevolkingsdichtheid per km²

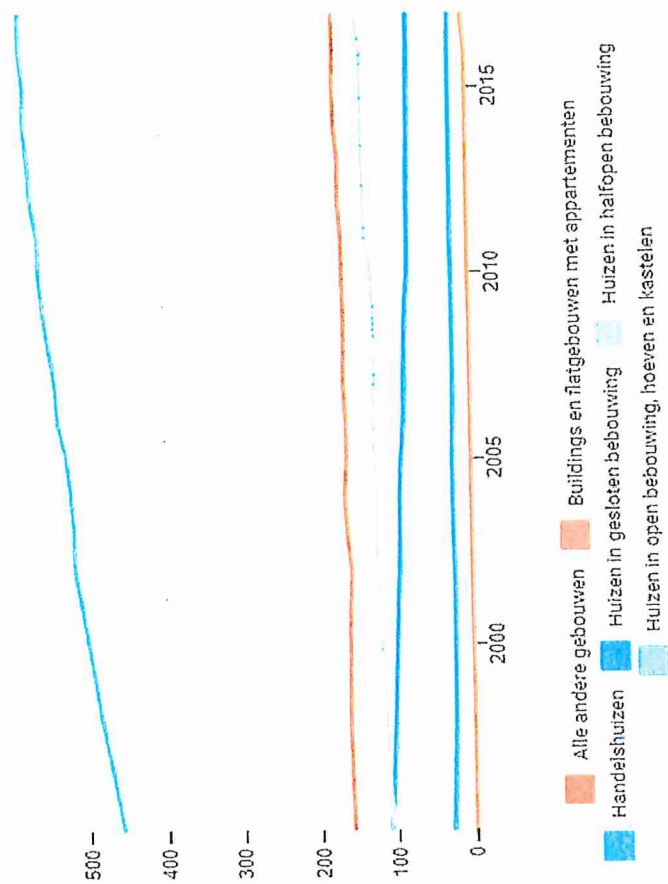




Gebouwen per type in 2017



Evolutie van het aantal gebouwen per type





Grondgebied Riolerings- en zuiveringsgraad

Riolerings- en zuiveringsgraad (januari 2018)

Huidige riolerings/zuiveringsgraad 13,40%

Toekomstige riolerings/zuiveringsgraad 96,58%

De rioleringsgraad geeft de verhouding weer tussen het aantal inwoners aangesloten op de riolering en het totaal aantal inwoners in de gemeente.

De zuiveringsgraad is het theoretische percentage van de inwoners waarvan het afvalwater, na transport via het riolerings- en collectienetwerk, effectief gezuiverd wordt in een openbare rioolwaterzuiveringsinstallatie (RWZI).



Economie Ondernemingen

213

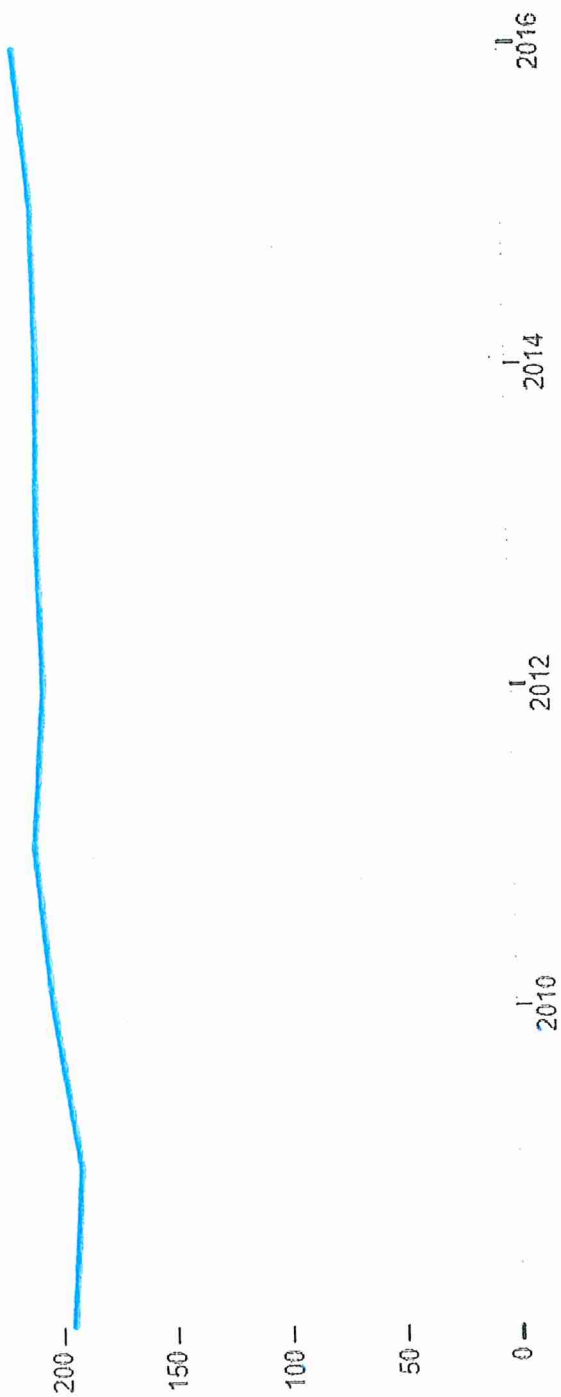
Aantal btw-plichtige ondernemingen

Zelfstandigen (% werkende bevolking)



18,6%

Evolutie btw-plichtige ondernemingen





Economie Ondernemingen

	Netto-groei														2016
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Totaal aantal opgerichtingen	17	9	15	15	15	8	12	17	12	12	17	12	12	18	
Totaal aantal opgevoerdingen	13	14	9	8	15	15	6	15	13	13	7	11	11	7	
Netto-groei	4	-5	6	7	-7	4	2	2	-1	-1	11	11	11	11	
Totaal aantal opgevoerdingen	195	191	202	209	204	206	205	205	206	206	206	206	206	213	
Netto-groei	2,05	-2,62	2,97	3,35	-3,43	1,94	0,98	-0,49	5,16	5,16	5,16	5,16	5,16	5,16	

	Netto-groei														2016
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Totaal aantal opgerichtingen	1.265	1.275	1.365	1.422	1.331	1.234	1.234	1.234	1.234	1.234	1.234	1.234	1.234	1.234	
Totaal aantal opgevoerdingen	1.005	1.010	1.021	1.057	1.063	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075	1.075	
Netto-groei	260	265	344	365	268	159	159	159	159	159	159	159	159	159	
Totaal aantal opgevoerdingen	17.751	18.106	18.533	18.952	19.259	19.440	19.440	19.440	19.440	19.440	19.440	19.440	19.440	19.440	
Netto-groei	1,46	1,46	1,86	1,93	1,39	0,82	0,82	0,82	0,82	0,82	0,82	0,82	0,82	0,82	

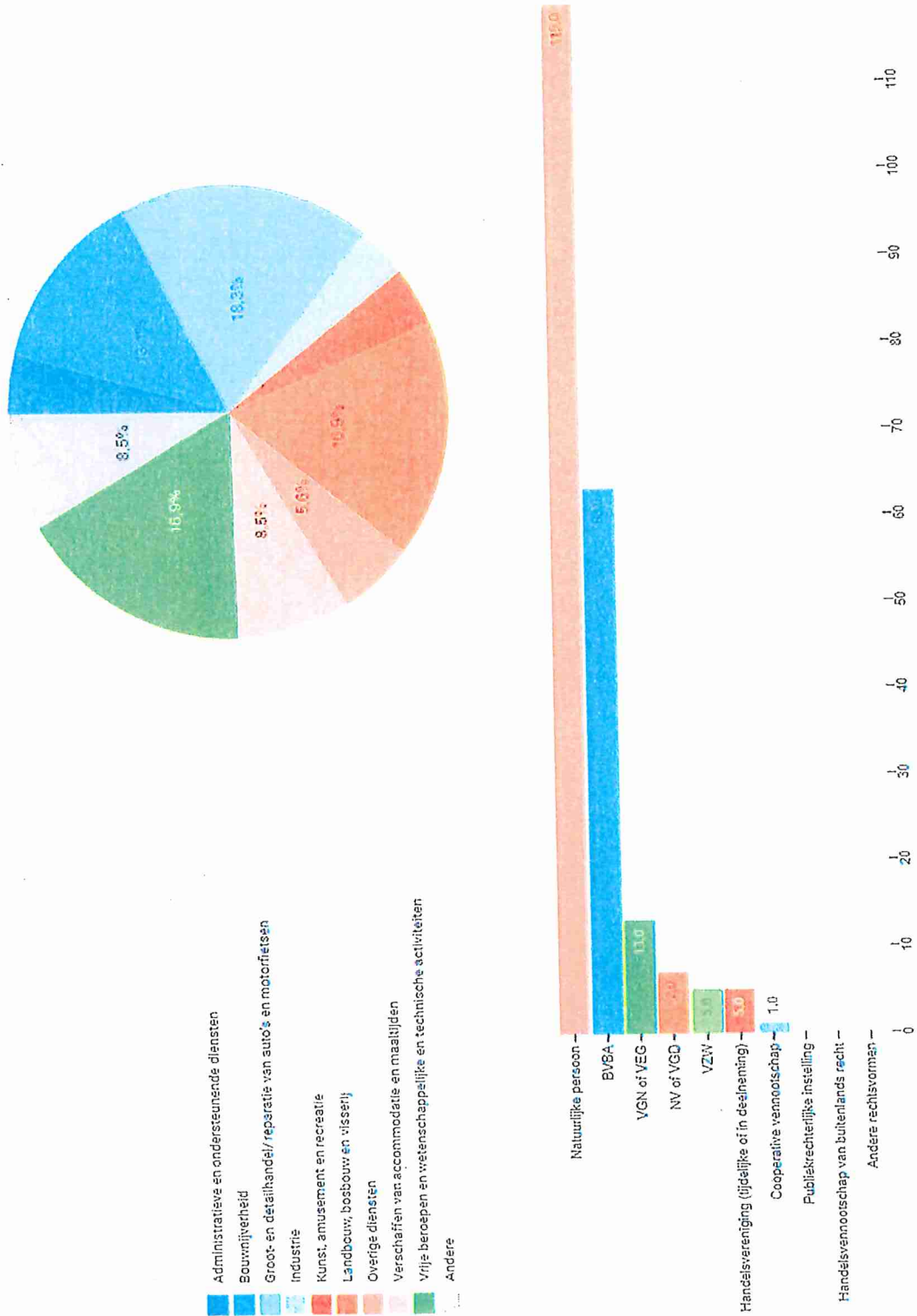
	Netto-groei														2016
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	
Totaal aantal opgerichtingen	38.720	36.466	39.733	41.011	40.154	37.355	51.013	45.762	53.722	53.722	53.722	53.722	53.722	53.722	
Totaal aantal opgevoerdingen	28.189	30.359	29.730	29.890	30.973	33.120	37.249	32.643	30.980	30.980	30.980	30.980	30.980	30.980	
Netto-groei	10.531	6.107	10.003	11.121	9.181	4.235	13.764	13.119	22.742	22.742	22.742	22.742	22.742	22.742	
Totaal aantal opgevoerdingen	456.689	462.694	472.853	483.962	493.260	497.550	511.288	524.615	547.504	547.504	547.504	547.504	547.504	547.504	
Netto-groei	2,31	1,32	2,12	2,30	1,86	0,85	2,69	2,50	4,15	4,15	4,15	4,15	4,15	4,15	

Nettogroei = (opgerichte ondernemingen – verdwenen ondernemingen) / actieve ondernemingen * 100



Economie Ondernemingen

Btw-plichtige ondernemingen per sector



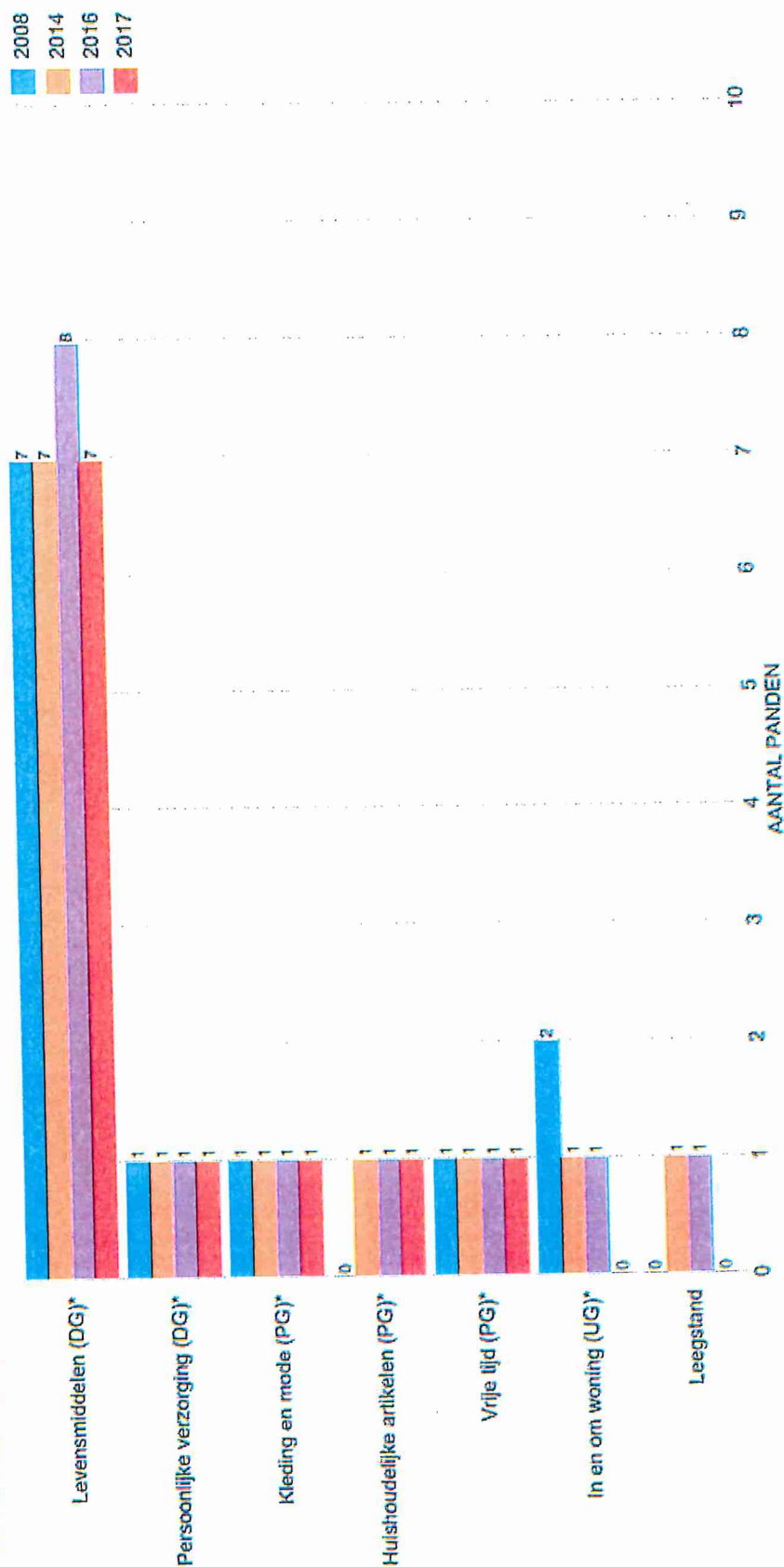
Overzicht winkelaanbod voor HOREBEKE

	HOREBEKE				Gemiddelde VRIND 2017	Evolutie VRIND	
	2008	2016	2017	2008-2017		2008-2017	2016-2017
GLOBALE AANBODGEGEVENS							
Aantal commerciële panden (niet-leegstand + leegstand)	29	30	28	-3,4 %	170	5,8 %	1,1 %
Aantal commerciële panden (niet-leegstand)	14,0	14,7	14,0	0,1 %	16,9	8,7 %	1,4 %
Aantal comm. panden (niet-igst. + igst.) per 1 000 inw.	-	726	-	-	16 052	-8,0 %	0,8 %
WVO (niet-leegstand + leegstand)	-	355,9	-	-	1 597,5	-5,5 %	1,1 %
WVO (niet-leegstand + leegstand) per 1 000 inw.	-	-	-	-	-	-	-
NIET-LEEGSTAND							
Aantal gevulde commerciële panden (niet-leegstand)	29	29	28	-3,4 %	158	8,9 %	1,3 %
Aantal gevulde commerciële panden (niet-leegstand)	650	526	446	-31,4 %	14 473	-5,1 %	0,2 %
WVO (niet-leegstand)	14,0	14,2	14,0	0,1 %	15,7	11,9 %	1,6 %
Aantal gevulde comm. panden (niet-igst.) per 1 000 inw.	313,6	257,8	223,0	-28,9 %	1 440,4	-2,5 %	0,5 %
WVO (niet-leegstand) per 1 000 inw.	-	-	-	-	-	-	-
LEEGSTAND							
Aantal leegstaande commerciële panden (leegstand)	0	1	0	-	12	-36,4 %	-1,8 %
%Leegstaande panden	0,0 %	3,3 %	0,0 %	0,0 %-punt	6,8 %	-2,7 %-punt	-0,2 %-punt
WVO (leegstand)	-	200	-	-	1 579	-34,5 %	6,3 %
%Winkelvloeroppervlakte	-	27,5 %	-	-	9,8 %	-2,8 %-punt	0,5 %-punt
LEEFSTAD LEEGSTAND *							
%Aanvang/firiele leegstand (<1 jaar) (in %panden)	-	-	-	-	40,2 %	-	-0,5 %-punt
%Langdurige leegstand (1-3 jaar) (in %panden)	-	100,0 %	-	-	35,6 %	-	1,1 %-punt
%Structurele leegstand (>3 jaar) (in %panden)	-	-	-	-	24,3 %	-	-0,6 %-punt



Economie Winkelaanbod

Visualisatie van de evolutie van de branchemix in aantal panden voor HOREBEKE (2008-2017)



(*) DG = Dagelijkse goederen, PG = Periodieke goederen, UG = Ultraperiodeieke goederen



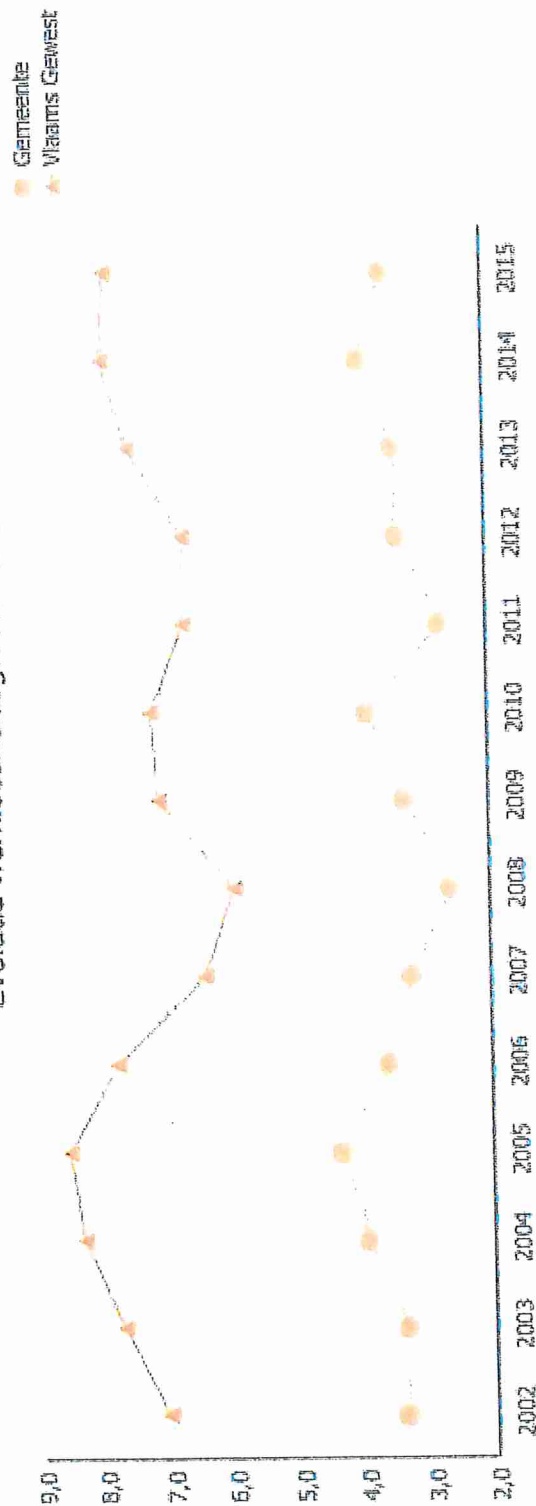
Economie

Werkloosheidsgraad

	Evolutie 2002-2015													
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
< 25 jaar	7,3	7,4	10,3	10,1	5,9	10,5	4,5	7,6	16,6	12,7	11,3	11,7	13,1	15,1
25 tot 50 jaar	3,0	3,3	3,4	3,6	2,9	2,2	2,1	2,6	2,9	1,7	1,9	2,1	2,4	1,9
> 50 jaar	2,8	1,8	3,0	4,6	4,5	3,6	3,2	3,9	3,4	3,0	4,9	4,7	5,3	4,9
Totaal	3,4	3,3	3,9	4,3	3,6	3,2	2,6	3,3	3,8	2,7	3,4	3,4	3,9	3,5

	Vlaams Gewest													
	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
< 25 jaar	16,9	18,2	18,4	18,0	15,2	11,9	11,3	15,5	15,6	14,2	14,2	17,7	17,5	16,9
25 tot 50 jaar	6,4	7,0	7,4	7,3	6,4	5,1	4,6	5,7	5,8	5,3	5,3	6,3	6,7	6,6
> 50 jaar	3,2	3,9	5,7	7,7	8,4	7,8	7,4	7,6	7,7	7,3	7,3	6,9	7,5	7,8
Totaal	7,0	7,7	8,3	8,5	7,8	6,4	5,9	7,1	7,2	6,6	6,6	7,5	7,9	7,8

Evolutie werkloosheidsgraad - totaal





Economie

Werkloosheidsgraad

		Leeftijd basis				Totaal
		< 25 jaar	25 t/m 39 jaar	40 t/m 54 jaar	>= 55 jaar	
Werkloosheidsgraden Gemeente Horebeke Jaargem. 2017 Bron : VDAB Studiedienst						
Geslacht	Mannen	24,86%	4,36%	1,31%	7,07%	4,88%
	Vrouwen	7,41%	0,81%	0,98%	7,28%	1,95%
	Totaal	15,83%	2,53%	1,15%	7,17%	3,49%
Leeftijd basis						
		< 25 jaar	25 tot 50 jaar	>= 50 jaar	=	
Werkloosheidsgraden Vlaanderen Jaargem. 2017 Bron : VDAB Studiedienst						
Geslacht	Mannen	=	16,82%	5,92%	6,51%	7,03%
	Vrouwen	=	14,11%	5,98%	7,13%	6,99%
	Totaal		15,56%	5,95%	6,79%	7,01%



Economie

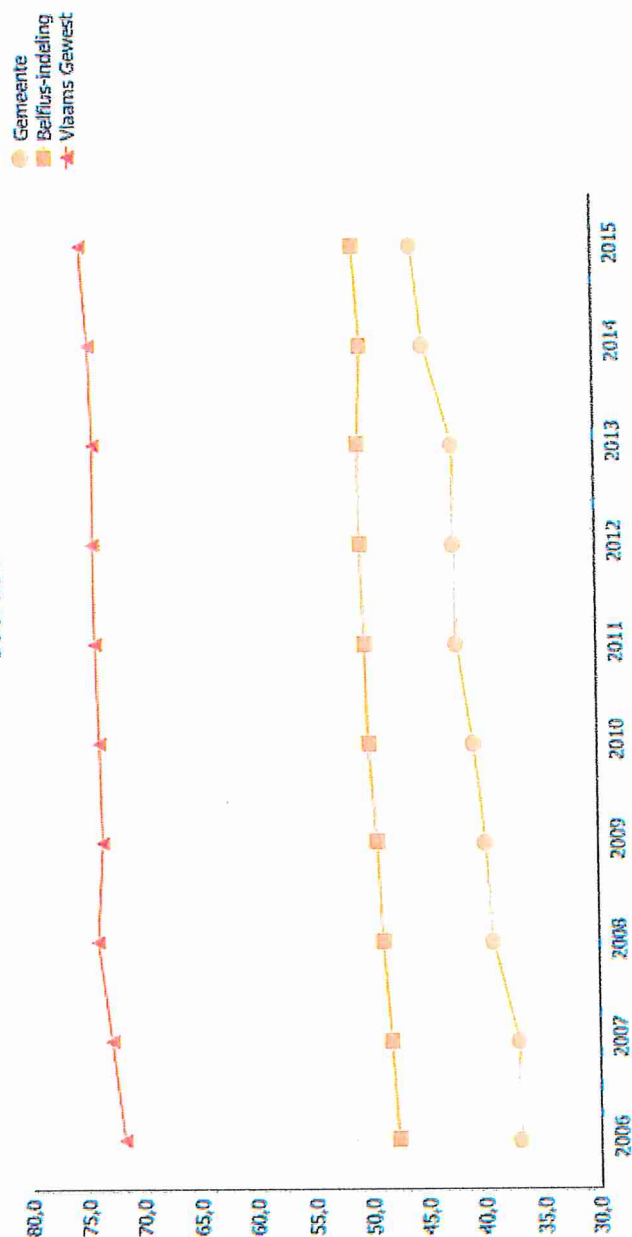
Werkgelegenheid

	Hartbeke									
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Aantal jobs	424	421	435	440	458	470	482	458	479	487
Bevolking op beroepsactieve leeftijd (20-64 jaar)	1.146	1.136	1.107	1.104	1.125	1.116	1.094	1.082	1.070	1.064
Jobratio	37,0	37,1	39,3	39,8	40,7	42,1	42,3	42,3	44,8	45,7

	BELFUS-Landelijke woongemeenten met hogere inkomens (V6)									
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Aantal jobs	56.200	57.188	58.306	59.039	60.059	60.559	60.932	60.941	60.434	61.145
Bevolking op beroepsactieve leeftijd (20-64 jaar)	117.991	118.767	119.439	119.883	120.407	120.776	120.690	120.532	120.328	120.206
Jobratio	47,6	48,2	48,8	49,2	49,9	50,1	50,5	50,6	50,2	50,9

	Vlaams Gewest									
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Aantal jobs	2.626.984	2.684.216	2.744.313	2.740.392	2.765.018	2.791.336	2.804.971	2.806.607	2.823.075	2.854.610
Bevolking op beroepsactieve leeftijd (20-64 jaar)	3.660.988	3.687.470	3.712.095	3.731.782	3.754.899	3.776.244	3.787.979	3.795.490	3.801.161	3.808.159
Jobratio	71,8	72,8	73,9	73,4	73,6	73,9	74,0	73,9	74,3	75,0

Jobratio

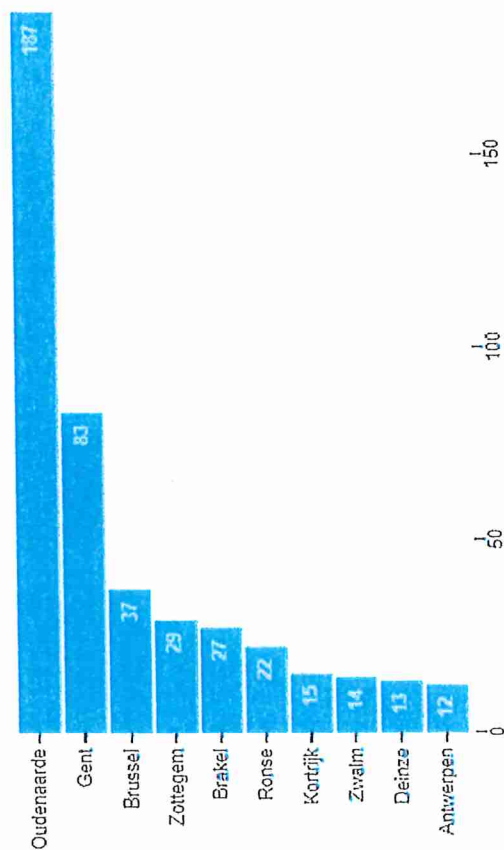


De jobratio geeft de totale tewerkstelling weer in een gemeente (werknemers en zelfstandigen), in verhouding tot het aantal inwoners op beroepsactieve leeftijd (15-64 jaar).

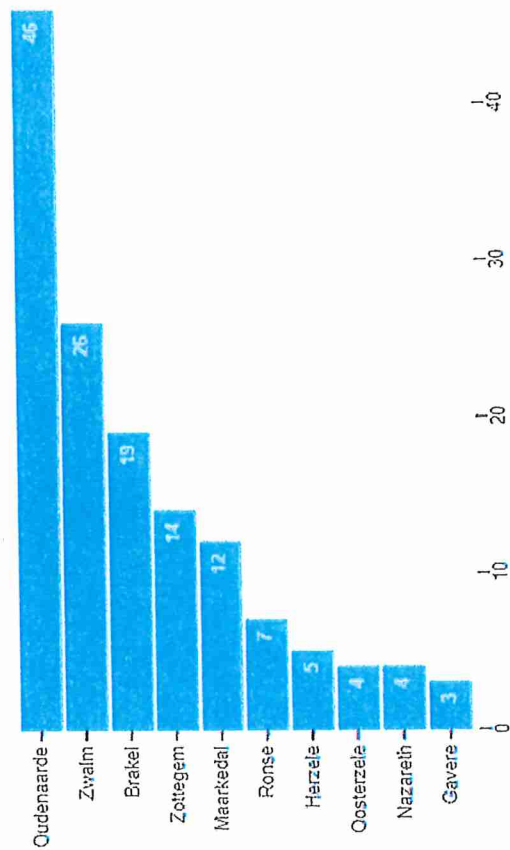


Economie Pendel

Naar waar pendelen de inwoners van deze gemeente?



Waar wonen de mensen die hier komen werken?





Levensomstandigheden

Onderwijs

	Horebeke									
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aantal lln. kleuters	49,0	54,0	63,0	62,0	57,0	64,0	50,0	51,0	47,0	42,0
Aantal kleuters tussen 2,5 en 5 jaar	82,0	82,0	82,0	89,0	82,0	75,0	65,0	60,0	57,0	59,0
Aandeel lln. kleuters t.o.v. kleuterpopulatie	59,8	65,9	76,8	69,7	69,5	85,3	76,9	85,0	82,5	71,2

	BELGIË/Landelijke woongemeenten met hogere inkomens (V6)									
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aantal lln. kleuters	7.430,0	7.523,0	7.701,0	7.835,0	8.027,0	8.014,0	7.953,0	7.920,0	7.912,0	7.815,0
Aantal kleuters tussen 2,5 en 5 jaar	7.308,0	7.313,0	7.427,0	7.519,0	7.527,0	7.488,0	7.412,0	7.372,0	7.346,0	7.202,0
Aandeel lln. kleuters t.o.v. kleuterpopulatie	101,7	102,9	103,7	104,2	106,6	107,0	107,3	107,4	107,7	108,5

	Vlaams Gewest									
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aantal lln. kleuters	228.180,0	233.931,0	240.701,0	247.671,0	252.661,0	255.752,0	258.723,0	257.774,0	256.858,0	255.210,0
Aantal kleuters tussen 2,5 en 5 jaar	222.943,0	228.787,0	235.504,0	242.072,0	247.196,0	250.217,0	252.816,0	252.474,0	250.964,0	249.098,0
Aandeel lln. kleuters t.o.v. kleuterpopulatie	102,3	102,2	102,2	102,3	102,2	102,2	102,3	102,1	102,3	102,5



Levensomstandigheden

Onderwijs

	Honderden										
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2017
Aantal leerlingen lager onderwijs	92	104	89	88	85	85	77	73	96	94	101
Aantal kinderen tussen 6 en 11 jaar	155	155	151	143	134	142	138	136	142	135	137
Aantal leerlingen t.o.v. 6-11-jarigen	59,4	67,1	58,9	61,5	63,4	59,9	55,8	53,7	67,6	69,6	73,7

	Aantal leerlingen lager onderwijs op het hogere niveau (%)										
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2017
Aantal leerlingen lager onderwijs	13.359	13.299	13.256	13.248	13.081	13.107	13.062	13.234	13.496	13.685	13.945
Aantal kinderen tussen 6 en 11 jaar	13.990	13.755	13.612	13.421	13.322	13.298	13.255	13.184	13.279	13.427	13.576
Aantal leerlingen t.o.v. 6-11-jarigen	95,5	96,7	97,4	98,7	98,2	98,6	98,5	100,4	101,6	101,9	102,7

	Winst Groent										
	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2017
Aantal leerlingen lager onderwijs	407.489	402.160	397.608	395.149	393.223	395.108	399.741	404.773	411.560	421.448	438.696
Aantal kinderen tussen 6 en 11 jaar	403.527	399.202	396.050	393.675	391.904	394.685	398.579	403.208	410.506	420.446	438.558
Aantal leerlingen t.o.v. 6-11-jarigen	101,0	100,7	100,5	100,4	100,3	100,1	100,3	100,4	100,3	100,2	100,0



Levensomstandigheden Onderwijs

Waar wonen de leerlingen die naar een school in Horebeke gaan?

Gewoon kleuter		Gewoon lager	
Gemeente woonplaats	% / Aantal	Gemeente woonplaats	% / Aantal
Horebeke	76,00% 38	Horebeke	73,40% 69
Oudenaarde	16,00% 8	Oudenaarde	17,02% 16
Brakel	4,00% 2	Brakel	4,26% 4
Zwalm	4,00% 2	Zwalm	2,13% 2
Totaal	100,00% 50	Frasnes-lez-Anvaing	1,06% 1
		Lierde	1,06% 1
		Zingem	1,06% 1
		Totaal	100,00% 94

Levensomstandigheden **Onderwijs**

Waar gaan de leerlingen die wonen in Horebeke naar school?

Gewoon kleuter		Gewoon lager	
Gemeente vestigingsplaats	% / Aantal	Gemeente vestigingsplaats	% / Aantal
Horebeke	60,32% 38	Horebeke	52,27% 69
Zwalm	9,52% 6	Zwalm	14,39% 19
Brakel	6,35% 4	Oudenaarde	10,61% 14
Maarkedal	6,35% 4	Maarkedal	9,09% 12
Melle	4,76% 3	Zingem	3,79% 5
Andere	12,70% 8	Andere	9,85% 13
Totaal	100,00% 63	Totaal	100,00% 132

Volrijds gewoon secundair	
Gemeente vestigingsplaats	% / Aantal
Oudenaarde	51,08% 71
Brakel	19,42% 27
Zottegem	19,42% 27
Gent	5,04% 7
Kortrijk	1,44% 2
Andere	3,60% 5
Totaal	100,00% 139



Levensomstandigheden

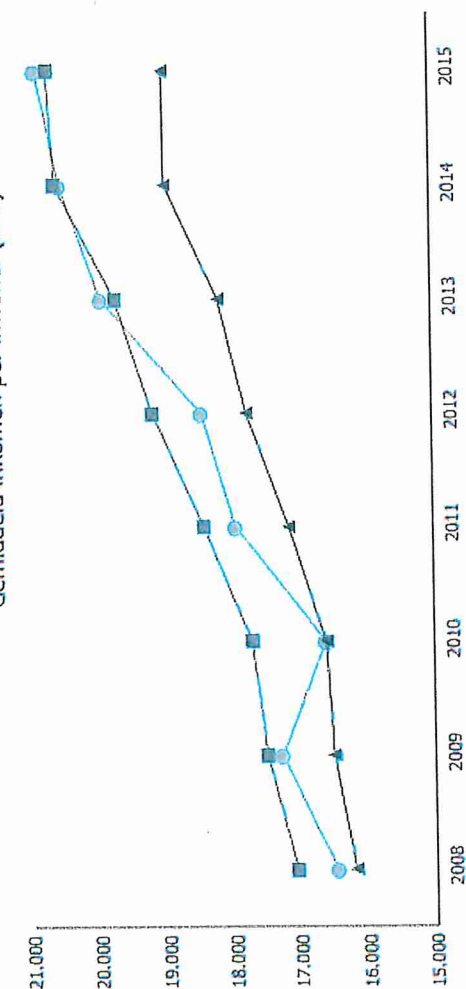
Inkomen

	Horebeke							
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Netto belastbaar inkomen (x 1 miljoen)	33,560	35,422	34,477	36,926	38,204	40,940	41,842	41,697
Totale bevoelking in jaar x+1	2.037	2.049	2.076	2.058	2.073	2.056	2.040	2.000
Gemiddeld inkomen per inwoner (in €)	16.475	17.287	16.608	17.942	18.429	19.912	20.511	20.846

	841105 Landelijke woongemeenten met hogen inkomens (N6)							
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Netto belastbaar inkomen (x 1 miljoen)	3.411,057	3.509,566	3.575,399	3.722,829	3.883,326	3.993,892	4.184,892	4.217,513
Totale bevoelking in jaar x+1	199.809	200.482	201.792	202.236	202.655	202.686	203.376	203.904
Gemiddeld inkomen per inwoner (in €)	17.072	17.506	17.718	18.408	19.162	19.705	20.577	20.684

	Vlaams Gewest							
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Netto belastbaar inkomen (x 1 miljoen)	100.576,997	103.191,442	104.680,991	108.888,022	113.374,497	116.437,994	122.107,486	122.885,872
Totale bevoelking in jaar x+1	6.208.877	6.251.983	6.306.638	6.350.765	6.381.859	6.410.705	6.444.127	6.477.804
Gemiddeld inkomen per inwoner (in €)	16.199	16.505	16.599	17.146	17.765	18.163	18.949	18.970

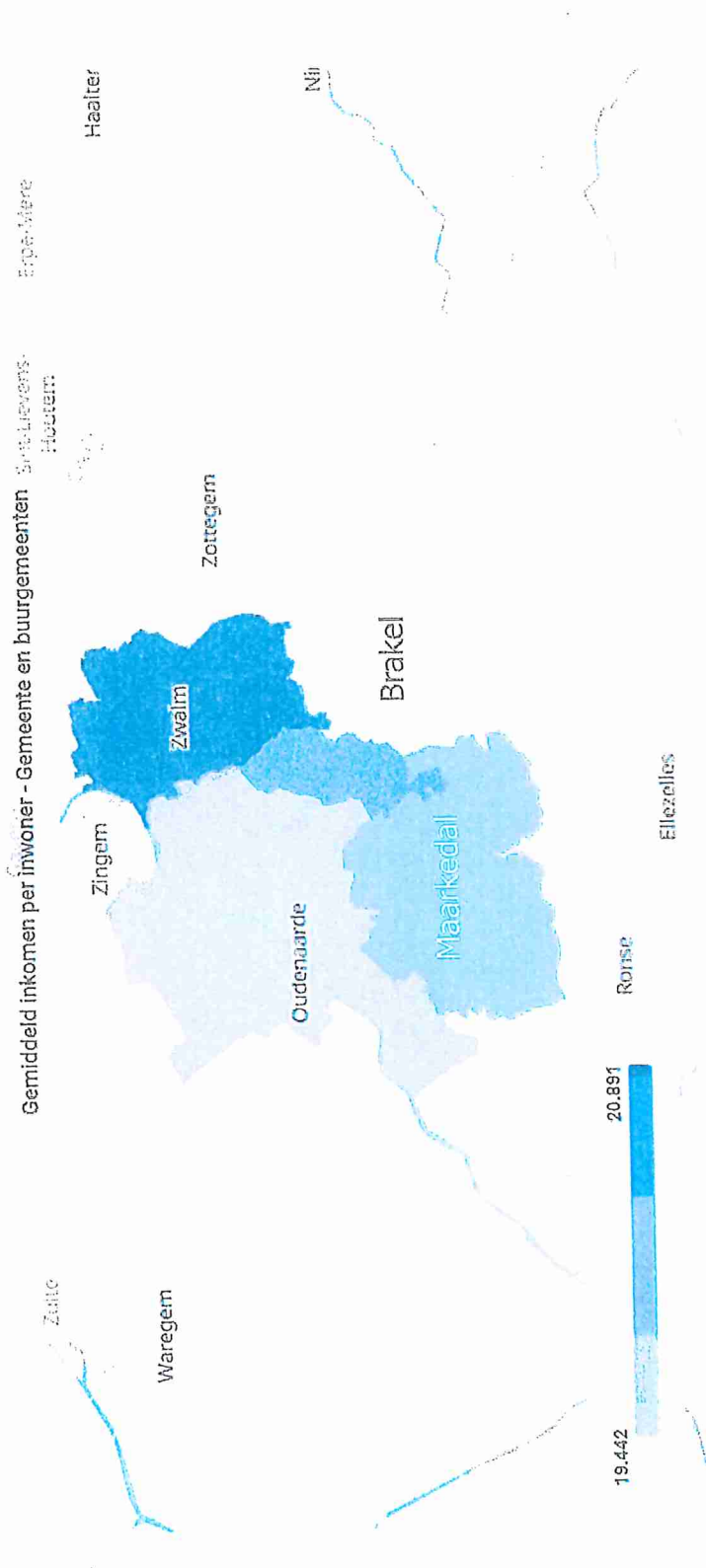
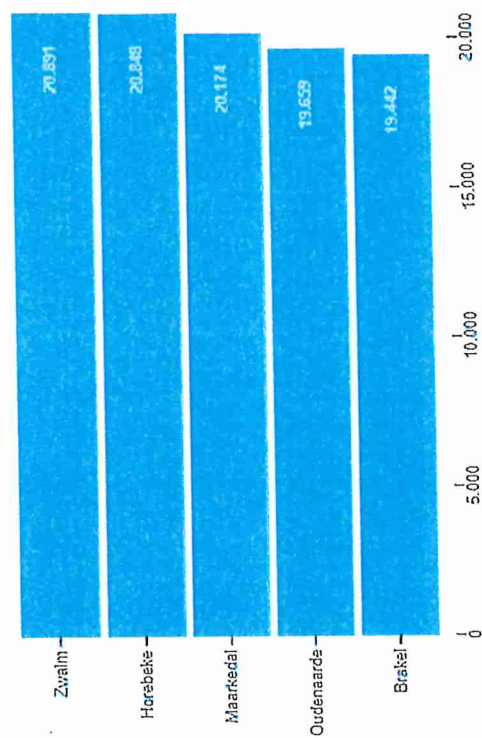
Gemiddeld inkomen per inwoner (in €)





Levensomstandigheden Inkomen

Gemiddeld inkomen per inwoner - Gemeente en buurgemeenten



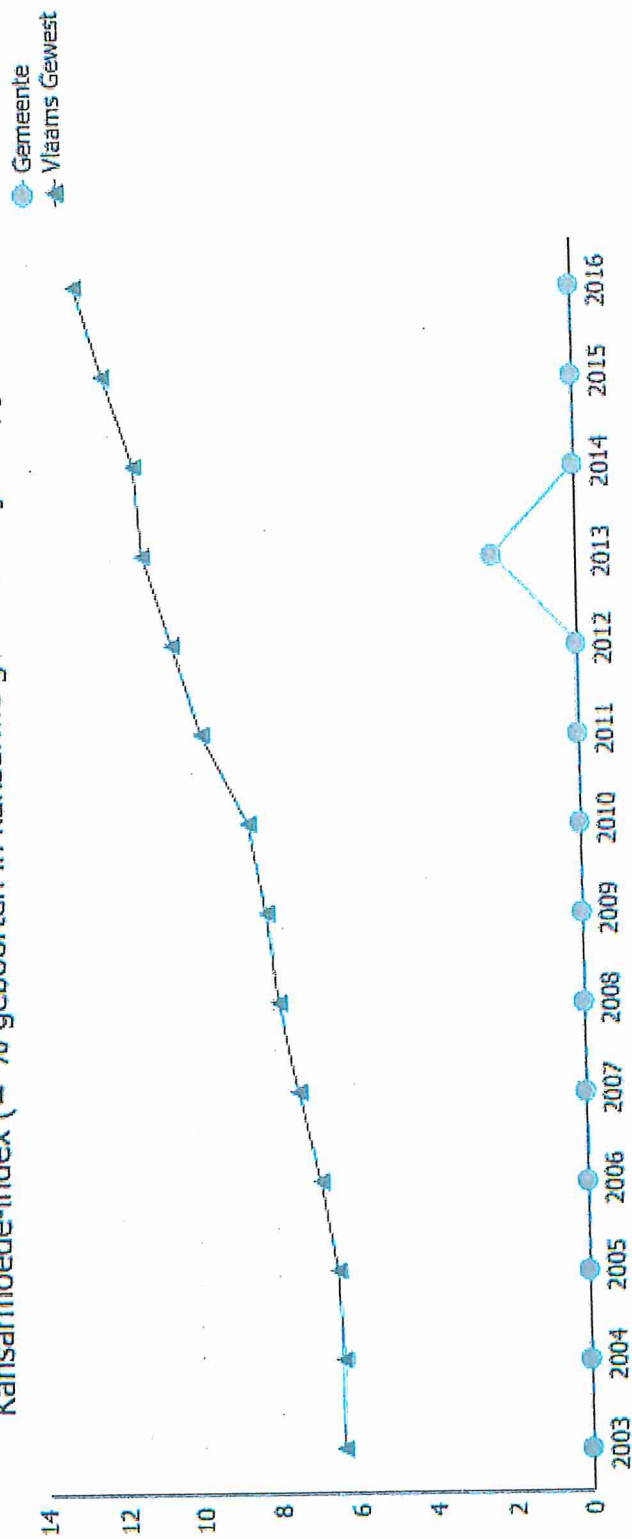


Levensomstandigheden Kansarmoede

Horebeke													
2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	2,1	0,0	0,0	0,0

Vlaams Gewest													
2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
6,4	6,4	6,5	6,9	7,4	7,9	8,2	8,6	9,7	10,5	11,2	11,4	12,1	12,8

Kansarmoede-index (= % geboorten in kansarme gezinnen in jaar x, jaar x-1 en jaar x-2)





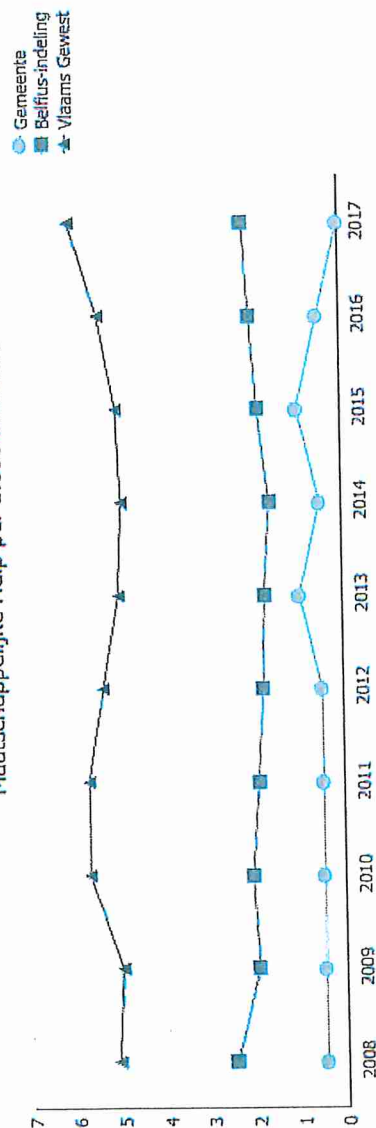
Levensomstandigheden Leefloontrekkers

	Horebake									
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aantal (equivalent) leefloontrekkers	1	1	1	1	1	2	1	2	1	0
Aantal inwoners	2.073	2.037	2.049	2.076	2.058	2.073	2.056	2.040	2.000	2.028
Aantal (equivalent) leefloontrekkers per 1.000 inwoners	0,5	0,5	0,5	0,5	0,5	1,0	0,5	1,0	0,5	0,0

	BEEFLUS-Landelijke woongemeenten met hogere inkomens (V6)									
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aantal (equivalent) leefloontrekkers	493	392	416	387	363	354	327	377	410	437
Aantal inwoners	198.413	199.809	200.482	201.792	202.236	202.655	202.686	203.376	203.904	204.828
Aantal (equivalent) leefloontrekkers per 1.000 inwoners	2,5	2,0	2,1	1,9	1,8	1,7	1,6	1,9	2,0	2,1

	Vlaams Gewest									
	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017
Aantal (equivalent) leefloontrekkers	31.435	31.026	35.573	35.869	33.975	31.878	31.488	32.295	34.910	39.173
Aantal inwoners	6.161.600	6.208.877	6.251.983	6.306.638	6.350.765	6.381.859	6.410.705	6.444.127	6.477.804	6.516.011
Aantal (equivalent) leefloontrekkers per 1.000 inwoners	5,1	5,0	5,7	5,7	5,3	5,0	4,9	5,0	5,4	6,0

Aantal personen met een (equivalent) leefloon in het kader van het Recht op Maatschappelijke Integratie of Maatschappelijke Hulp per 1.000 inwoners





Levensomstandigheden Ouderenzorg

	Begroting					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Aantal extra'se plaatsen - groepen van aanbestedingsaanbestedingen	20	50	50	50	50	50
Aantal extra'se plaatsen - woonruimten	93	93	123	123	123	123
Aantal 65-plaatsen	458	462	493	524	522	537
Aantal plaatsen per 1.000 65-plaatsen	246,725	309,524	350,913	330,153	331,418	333,333

	Begroting - Levensomstandigheden - Ouderenzorg - Begroting 2010-2015 (V.O.)					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Aantal extra'se plaatsen - groepen van aanbestedingsaanbestedingen	398	429	489	489	491	491
Aantal extra'se plaatsen - woonruimten	2.406	2.411	2.457	2.455	2.457	2.545
Aantal 65-plaatsen	34.866	35.501	36.494	37.356	38.135	39.089
Aantal plaatsen per 1.000 65-plaatsen	80,4	80,0	80,7	78,8	77,3	77,7

	Begroting - Levensomstandigheden - Ouderenzorg - Begroting 2010-2015 (V.O.)					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Aantal extra'se plaatsen - groepen van aanbestedingsaanbestedingen	14.401	14.958	15.645	16.664	17.997	19.179
Aantal extra'se plaatsen - woonruimten	66.437	67.282	68.667	69.902	71.611	73.611
Aantal 65-plaatsen	1.135.045	1.153.348	1.179.812	1.200.965	1.222.353	1.245.466
Aantal plaatsen per 1.000 65-plaatsen	71,2	71,3	71,5	72,1	73,3	74,5

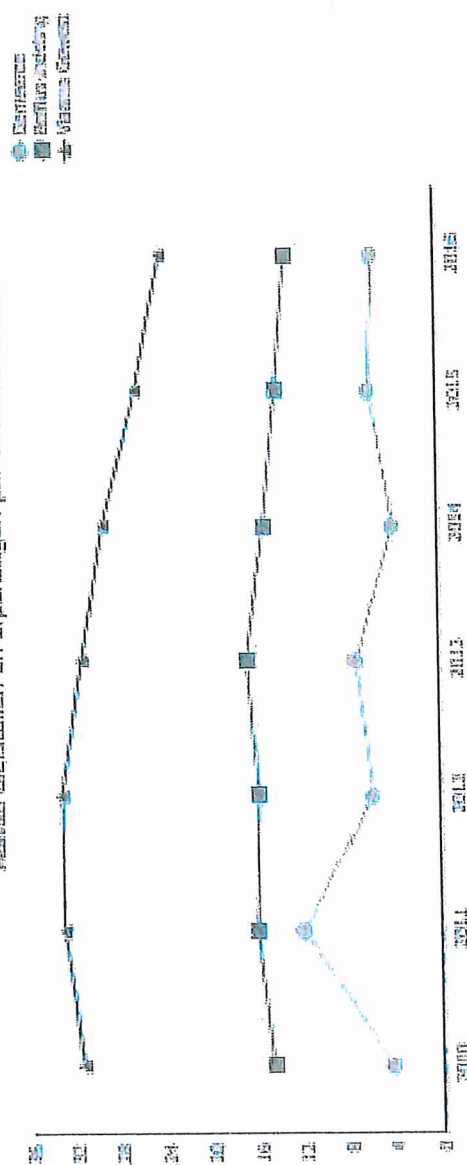


Levensomstandigheden

Veiligheid

	Harenske					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Geregistreerde diefstallen en afpersingen	9	25	12	15	8	12
Totale bevolking	2.049	2.076	2.058	2.073	2.056	2.040
Aantal geregistreerde diefstallen en afpersingen per 1.000 inwoners	4,4	12,0	5,8	7,2	3,9	5,9
						5,5
	BEIJERLANDSE WOONGEMEENTEN MET HOOG INKOMEN (V6)					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Geregistreerde diefstallen en afpersingen	2.967	3.252	3.206	3.416	3.093	2.867
Totale bevolking	200.482	201.792	202.236	202.655	202.686	203.376
Aantal geregistreerde diefstallen en afpersingen per 1.000 inwoners	14,8	16,1	15,9	16,9	15,3	14,1
						13,1
	Vissers' Gewest					
	2010	2011	2012	2013	2014	2015
Geregistreerde diefstallen en afpersingen	196.876	208.246	210.546	200.013	188.362	169.736
Totale bevolking	6.251.983	6.306.638	6.350.765	6.381.859	6.410.705	6.444.127
Aantal geregistreerde diefstallen en afpersingen per 1.000 inwoners	31,5	33,0	33,2	31,3	29,4	26,3
						24,0

Aantal diefstallen en afpersingen per 1.000 inwoners





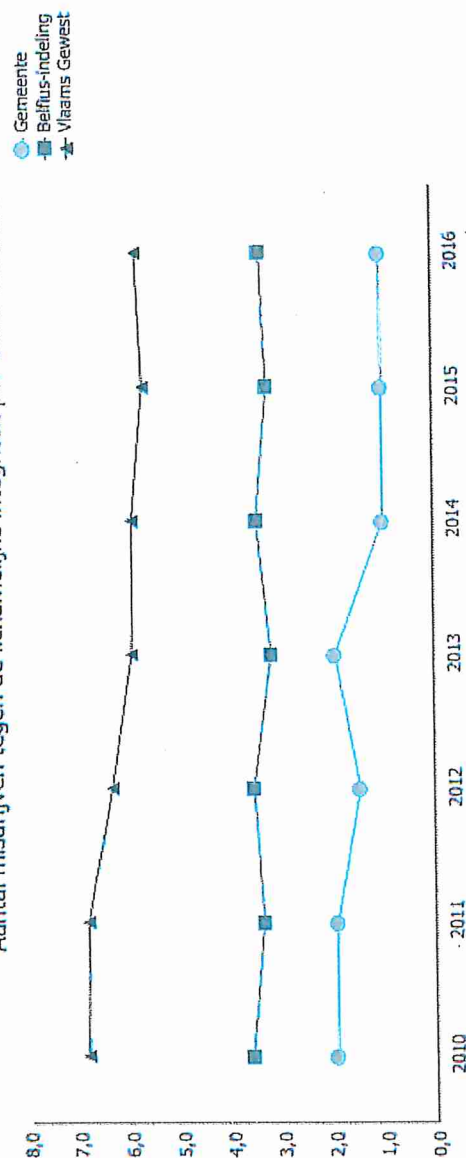
Levensomstandigheden Veiligheid

	Horebeke						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Geregistreerde misdrijven tegen de lichamelijke integriteit	4	4	3	4	2	2	2
Totale bevolking	2.049	2.076	2.058	2.073	2.056	2.040	2.000
Misdrijven per 1.000 inwoners	2,0	1,9	1,5	1,9	1,0	1,0	1,0

	Belfius-standaard opvoortreft met hogere intensiteit (V5)						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Geregistreerde misdrijven tegen de lichamelijke integriteit	725	580	717	646	703	661	688
Totale bevolking	200.482	201.792	202.236	202.655	202.686	203.376	203.904
Misdrijven per 1.000 inwoners	3,6	3,4	3,5	3,2	3,5	3,3	3,4

	Vlaams Gewest						
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Geregistreerde misdrijven tegen de lichamelijke integriteit	42.906	43.192	40.374	37.989	38.068	36.753	37.818
Totale bevolking	6.251.983	6.306.638	6.350.765	6.381.859	6.410.705	6.444.127	6.477.804
Misdrijven per 1.000 inwoners	6,9	6,8	6,4	6,0	5,9	5,7	5,8

Aantal misdrijven tegen de lichamelijke integriteit per 1.000 inwoners





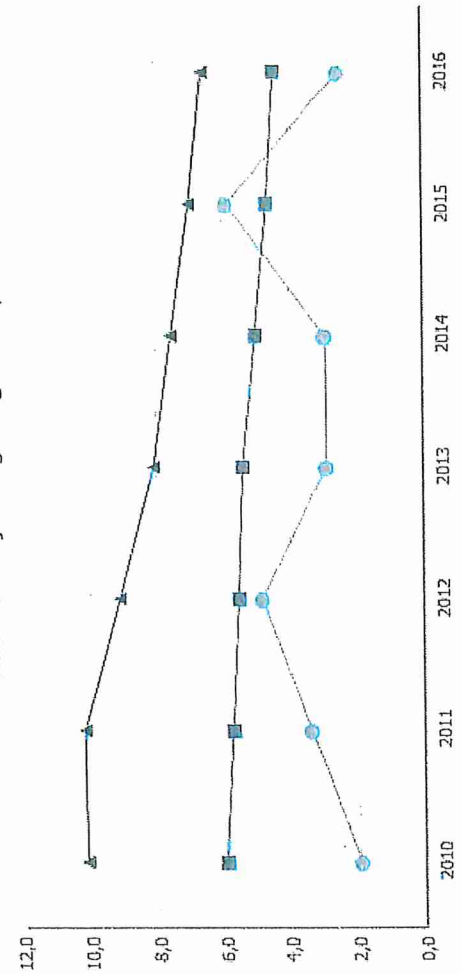
Levensomstandigheden Veiligheid

	Periode									
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Misdrijven tegen eigenendom	4	7	10	6	6	12	5			
Totaal misdrijven tegen eigenendom	2.049	2.076	2.058	2.073	2.056	2.040	2.800			
Misdrijven tegen eigenendom per 1.000 inwoners	2,0	3,4	4,9	2,9	2,9	5,9	2,5			

	Berekening van de levensomstandigheden (2010-2019)									
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Misdrijven tegen eigenendom	1.200	1.162	1.126	1.099	1.021	950	903			
Totaal misdrijven tegen eigenendom	200.482	201.792	202.236	202.655	202.686	203.376	203.904			
Misdrijven tegen eigenendom per 1.000 inwoners	6,0	5,8	5,6	5,4	5,0	4,7	4,4			

	Totaal misdrijven tegen eigenendom (2010-2019)									
	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Misdrijven tegen eigenendom	63.341	64.249	57.807	51.533	48.392	45.090	42.752			
Totaal misdrijven tegen eigenendom	6.251.983	6.306.638	6.350.765	6.381.859	6.410.705	6.444.127	6.477.804			
Misdrijven tegen eigenendom per 1.000 inwoners	10,1	10,2	9,1	8,1	7,5	7,0	6,6			

Aantal misdrijven tegen eigendom per 1.000 inwoners





Levensomstandigheden

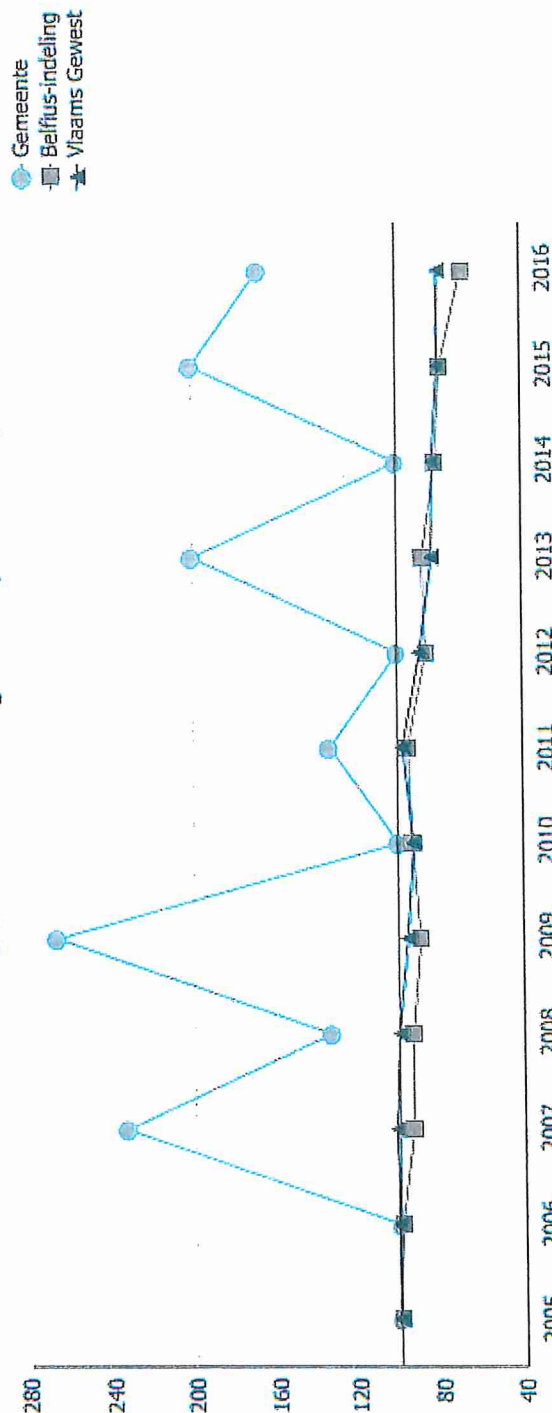
Verkeer

	Horebeke											
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Aantal ongevallen	3	3	7	4	8	3	4	3	6	3	6	5
Groei (2005=100)	100,0	100,0	233,3	133,3	266,7	100,0	133,3	100,0	200,0	100,0	200,0	166,7

	BELGIÛS Landelijke woongemeenten met hogere inkomens (V6)											
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Aantal ongevallen	1.016	1.004	948	947	910	946	965	877	893	826	800	693
Groei (2005=100)	100,0	98,8	93,3	93,2	89,6	93,1	95,0	86,3	87,9	81,3	78,7	68,2

	Vlaams Gewest											
	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016
Aantal ongevallen	31.456	31.585	31.929	31.330	30.014	29.120	30.574	28.081	26.164	26.037	25.080	24.978
Groei (2005=100)	100,0	100,4	101,5	99,6	95,4	92,6	97,2	89,3	83,2	82,8	79,7	79,4

Evolutie verkeersongevallen (2005=100)



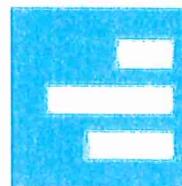
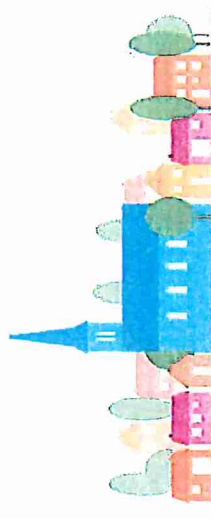
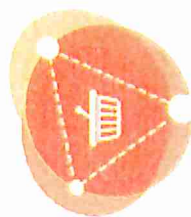
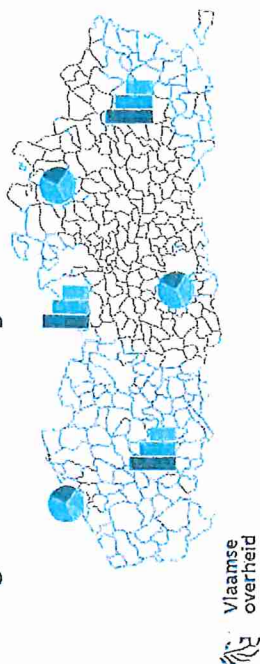


Omgevingsanalyse : profiel

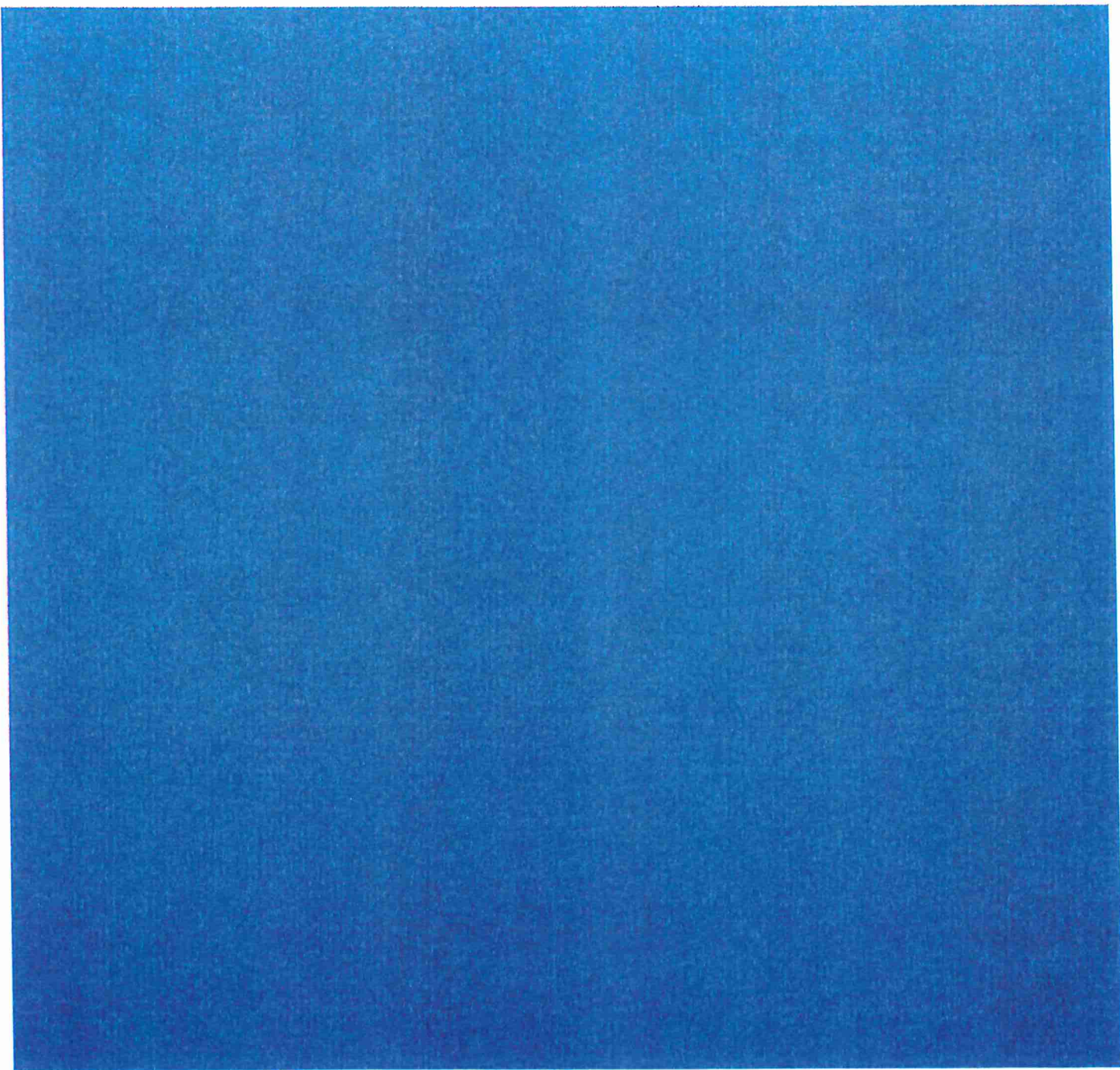
Nuttige studies/bronnen ... zijn :

- Gemeentemonitor 2018
- Gemeentelijke feitenfiche voor detailhandel
- Bestuurskrachtmonitor
- Lokale inburgerings- en integratiemonitor
- Ontdek uw gemeente
- Provincies in cijfers
- Kind en Gezin
- POD Maatschappelijke Integratie (POD MI)
- VDAB
- ...

Je gemeente in cijfers



provincies.incijfers.be
je stad of gemeente in kaart

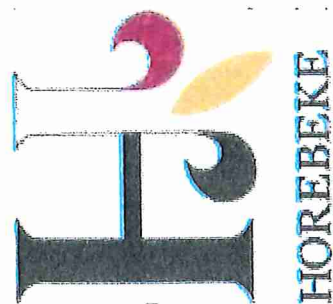


Omgevings- analyse 2020

Inspiratienota

Horebeke

26/11/2018



✓ Vooraf

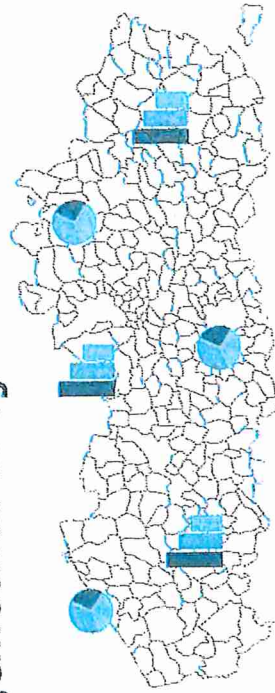
De omgevingsanalyse is een verplichte toelichting bij het meerjarenplan en is aldus een basis voor oriëntatie van het beleid en voor het bepalen van de beleidsprioriteiten. Het beleid zal erop gericht zijn te veranderen, verbeteren, versterken, in te spelen op maatschappelijke evoluties ...

De analyse werd uitgevoerd aan de hand van de **SWOT-methodologie** en de **DESTEP-analyse**. SWOT-analyse of 'sterkte-zwakteanalyse' is een techniek voor de analyse van een organisatie op basis van Strengths (sterkten), Weaknesses (zwakten), Opportunities (kansen), en Threats (bedreigingen).

DESTEP staat voor Demografische, Economische, Sociaal/culturele, Technologische, Ecologische en Politiek/juridische factoren. Door het analyseren van deze factoren krijgt men een duidelijk beeld van de externe omgeving van de organisatie.

Die externe omgeving wordt in beeld gebracht met de kencijfers opgenomen in de '**profielschets van de gemeente**'.

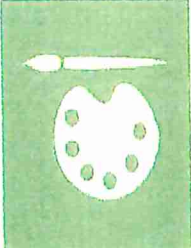
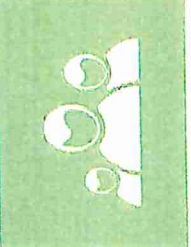
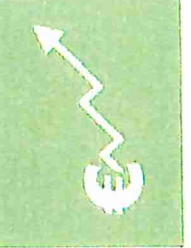
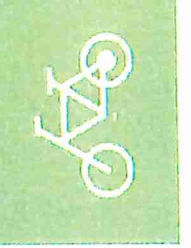
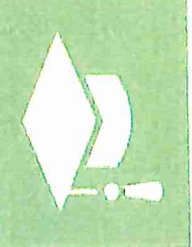
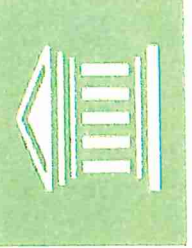
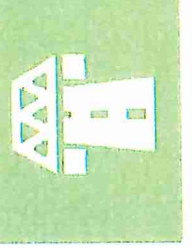
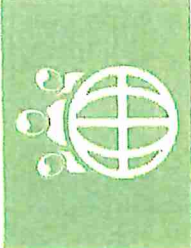
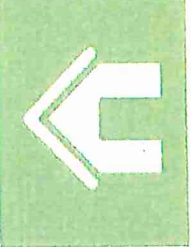
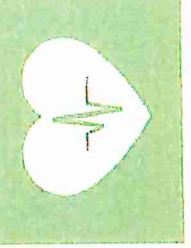
Je gemeente in cijfers



Vlaamse
overheid

Vooraf

De analyse is het resultaat van een denkoefening met het managementteam (MAT), waar nagedacht werd over de toekomst en het beleid van de gemeente. Met deze **inspiratienota OA2020** probeert de administratie de bestuursploeg te inspireren met het oog op het meerjarenplan. Deze inspiratie werd geordend volgens de klassieke beleidsthema's:

					vermoe cultuur en vrije tijd demografie financiën mobiliteit
					natuur, milieu en energie ondernemen en werken onderwijs en vorming overheid ruimte en infrastructuur
					samenleven wonen en woonomgeving zorg en gezondheid



De inspiratie werd getoetst aan het bredere kader van de Sustainable Development Goals (SDG). Dit zijn de doelstellingen die de wereld zich stelt richting 2030 om aan duurzame ontwikkeling te werken. De 17 hoofddoelstellingen werden ontwikkeld in de schoot van de Verenigde Naties en vormen het belangrijkste internationaal duurzaamheidskader voor de komende 15 jaar.



DOD = Duurzame ontwikkelingsdoelstellingen
SDG = Sustainable development goals



overheid



Strategie en planning

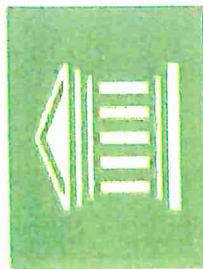
In het kader van de integratie van gemeente en OCMW moet er een **gemeenschappelijke missie en visie** worden opgesteld. Deze **gemeenschappelijk** missie en visie vormen de basis van het nieuwe meerjarenplan.

Het beleid moet worden uitgewerkt in een beperkt aantal beleidsdoelstellingen, en acties. Het nieuwe meerjarenplan moet **realistisch** en **beheersbaar** zijn, maar moet een duidelijke weergave zijn van de beleidsaccenten en ambitie voor de komende beleidsperiode. Het beleidsplan moet uiteraard dynamisch en aanpasbaar zijn, zodat kan worden ingespeeld op opportuniteiten en gebeurtenissen.

Kwaliteit en organisatiebeheersing

Het **klachtenbehandelingssysteem** en het **organisatiebeheerssysteem** moeten worden geformaliseerd en verder worden uitgewerkt binnen gemeente en OCMW. Er moeten beheersmaatregelen en een opvolgingssysteem van de risico's worden uitgewerkt en toegepast.

Inzake **infrastructuur**, blijkt het gemeentehuis in de huidige staat niet optimaal voor dienstverlening. De geplande verbouwingen zullen tegemoetkomen aan een betere toegankelijkheid en duurzaamheid.



overheid



Innovatie en dienstverlening

De dienstverlening is vooral gericht op het vervullen van de kerntaken van een lokaal bestuur. Innovatie is mogelijk door de toepassing van nieuwe technologieën op en digitalisering van de dienstverlening. Door in te zetten op digitalisering en nieuwe technologieën kan er een efficiëntere en effectievere dienstverlening worden bewerkstelligd. Een **verdere optimalisatie van de ICT-infrastructuur** is noodzakelijk om mee te kunnen met actuele ontwikkelingen. Daarnaast moet er verder worden ingezet op een **e-loket en e-dienstverlening**.

Betalen met bancontact en apps aan het loket betekenen een extra dienstverlening aan de klant.

Gezien de schaal van de gemeente kan de invulling van het beleid eventueel gedeeltelijk worden overgedragen aan externe partners of aan verenigingen die actief zijn binnen de gemeente. Deze inzet kan gestimuleerd worden met een **subsidiebeleid**.



overheid



Communicatie en reputatie

Door de beperkte omvang van de administratieve diensten, verloopt de interne communicatie en informatiedoorstroming optimaal. Ook de communicatie tussen administratie en het politiek bestuur verloopt goed.

De externe communicatiekanalen lijken voldoende om de burger op een efficiënte en effectieve manier te informeren. Dit is echter geen garantie dat de burger ook daadwerkelijk de informatie leest en verwerkt.

In het communicatiebeleid moet er blijvend aandacht zijn voor doelgroepencommunicatie. Er moet rekening worden gehouden met het feit dat de verschillende doelgroepen op een andere manier communiceren. Het gebruik van digitale kanalen (sociale media/facebook, website, 'Horebeke in 1 app') wordt steeds belangrijker om de burgers te informeren. Het blijft echter noodzakelijk om in te zetten op de traditionele communicatiekanalen (infoblad, activiteitenkalender senioren). Niet elke burger kan of wil gebruik maken van sociale media (digitale kloof).

De huisstijl en logo dient door iedereen van de organisatie (gemeente en OCMW) te worden toegepast. Ook de stijl in mailverkeer dient te worden geüniformiseerd (digitaal visitekaartje).

Het bewustzijn binnen de organisatie inzake informatieveiligheid, discretie en deontologie blijkt hoog. Nochtans moet er verder worden ingezet op het sensibiliseren van medewerkers.



overheid



Personeel

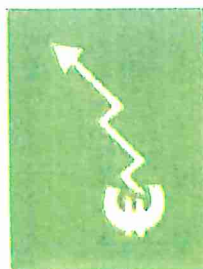
De rechtspositieregeling werd uitgewerkt en geactualiseerd. Functiebeschrijvingen werden geactualiseerd. De deontologische code moet worden vernieuwd.

Het huidige systeem van functionering- en evaluatie is verouderd en dient te worden vernieuwd. Er moet meer belang worden gehecht aan voortdurend 'waarderend' leiderschap en permanente coaching.

Het aantal **back-ups** binnen de organisatie is beperkt. In een ideale situatie is er voor elke taak een back-up voorzien. De schaal van de gemeente maakt dit echter onmogelijk. Om dit op te vangen dient er prioritair werk gemaakt te worden van het inventariseren en documenteren van **sleutelprocessen**. Daarnaast moet er voldoende aandacht zijn voor kennisoverdracht.

Samenwerking en netwerken

Het belang van **externe samenwerkingsverbanden** mag zeker niet worden onderschat. Om het gemeentelijk beleid te realiseren en de lokale slagkracht te vergroten zijn gemeenten van onze schaal vaak aangewezen op intergemeentelijke samenwerkingsverbanden. De huidige samenwerkingsverbanden kunnen nog verder worden ontwikkeld door op een meer structurele manier deel te nemen aan **lerende netwerken**. Medewerkers moeten worden gestimuleerd om hieraan deel te nemen.



Financiën



Financieel beheer

Binnen de organisatie blijft voldoende financiële transparantie en betrokkenheid rond budgetten.

Algemeen gezien wordt er binnen de organisatie voldoende ingezet op subsidiewerving. Tegelijk moet voldoende worden stilgestaan bij de consequenties van het instappen op subsidieprojecten (bv. dossiers, voorwaarden, personeelsbelasting, ...).

De sterke vergrijzing en de taks-shift hebben mogelijk een negatieve impact op de ontvangsten uit aanvullende belasting op de personenbelasting.



overheid



Decreet Lokaal Bestuur

Op 1 januari 2019 treedt het nieuwe decreet lokaal bestuur in werking. Dit decreet bevat bepalingen omtrent de maximale integratie van de gemeente en het OCMW, deze blijven wel twee aparte rechtspersonen. Gezien de integratie van gemeente en OCMW al sinds jaren een feit is, zal dit weinig impact hebben op de organisatie. Een nieuw **organogram** werd opgemaakt en de **softwarepakketten** moeten verder worden afgestemd. De actieve **publicatieplicht** zal echter een extra administratieve belasting betekenen.

General Data Protection Regulation (GDPR)

GDPR is een Europese verordening die op 25 mei 2018 in werking is getreden. GDPR regelt de omgang met privacy gevoelige gegevens en heeft als doel de bescherming van persoonlijke data van de Europese burgers. Er zal moeten worden aangetoond welke persoonsgegevens worden verzameld, hoe deze data worden gebruikt en hoe deze data worden beveiligd. Hiervoor moet een **informatieveiligheidsplan** worden opgemaakt en moeten er **bewustzijns campagnes** worden uitgewerkt (onder andere omtrent dataclassificatie en het aangeven van incidenten).



overheid



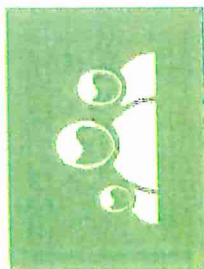
BBC2020

De Vlaamse Regering keurde op 26 januari 2018 het ontwerp van besluit over de beleids- en beheerscyclus principieel goed. Het ontwerp geeft uitvoering aan de aangepaste regels over de beleids- en beheerscyclus die zijn opgenomen in het decreet over het lokaal bestuur en vertaalt een aantal verbetervoorstellen uit de evaluatie van BBC. Om de medewerkers vertrouwd te maken met de aangepaste regels, moeten er **gerichte opleidingen en informatiesessies** worden voorzien.

Wet op overheidsopdrachten

Op 30 juni 2017 trad de nieuwe regelgeving overheidsopdrachten in werking. De vernieuwde regelgeving introduceert heel wat nieuwe termen, termijnen en procedures.

Bovendien moeten vanaf 18 oktober 2018 alle offertes, met een geraamde waarde hoger of gelijk aan de Europese drempelwaarde, digitaal worden ingediend (**e-tendering**). Vanaf 1 januari 2020 moeten alle overheidsopdrachten digitaal verlopen. Om de medewerkers en bestuurders vertrouwd te maken met de vernieuwde regelgeving, moeten er **opleidingen** worden voorzien.



democratie

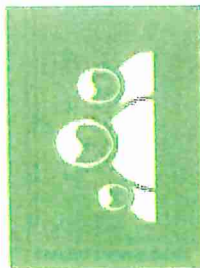


Vergrijzing

Horebeke heeft te kampen met een toenemende vergrijzing. In 2017 was 26,4% van de inwoners ouder dan 65 jaar. Ook de interne vergrijzing (het aantal inwoners 80+'ers) neemt toe. In 2017 was 10,5% van de totale bevolking ouder dan 80 jaar. Deze evolutie maakt het noodzakelijk om blijvend in te zetten op een kwalitatieve ouderenzorg.

Bovendien is het absoluut noodzakelijk om aandachtig te zijn voor communicatie en mobiliteit van deze doelgroep. Vanuit deze optiek kan er meer aandacht zijn voor dienstverlening aan huis, en kan worden ingezet op de mobiliteit en aangepaste woonvormen (levenslang wonen, kangoeroewonen, zorgwonen ...). Tegelijk dient de toegankelijkheid van zowel openbaar domein als publieke gebouwen verder te worden verbeterd. Op vlak van infrastructuur moet aandacht gaan naar veilige en aangepaste fiets- en voetpaden, minstens in de buurt van en op verbindingzones van/voor senioren.

Een groot aandachtspunt voor deze doelgroep vormt het risico op veréénzaming. Om dit risico te minimaliseren kunnen initiatieven worden uitgewerkt. Er kan bvb. nog meer worden ingezet op gezamenlijke (sport)initiatieven voor senioren in samenwerking met buurgemeenten en externe partners (Okra).



demografische



Veranderende gezinssamenstelling

De laatste jaren kan er een groei worden waargenomen van het aantal alleenstaanden, éénoudergezinnen, nieuw samengestelde gezinnen, ... In 2017 waren er 178 **alleenwonende personen** in Horebeke. Dit is ongeveer 8,8% van de totale bevolking en 24,5% van de huishoudens. Deze personen zijn vaak financieel minder sterk en hebben andere behoeften op het vlak van wonen, zorg en dienstverlening. Het is dan ook noodzakelijk om blijvend in te zetten op de **begeleiding** van deze inwoners.



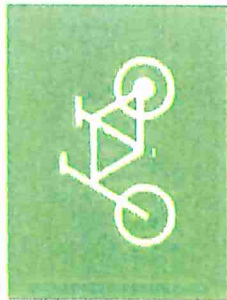
afbeelding

Lokaal Sociaal Beleid

De Vlaamse Regering keurde op 31 januari 2018 het ontwerp van decreet betreffende het lokaal sociaal beleid principieel goed. Met het nieuwe decreet Lokaal Sociaal Beleid wil Vlaanderen de sturende rol van het lokaal bestuur in netwerken versterken, om zo te komen tot een **meer integraal beleid**. Ook een lokaal sociaal beleid in samenwerking met andere besturen wordt erin mogelijk gemaakt. Met dit decreet wil Vlaanderen zorgen voor een **toegankelijker en meer betrokken hulp- en dienstverlening** in gemeenten en steden, hiervoor moet een **geïntegreerd breed onthaal** worden uitgebouwd in samenwerking met minstens het centrum voor algemeen welzijnswerk en de diensten maatschappelijk werk van de ziekenfondsen. Om de uitbouw van een geïntegreerd breed onthaal te verwezenlijken, moeten de **samenwerkingen** met andere gemeenten en de noodzakelijke partners versterkt worden.

Het gemiddeld inkomen van de gemeente ligt hoger dan in de gemiddelde Vlaamse gemeente. Ook het aantal aantal cliënten van de sociale dienst in de gemeente is zeer beperkt. Nochtans vergroot de kloof tussen rijk en arm. Er moet blijvende aandacht zijn voor **vroegdetectie** van armoede (en kinderarmoede) via school, thuisdiensten ... Inwoners moeten ook goed worden geïnformeerd over het aanbod van het OCMW en van externe partners (naburige OCMW's, CAW, regionale dienst schuldbemiddeling...).

De systemen van stookoliepremie, steenkooltoelage en mantelzorgpremie moeten verder kenbaar gemaakt worden aan de inwoners. Er dient tegelijk een goed toezicht te worden uitgeoefend op de correcte toekenning van deze **premies**.



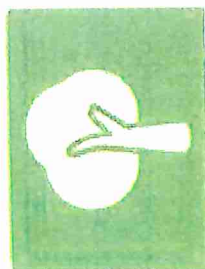
mobilititeit

Mobilititeit

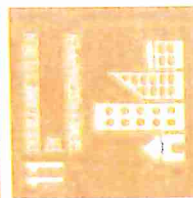
De gemeente is vrij goed bereikbaar met het openbaar vervoer.

Er moet maximaal ingezet worden op een veilige infrastructuur voor zwakke weggebruikers. Met het Lokaal functioneel fietsnetwerk (LFF) wordt er verder gewerkt aan de uitbouw van een fietsnetwerk.

Er is een mobiliteitsplan. Het trage wegenplan moet verder worden uitgewerkt. De 2 dorpskernen zijn nu al verbonden door een trage weg.



natuur, milieu en energie



Duurzaamheid

Zowel hogere overheden als de burger verwachten dat de organisatie rekening houdt met ecologie en duurzaamheid. Er moet blijvende aandacht zijn voor het sensibiliseren van medewerkers en burgers inzake duurzaamheid. Alsook kunnen medewerkers en burgers meer gestimuleerd worden om de fiets of het openbaar vervoer te gebruiken. Hiervoor is het noodzakelijk om **voldoende kwalitatieve en veilige fietsinfrastructuur** te voorzien (fietspaden, fietsenstallingen...).

De eigen **infrastructuur** moet beter worden aangepast aan de nieuwe energienormen en nieuwe energietechnologie (LED-lampen, zonnepanelen ...). De 'verleding' van de openbare verlichting is inmiddels aan de gang (Eandis). **BEN** (bijna energieneutraal) wordt vanaf 2021 de standaard voor nieuwbouwwoningen in Vlaanderen. Er moet rekening worden gehouden met de BEN-principes bij het bouwen en 'ombouwen' van de bestaande infrastructuur naar energie- en onderhoudsvriendelijke infrastructuur. Het '**energiezorgplan**' (Eandis) is opgemaakt maar moet verder worden uitgevoerd.

Er dient rekening te worden gehouden met **duurzaamheidscriteria in het aankoopbeleid**. Ook voor evenementen moet een duurzaamheidsbeleid worden uitgewerkt (bv. herbruikbare bekken, ...).



milieu en energie

Sluikstorten en zwerfvuil, afval

De tendens van meer sluikstorten en zwerfvuil heeft een grote werk- en financiële last tot gevolg voor de organisatie. Om dit probleem preventief te minimaliseren moet er blijvend worden ingezet op **afrading** en **sensibiliseringscampagnes** (bv. 'mooimakers', sensibiliseren via scholen en bij jeugd). Er kan onderzoek gebeuren naar het inzetten van mobiel camera's.

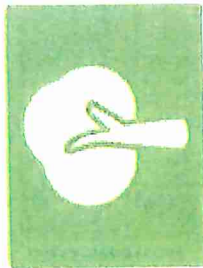
Asbestplan

De Vlaamse regering wil een versneld **asbestafbouwbeleid** voeren. Ten laatste tegen 2040 moet Vlaanderen asbestvrij zijn. Asbesthoudende materialen zijn immers schadelijk voor het milieu en de volksgezondheid. Er kan ingezet worden op het **sensibiliseren** van burgers omtrent asbest en de gevaren ervan (in samenwerking met IVLA).

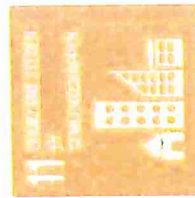
Ecologische voetafdruk/landbouw

Er moet voldoende aandacht zijn om de ecologische voetafdruk te beperken, bijvoorbeeld door het gebruik **recycleerbare alternatieven**. Tegelijk kunnen ook inwoners hiervoor gesensibiliseerd worden.

In het bijzonder is overleg met de **landbouwsector** essentieel in milieu- en natuurbeleid. Dit wat betreft de preventie van erosie en modderstroom (samenwerking provincie), CO2-uitstoot...



natuur, milieu en energie



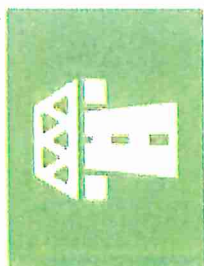
**DUURZAME
ONTWIKKELINGS
DOELSTELLINGEN**

Korte keten

Inzake voedsel kan er meer aangekocht worden bij lokale producenten om een korte keten te realiseren.

Sustainable development goals (SDGs)

De sustainable development goals (duurzame ontwikkelingsdoelstellingen) zijn een reeks doelstellingen voor toekomstige internationale ontwikkeling. Deze doelstellingen werden opgesteld door de Verenigde Naties en worden gepromoot als de wereldwijde doelstellingen voor duurzame ontwikkeling. Hieromtrent kan een lokale engagementsverklaring worden uitgewerkt voor de eigen organisatie en voor verenigingen/organisaties die ondersteund worden door het bestuur.



STADSGEBIED EN NATUREDIENST

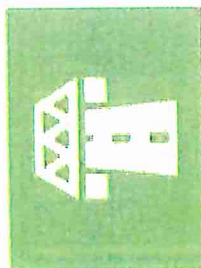


Omgevingsvergunning

De stedenbouwkundige vergunning, de milieuvergunning en de socio-economische vergunning verdwijnen als afzonderlijke instrumenten en worden vervangen door één omgevingsvergunning. Dit heeft tot gevolg dat initiatiefnemers niet langer een aparte stedenbouwkundige vergunning, milieuvergunning, socio-economische vergunning en natuurvergunning moeten aanvragen. Dit leidt tot een **complexer beslissingsproces** en extra administratieve belasting.

Administratie

De centralisatie van het gemeentehuis, Bpost en het wijkbureau van de politie in de kern is een verbetering voor de inwoner. Tegelijk dienen de parkeerfaciliteiten op deze site te worden verbeterd.



Staat van de Provincie Vlaanderen



Verdichting

In 2016 werd het Witboek Beleidsplan Ruimte Vlaanderen goedgekeurd door de Vlaamse regering. Dat bepaalt dat vanaf 2040 geen nieuwe open ruimte mag worden ingenomen. De bedoeling hiervan is om meer open ruimte te krijgen en het landschap minder te versnipperen. Dit betekent dat het kerngebied verder verdicht moet worden. Deze evolutie zal zeker een impact hebben op de economische waarde van bouwgronden.

Waterhuishouding

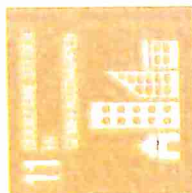
Er moet verder worden gewerkt en gepland rond de aanleg en vernieuwing van de (verouderde) rioleringen op het grondgebied (in samenwerking met Aquafin).



Wonen en woonomgeving

Wonen

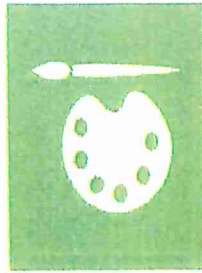
In functie van de vergrijzende bevolking moet aandacht gaan naar **aangepaste woonvormen** (levenslang wonen, kangoeroewonen, zorgwonen, woonzorgzones, ...). Ook betaalbaar wonen blijft een belangrijk aandachtspunt. Het aanbod aan sociale woningen in de gemeente wordt nagestreefd door samenwerking met Solva en SHM Vlaamse Ardennen. Het **bindend sociaal objectief** zal zo worden ingevuld.



Strategisch patrimoniumbeleid

Er moet worden nagedacht over het behoud, gebruik en de invulling van gemeentelijk patrimonium en over de **neven/herbestemming van kerken**. Kerken kunnen bijvoorbeeld omwille van hun centrale locatie ingezet worden om andere behoeften in te vullen (bv. centrale ontmoetingsplaats).





cultuur en vrije tijd

Afslanking provincies

De Vlaamse Regering streeft naar een vereenvoudigde overheidsstructuur en wil een eind maken aan de situatie waarbij verschillende bestuursniveaus dezelfde taken opnemen. Vanaf 1 januari 2018 oefenen de provincies niet langer persoonsgebonden bevoegdheden uit. Dit houdt in dat de provinciale ondersteuning op het vlak van jeugd, cultuur en sport verdwijnt. Nieuwe en bestaande **samenwerkingsverbanden** moeten worden versterkt om het bestaan op lange termijn te verzekeren. Hier kan nog meer worden samengewerkt met naburige gemeenten.

Jeugd

Het jeugdhuis is beperkt in capaciteit en wordt soms overbevraagd voor diverse activiteiten. Er kan worden overwogen om de **infrastructuur voor jeugd** (Arcadia) uit te breiden. Eenmalige cultuuractiviteiten kunnen eventueel in de Sint-Cornelius-kerk worden georganiseerd.

Sport

De gemeente kan zich meer als **groene fietsgemeente** profileren (de 'fietsellingen' in Flandrien Challenge van Sport Vlaanderen). De ligging in de Vlaamse Ardennen en de aansluiting met regio Oudenaarde is hierbij een troef.

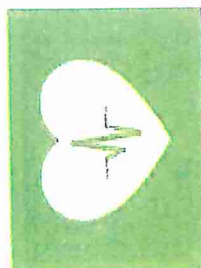


Samenleving



Individualisering van de maatschappij

Er kan een toenemende mate van individualisering in de maatschappij worden waargenomen. Deze trend komt tot uiting in een verhoogd aantal alleenstaanden, vereenzaming van ouderen, lagere buurtbetrokkenheid, ... Mensen staan veel meer als individu, en minder als groep in de samenleving. Om de sociale cohesie opnieuw te versterken en vereenzaming tegen te gaan is het noodzakelijk om verder in te zetten op **buurtwerking**. Het organiseren van buurtfeesten kan worden ondersteund.



4019 014 gezondheids



Conceptnota ouderenzorg

De Vlaamse regering keurde op 1 december 2017 de conceptnota goed waarin Vlaanderen de krijtlijnen uittekent voor de toekomst van de residentiële ouderenzorg. Deze conceptnota legt onder andere de brug naar **buurtgerichte zorg** en de **persoonsvolgende financiering** in de residentiële ouderenzorg. De verschuiving van de verantwoordelijkheid rond de besteding van de middelen naar de zorgbehoevende vereist begeleiding op maat. Er is nood aan **samenwerking** tussen alle lokale of regionale actoren die een aanbod hebben op het grondgebied van Horebeke om ook de zorgbehoevende inwoner te blijven ondersteunen. Als lokaal bestuur moeten we in deze een regisseursrol opnemen, ook via het Decreet Lokaal Sociaal Beleid

Gezonde gemeente

Het is van groot belang om **initiatieven** (intern en extern) in het kader van een 'gezonde gemeente' en fysieke en mentale gezondheid en welzijn (bewegen, sporten, antitabak/alcohol/drug, gezonde voeding, minder suikers...) in te bedden in een structureel gezondheidsbeleid. Door middel van een **campagneplan** (in samenwerking met partners, en via Huis van het Kind) kan er nog beter ingezet worden op sensibilisering inzake gezondheid, bewegen en opvoeding (gezondheidskalender).

5.2 Overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met bijhorende cijfers (meerjarenoverzicht)

Beleidsaansluiting	Prioriteit	Actieplan	Omschrijving Actieplan	Actie	Omschrijving Actie	E/I/L	U/O	2024	2025	2026	2027	
Horebeke, administratief toegankelijk	Nee	AP2025/01	Uitbouw administratieve infrastructuur	AP2025/01/01 AP2025/01/02	Renovatie/herbouw Kerkplein 1 Renovatie gemeentehuis	I	U	1.560.000,00 € 0,00 €	0,00 € 710.705,90 €	0,00 € 900.000,00 €	0,00 € 0,00 €	
		AP2025/02 AP2025/04	Ontwikkeling administratieve organisatie Waken over de kwaliteit en betaalbaarheid van het woningen	AP2025/02/01 AP2025/02/02 AP2025/04/01 AP2025/04/02	Administratieve organisatiebeheersing Gerichte aanwerving personeel Strijd tegen leegstand en verwaarlozing opvoeren Informeren over en stimuleren van het duurzaam renoveren van oude woningen	E	U	259.000,00 € 5.812,66 € 1.000,00 € 0,00 €	6.050,00 € 6.285,00 € 2.500,00 € geen gekoppelde kredieten	900.000,00 € 6.285,00 € 2.500,00 € geen gekoppelde kredieten		
	Ja	AP2025/05	Mobiliteitsplan met aandacht voor de zachte weggebruiker	AP2025/05/02 AP2025/05/03	Inzetten op de realisatie van sociale huisvesting Vernieuwen wegen Verkeersveilige en fraaie dorpen	I	U	0,00 € 160.000,00 € 8.400,00 €	0,00 € 175.000,00 € 6.500,00 €	0,00 € 0,00 € 6.500,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	
		AP2025/03	Zorg voor het klimaat en milieu	AP2025/03/04 AP2025/03/01	Uitbouwen van het Lokaal functioneel fietsnetwerk (LFF) Uitwerken klimaatplan	E	U	21.800,00 € 149.341,00 € 210.000,00 € 0,00 €	21.800,00 € 0,00 € 0,00 € 30.000,00 €	21.800,00 € 0,00 € 0,00 € geen gekoppelde kredieten	21.800,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	
Horebeke, een sterke identiteit en samenhangsgevoel	Nee	AP2025/06	Ridingswerken en bijhorende wegen	AP2025/03/02 AP2025/03/03 AP2025/06/01 AP2025/06/02 AP2025/06/03	Uitvoeren van het 'energiezorgplan' Strijd tegen zwerfvuil en slukstorten Roksegem - Korsele Kromstraat - Fonteinstraat - Vrijbeke Bijdrage Aquario-fonds i.v.m. aanleg en onderhoud riedingen Investeren in vaste activa met subsidie Plattelandsfonds	E	U	336.000,00 € 0,00 € 0,00 € 1.779.180,00 € 95.888,17 € 5.000,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 95.888,17 € 25.000,00 € 13.500,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 95.888,17 € 5.000,00 € 13.500,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 512.706,00 € 95.888,17 € 5.000,00 €	
		AP2025/09	Samenhangsgevoel stimuleren	AP2025/09/01 AP2025/09/02 AP2025/10/01 AP2025/10/02 AP2025/07/01 AP2025/08/01 AP2025/08/03 AP2025/11/01 AP2025/11/02 AP2025/11/03	Organisatie jaarlijkse gemeentelijke nieuwjaarsreceptie Goedebag nieuwe inwoners Promoten lokaal toerisme E-Horebeke RUP zonevrije bedrijven Eindjaarsactie Aanbieden Horebekebon Renovatie Arcadia Studie over de nieuwbouw voor verenigingen Omvorming kerk St-Kornelis tot cultuurcentrum	E	U	0,00 € 1.000,00 € 1.000,00 € 0,00 € 0,00 € 500,00 € 4.000,00 € 570.000,00 € 0,00 € 120.343,20 € 250.000,00 €	0,00 € 1.000,00 € 1.000,00 € 0,00 € 0,00 € 500,00 € 4.000,00 € 0,00 € 80.000,00 € 0,00 € 541.410,00 €	0,00 € 1.000,00 € 1.000,00 € 0,00 € 0,00 € 500,00 € 4.000,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €		
	Nee	AP2025/10	Heerlijk Horebeke als merk	AP2025/10/01 AP2025/10/02	OPZET VAN DE MARKETING	E	U	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	
		AP2025/07 AP2025/08	Ondernemerschap laten ontplooiën Ondersteunen lokale handel	AP2025/07/01 AP2025/08/01 AP2025/08/03	OPZET VAN DE MARKETING	E	U	500,00 € 4.000,00 € 570.000,00 €	500,00 € 4.000,00 € 0,00 €	500,00 € 4.000,00 € 0,00 €	500,00 € 4.000,00 € 0,00 €	
Horebeke, voor jong en oud	Ja	AP2025/11	Uitbouw aangepaste infrastructuur voor vrije tijd	AP2025/11/01 AP2025/11/02 AP2025/11/03	Studie over de nieuwbouw voor verenigingen Omvorming kerk St-Kornelis tot cultuurcentrum	I	U	0,00 € 0,00 € 250.000,00 €	0,00 € 0,00 € 541.410,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 €	
Horebeke, een sterke lokale economie	Nee	AP2025/12	Inzetten op een gezonde gemeente	AP2025/12/01 AP2025/13/03 AP2025/14/01 AP2025/14/02 AP2025/14/03 AP2025/14/04 AP2025/15/01 AP2025/15/02	Opzetten van acties (i.s.m. met gezondheids- en sportorganisaties) Ondersteuning lokaal onderwijs Preventie en vroegtijdige detectie van armoede Covid-19 armoedebestrijding (middelen uit noodfonds CISM) Energielees OCMW Acties gericht op het tegengaan van vereenzaming Vrijwilligers aantrekken en waarderen	E	U	26.522,43 € 0,00 € 0,00 € 2.591,08 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	27.000,00 € geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten	27.000,00 € geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten geen gekoppelde kredieten	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	
		AP2025/13 AP2025/14	Kindvriendelijke gemeente Integraal en participatief armoedebestrijdingsbeleid	AP2025/13/03 AP2025/14/01 AP2025/14/02 AP2025/14/03 AP2025/14/04 AP2025/15/01 AP2025/15/02	OPZET VAN DE MARKETING	E	U	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 € 0,00 €	
	Ja	AP2025/15	Inzetten op zelfredzaamheid en levenslang thuiswonen	AP2025/15/01 AP2025/15/02	OPZET VAN DE MARKETING	E	U	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €	0,00 € 0,00 €
		AP2025/16	Uitbouw aangepaste infrastructuur voor vrije tijd	AP2025/16/01 AP2025/16/02 AP2025/16/03 AP2025/16/04 AP2025/16/05 AP2025/16/06 AP2025/16/07 AP2025/16/08 AP2025/16/09 AP2025/16/10 AP2025/16/11 AP2025/16/12 AP2025/16/13 AP2025/16/14 AP2025/16/15 AP2025/16/16 AP2025/16/17 AP2025/16/18 AP2025/16/19 AP2025/16/20 AP2025/16/21 AP2025/16/22 AP2025/16/23 AP2025/16/24 AP2025/16/25 AP2025/16/26 AP2025/16/27 AP2025/16/28 AP2025/16/29 AP2025/16/30 AP2025/16/31 AP2025/16/32 AP2025/16/33 AP2025/16/34 AP2025/16/35 AP2025/16/36 AP2025/16/37 AP2025/16/38 AP2025/16/39 AP2025/16/40 AP2025/16/41 AP2025/16/42 AP2025/16/43 AP2025/16/44 AP2025/16/45 AP2025/16/46 AP2025/16/47 AP2025/16/48 AP2025/16/49 AP2025/16/50 AP2025/16/51 AP2025/16/52 AP2025/16/53 AP2025/16/54 AP2025/16/55 AP2025/16/56 AP2025/16/57 AP2025/16/58 AP2025/16/59 AP2025/16/60 AP2025/16/61 AP2025/16/62 AP2025/16/63 AP2025/16/64 AP2025/16/65 AP2025/16/66 AP2025/16/67 AP2025/16/68 AP2025/16/69 AP2025/16/70 AP2025/16/71 AP2025/16/72 AP2025/16/73 AP2025/16/74 AP2025/16/75 AP2025/16/76 AP2025/16/77 AP2025/16/78 AP2025/16/79 AP2025/16/80 AP2025/16/81 AP2025/16/82 AP2025/16/83 AP2025/16/84 AP2025/16/85 AP2025/16/86 AP2025/16/87 AP2025/16/88 AP2025/16/89 AP2025/16/90 AP2025/16/91 AP2025/16/92 AP2025/16/93 AP2025/16/94 AP2025/16/95 AP2025/16/96 AP2025/16/97 AP2025/16/98 AP2025/16/99 AP2025/16/100	OPZET VAN DE MARKETING	E	U	0,00 € 0				

5.3 Overzicht van de toegestane werkings – en investeringssubsidies

Een overzicht van de te verstrekken werkings- en investeringssubsidies

Overzicht van de werkingssubsidies

Bltem	AR	Omschrijving	Bedrag
016000	6493599	Andere tussenkomsten aan bovengemeentelijke organisaties	2.625,00 €
030000	6493901	Tussenkomsten IVLA	7518,42 €
030900	6493105	Tussenkomst containerpark Brakel	80.000,00 €
039000	6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	720,00 €
039000	6493003	Regionaal landschap Vlaamse Ardennen	760,00 €
040000	6490020	Toegestane werkingssubsidies aan de politiezone	319.156,95 €
041000	6490030	Toegestane werkingssubsidies aan de brandweerzone	81.587,00 €
049000	6493103	MEDOV	65,00 €
052100	6493000	Toerisme Vlaamse Ardennen	850,00 €
052100	6493002	Toerisme Provincie Oost-Vlaanderen	60,00 €
060000	6493007	Intergecoro Brakel-Horebeke	2.500,00 €
070000	6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	600,00 €
070900	6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	3.190,00 €
071000	6492030	Toelagen aan feesten, plechtigh. en vaderlandslievende verenig.	600,00 €
071000	6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	800,00 €
072900	6493803	Variant	625,00 €
074000	6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	2.550,00 €
074000	6493005	Burensportdienst Vlaamse Ardennen	440,00 €
074000	6493108	Tussenkomst gebruik zwembad Brakel	1.400,00 €
075000	6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	2.795,00 €
075000	6494050	Gemeentelijke adviesraad - jeugd	250,00 €
079001	6490041	Toegestane werkingssubsidies aan de kerkfabrieken - St-Maria	28.800,00 €
079003	6490043	Toegestane werkingssubsidies aan de kerkfabrieken - VPKB	7.532,55 €
079004	6490040	Toegestane werkingssubsidies aan de kerkfabrieken - CKB	1.080,00 €
088900	6492080	Toelagen aan het vrij onderwijs	27.000,00 €
088900	6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	510,00 €
091100	6492060	Toelagen aan instellingen voor gehandicapten	300,00 €
091900	6492090	Toelagen aan instellingen voor gezinshulp	50,00 €
094500	6490050	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	46.000,00 €
094900	6493106	CAW Oost-Vlaanderen	208,00 €
098400	6493006	Rato vzw	6.185,00 €
098900	6493104	Centrum Geestelijke Gezondheidszorg	1.550,00 €

Overzicht van de investeringssubsidies

Bltem	AR	Omschrijving	Bedrag
040000	6640020	Toegestane investeringssubsidies aan de politiezone	13.999,59 €
041000	6640030	Toegestane investeringssubsidies aan de brandweerzone	52.294,00 €
079001	6640041	Toegestane investeringssubs. erediensten O.-L.-Vr.-Hemelvaart	0 €
079003	6640043	Toegestane investeringssubsidies erediensten - VPKB	7.000,00 €

Lijst van de nominatief toegekende subsidies

<u>Naam van de vereniging</u>	<u>Contactpersoon</u>	<u>Straat en nummer</u>	<u>Gemeente</u>	<u>Bedrag van de toelage</u>
016000/6493599 : Toelagen initiatieven voor ontwikkelingshulp Werkgroep Noord-Zuid Noodhulp	Van de Velde Hilde	Latendreef 55	9630 Zwalm	125,00 EUR 2.500,00 EUR 2.625,00 EUR Totaal :
071000/6492030 : Toelagen voor feesten, plechtigheden en vaderlandslievende verenigingen Burenfeesten				600,00 EUR 600,00 EUR Totaal :
075000/6494050: Toelagen aan jeugdleden Jeugdraad Horebeke	Nouille Midas	Heerweg 18	9667 Horebeke	250,00 EUR 250,00 EUR Totaal :
088900/6492080 : Toelagen aan het vrij onderwijs Vrije gesubsidieerde basisschool	D'Haeyer Ann	Dorpsstraat 14	9667 Horebeke	27.000,00 EUR 27.000,00 EUR Totaal :
091100/6492060 : Toelagen aan instellingen voor gehandicapten Dienstverleningscentrum Hellig Hart vzw Oudercomité Centrum Broeder Ebergiste De Bolster	Tusschans Jan	Leernesteenweg 53 Leenstraat 31/35 Kasteeldreef 2	9800 Deinze 9890 Gavere 9630 Zwalm	75,00 EUR 75,00 EUR 150,00 EUR 300,00 EUR Totaal :
091900/6492090 : Toelagen aan instellingen voor gezinshulp Netwerk Levensende	Raymakers Colette	Sint-Walburgastraat 9	9700 Oudenaarde	50,00 EUR 50,00 EUR Totaal :
040000/6490020 : werkingstoelage aan politiekezone 041000/6490030 : werkingstoelage brandweerzone 079001/6490041 : werkingstoelage O.-L.-Vrouw-Hemelvaart 079003/6490043 : werkingstoelage VPKB 040000/6640020 : investeringssubsidie aan de politiekezone 041000/6640030 : investeringssubsidie aan de brandweerzone 079001/6640041 : nvesteringssubs. eredienssten O.-L.-Vr.-Hemelvaart 079003/6640043 : investeringssubsidie eredienssten - VPKB				319.156,95 EUR 81.587,00 EUR 28.800,00 EUR 7.532,55 EUR 13.999,59 EUR 52.294,00 EUR 0,00 EUR 7.000,00 EUR

5.4 Overzicht van de beleidsdomeinen en de beleidsvelden die er deel van uitmaken

Beleidsdomein	Omschrijving beleidsdomein	Beleidsveld	Omschrijving beleidsveld
ALGBESTUUR	Algemeen bestuur	0100	Politieke organen
		0110	Secretariaat
		0111	Fiscale en financiële diensten
		0115	Welzijn op het werk
		0119	Overige algemene diensten
		0130	Administratieve dienstverlening
		0190	Overig algemeen bestuur
		0590	Overige economische zaken
ALGFIN	Algemene financiering	0010	Alg. overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
		0020	Fiscale aangelegenheden
		0030	Financiële aangelegenheden
		0040	Transacties in verband met de openbare schuld
		0050	Patrimonium zonder maatschappelijk doel
		0090	Overige algemene financiering
BIJZOR	Bijstand en Zorg	0900	Sociale bijstand
		0901	Voorschotten
		0903	Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
		0909	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
		0911	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
		0919	Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
		0930	Sociale huisvesting
		0945	Kinderopvang
		0949	Overige gezinshulp
		0989	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid
OMGEVING	Omgeving	0200	Wegen
		0210	Openbaar vervoer
		0300	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
		0309	Overig afval- en materialenbeheer
		0310	Beheer van regen- en afvalwater
		0319	Overig waterbeheer
		0340	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
		0341	Erosiebestrijding
		0349	Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
		0350	Klimaat en energie
		0390	Overige milieubescherming
		0470	Dierenbescherming
		0480	Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
		0500	Handel en middenstand
		0530	Land-, tuin- & bosbouw
		0600	Ruimtelijke planning
		0610	Gebiedsontwikkeling
		0630	Watervoorziening
		0640	Elektriciteitsvoorziening
		0650	Gasvoorziening
		0670	Straatverlichting
		0984	Ontsmetting en openbare reiniging
		0990	Begraafplaatsen
		0992	Lijkbezorging

VEILIGHEID	Veiligheid	0400	Politiediensten
		0410	Brandweer
		0490	Overige elementen van openbare orde en veiligheid
VRIJWEL	Vrije tijd en Welzijn	0160	Hulp aan het buitenland
		0520	Toerisme - Onthaal en promotie
		0521	Toerisme - Sectorondersteuning
		0522	Toerisme - Infrastructuur
		0700	Musea
		0701	Cultuurcentrum
		0705	Gemeenschapscentrum
		0709	Overige culturele instellingen
		0710	Feesten en plechtigheden
		0720	Monumentenzorg
		0729	Overig beleid inzake het erfgoed
		0739	Overig kunst- en cultuurbeleid
		0740	Sportsector- en verenigingsondersteuning
		0742	Sportinfrastructuur
		0750	Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
		0790	Erediensten
		0889	Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid

5.5 Overzicht verbonden entiteiten

Aanverwante besturen:

- Politiezone Brakel
- Hulpverleningszone Vlaamse Ardennen
- Kerkfabriek O.L.V.-Hemelvaart
- Kerkfabriek VPKB

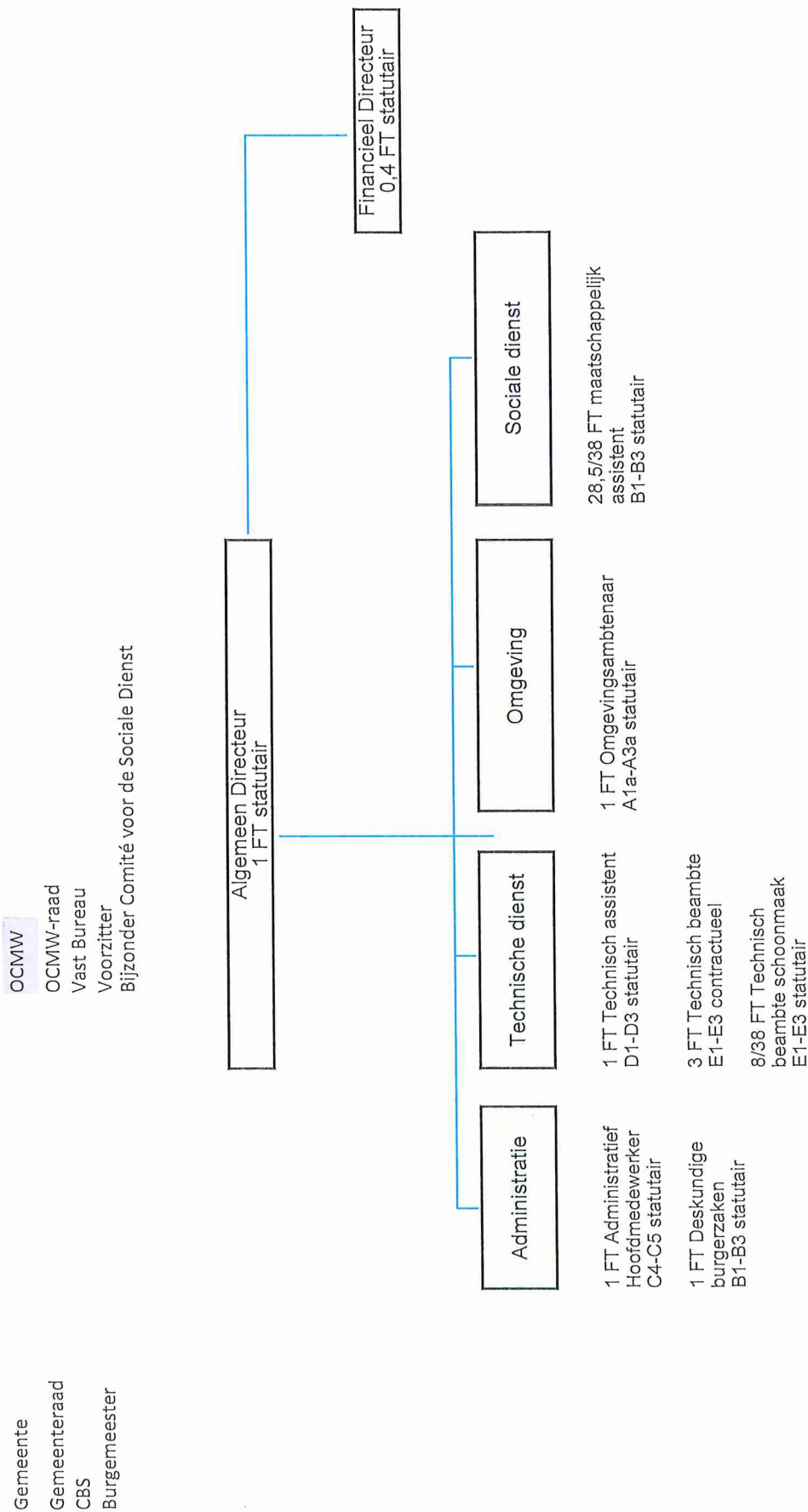
Verbonden entiteiten waarin de gemeente participeert:

- Gemeentelijke Holding (in vereffening)
- Cevi
- EthiasCo cvba
- TMVS dv
- TMVW ov
- Gaselwest
- I.VL.A
- De Lijn
- Woonmaatschappij Vlaamse Ardennen
- Solva
- Zefier cvba

In de jaarrekening wordt een overzicht toegevoegd van de bovenstaande participaties met de daarbij hun kenmerken (aantal en types aandelen, volstort en te volstorten kapitaal,...). Zie de recentste jaarrekening.

5.6 Overzicht van de personeelsinzet waar is van uitgegaan voor de ramingen van de personeelsuitgaven

ORGANOGRAM EN PERSONEELSINZET GEMEENTE EN OCMW HOREBEKE



5.7 Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per soort belasting die het bestuur heft

Fiscaliteit

Overzicht van de jaarlijkse opbrengst van de eigen gemeentelijke belastingen.

	Rekening 2020	Rekening 2021	Rekening 2022	Rekening 2023	2024	2025	2026	2027
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	378.940,43 €	414.506,14 €	418.193,43 €	468.769,77 €	501.505,00 €	528.128,00 €	549.293,00 €	570.913,00 €
Aanvullende belasting op de personenbelasting	801.995,53 €	768.664,75 €	792.454,49 €	1.234.777,39€	1.007.988,65 €	1.041.961,28 €	1.087.652,99€	1.131.717,22 €
Motorrijtuigen	32.511,33 €	34.510,80 €	34.631,22 €	38.472,71 €	39.479,00 €	40.540,00 €	41.316,00 €	42.053,00 €
Afgifte identiteitsbewijzen/paspoorten/ trouwboekjes/ uittrekfels	468,00 €	488,00 €	967,60 €	1.140,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
Ontgraving	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
Difftar/ophaalronde	52.249,72 €	54.524,19 €	55.494,20 €	50.720,08 €	62.518,87 €	62.500,00 €	62.500,00 €	62.500,00 €
Exploitatie hinderlijke inrichtingen	198,41 €	50,00 €	0 €	50,00 €	200,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
Tweede verblijven	16.000,00 €	17.000,00 €	16.500,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €

Overzicht van de evolutie van de aanslagvoeten van de aanvullende belastingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Aanvullende belasting personenbelasting	7 %	7 %	7 %	7 %	7 %	7 %
Opcentiemen onroerende voorheffing	755	755	755	755	755	755

5.8 Detail van het exploitatiebudget

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Rekening	Omschr. AR	U/O	Waarden			
GE : GEMEENTE	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus	7400000	Gemeentefonds - basisdotatie	O	2024	2025	2026	2027
HOREBEKE			7400100	Gemeentefonds - aanvullende dotaties	O	38.126,50 €	38.126,50 €	20.900,78 €	3.675,06 €
			7401020	Extra middelen personeel en energie	O	23.136,00 €	27.800,00 €	0,00 €	0,00 €
			7402015	Vlaams compensatiefonds	O	8.591,00 €	7.378,00 €	3.855,00 €	0,00 €
			7402020	Compensatie OV energiezuinige woningen	O	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €	9.000,00 €
			7402030	Subsidie open ruimte	O	68.762,00 €	71.168,00 €	73.659,00 €	76.237,00 €
			7402040	Bijdrage gesubsidieerde contractuelen	O	45.388,78 €	45.388,78 €	45.388,78 €	45.388,78 €
	002000	Fiscale aangelegenheden	6139000	Administratieve kosten inning personenbelasting	U	9.532,04 €	10.136,68 €	10.580,69 €	11.009,35 €
			7300000	Opcentiemen op de onroerende voorheffing	O	501.505,00 €	528.128,00 €	549.293,00 €	570.913,00 €
			7301000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	O	1.007.988,65 €	1.041.961,28 €	1.087.652,99 €	1.131.717,22 €
			7302000	Motorrijtuigen	O	39.479,00 €	40.540,00 €	41.316,00 €	42.053,00 €
			7315000	Afgifte	O	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
			7331400	Identiteitsbewijzen/paspoorten/trouwboekjes/ uitrek	O	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			7332200	Ontgraving	O	62.518,87 €	62.500,00 €	62.500,00 €	62.500,00 €
			7340100	Exploitatie hinderlijke inrichtingen	O	200,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
	003000	Financiële aangelegenheden	7377000	Tweede verblijven	O	17.000,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
			6400020	Roerende voorheffing	U	6.600,00 €	6.600,00 €	6.600,00 €	6.600,00 €
			6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	U	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
			6570010	Debetintresten bankrekeningen	U	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			6570020	Verwijlntresten	U	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
		6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer	U	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €	
		7450020	Betalingsverschillen	O	5,00 €	5,00 €	5,00 €	5,00 €	
		7510020	Opbrengsten termijn -en spaarrekeningen	O	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	22.000,00 €	
004000	Transacties in verband met de openbare schuld	6500000	Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	U	323,00 €	442,00 €	633,00 €	633,00 €	
		6500001	Kosten van leningen	U	0,00 €	0,00 €	0,00 €	9.946,32 €	
005000	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	6400010	Onroerende voorheffing	U	272,15 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
010000	Politieke organen	6120020	Burgerlijke aansprakelijkheid - lichamelijke ongevallen	U	650,00 €	650,00 €	650,00 €	650,00 €	
		6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	125,00 €	125,00 €	125,00 €	125,00 €	
		6140060	Communicatie- en internetkosten	U	4.000,00 €	4.500,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
GE : GEMEENTE HOREBEKE	010000	Politieke organen	6150080	Opleidingskosten politiek personeel	U	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
			6151010	Representatie-, onthaal- en receptiekosten	U	16.000,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €	16.000,00 €
			6200000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek	U	103.190,20 €	105.564,22 €	108.735,00 €	111.995,00 €
			6200100	Vakantiegeld - politiek personeel	U	7.804,53 €	8.119,79 €	8.363,38 €	8.614,28 €
			6200200	Eindejaarsvoelage - politiek personeel	U	7.920,65 €	7.941,38 €	8.179,62 €	8.425,00 €
			6200400	Presentiegelden - politiek personeel	U	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €	10.500,00 €
			6230020	Dienstverplaatsingen, reis- en verblijfskosten voor het pers	U	1.150,00 €	1.150,00 €	1.150,00 €	1.150,00 €
			6232000	Arbeidsongevallenverzekering	U	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €
			6240000	Pensioenen politiek personeel	U	77.364,78 €	79.175,00 €	81.227,57 €	81.227,57 €
			7440000	Inhouding pensioen	O	7.825,00 €	8.800,00 €	8.800,00 €	8.800,00 €
011000	Secretariaat		6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €
			6150060	Lidmaatschappen	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6150090	Opleidingskosten personeel	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoe	U	163.985,59 €	167.854,36 €	172.890,00 €	178.076,00 €
			6201100	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	U	17.397,83 €	12.911,01 €	13.298,00 €	13.697,00 €
			6201200	Eindejaarsvoelage - vastbenoemd personeel	U	8.801,14 €	8.814,96 €	9.079,00 €	9.351,00 €
			6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd	U	83.365,22 €	89.501,97 €	92.187,03 €	94.952,64 €
			6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	U	350,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €
			6230020	Dienstverplaatsingen, reis- en verblijfskosten voor het pers	U	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
			6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	U	255,00 €	260,00 €	260,00 €	260,00 €
			6231010	Bijdragen aan de gemeentelijke sociale dienst	U	560,00 €	560,00 €	560,00 €	560,00 €
			6231020	Vakbondspremies	U	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
			6231030	Maaltijdcheques	U	3.648,00 €	3.648,00 €	3.648,00 €	3.648,00 €
			6231035	Ecocheques	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6232000	Arbeidsongevallenverzekering	U	1.200,00 €	1.236,00 €	1.273,00 €	1.312,00 €
			6232100	Hospitalisatieverzekering - vastbenoemd personeel	U	767,40 €	1.477,00 €	1.477,00 €	1.477,00 €
			7000000	Administratieve ontvangsten	O	762,88 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			7450100	Recuperatie voordeel in natura	O	216,00 €	216,00 €	216,00 €	216,00 €
			7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	O	497,04 €	497,04 €	497,04 €	497,04 €
011100	Fiscale en financiële diensten		6140050	Procedure- en vervolgingskosten	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6150060	Lidmaatschappen	U	530,00 €	530,00 €	530,00 €	550,00 €
			6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoe	U	18.390,46 €	18.835,62 €	19.400,00 €	19.982,00 €

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
GE : GEMEENTE HOREBEKE	011100	Fiscale en financiële diensten	6201100	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	U	1.392,55 €	1.448,80 €	1.492,26 €	1.537,00 €
			6201200	Eindejaarsloelage - vastbenoemd personeel	U	954,48 €	955,55 €	985,00 €	1.014,00 €
			6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd	U	9.308,55 €	10.039,83 €	10.341,00 €	10.651,00 €
			6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	U	130,00 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €
			6231020	Vakbondspremies	U	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
			6231030	Maaltijdcheques	U	368,00 €	368,00 €	368,00 €	368,00 €
			6231035	Ecocheques	U	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
			6232000	Arbeidsongevalverzekering	U	146,96 €	150,00 €	155,00 €	160,00 €
			6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer	U	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
			7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	O	50,14 €	50,14 €	50,14 €	50,14 €
			6100001	Huur loods	U	9.600,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
	011900	Overige algemene diensten	6103000	Onderhoud en herstellingen van gebouwen	U	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ge	U	6.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
			6110000	Elektriciteit	U	2.100,00 €	2.650,00 €	2.650,00 €	2.650,00 €
			6111000	Gas	U	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
			6113000	Water	U	650,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
			6120010	Brandverzekering	U	1.200,00 €	1.300,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
			6120020	Burgerlijke aansprakelijkheid - lichamelijke ongevallen	U	3.550,00 €	3.656,00 €	3.766,00 €	3.890,00 €
			6120030	Verzekering van voertuigen	U	2.875,00 €	2.875,00 €	2.875,00 €	2.875,00 €
			6130010	Erelonen en vergoedingen - juridische dienstverleners	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6130030	Erelonen en vergoedingen - architecten-, ontwerp- en studieb	U	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
			6130040	Erelonen en vergoedingen - adviesbureau's	U	2.500,00 €	3.500,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
			6130110	Erelonen en vergoedingen - sociaal secretariaat	U	5.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €	5.600,00 €
			6130140	Erelonen en vergoedingen - Auteursrechten ed.	U	78,71 €	80,00 €	80,00 €	85,00 €
			6138003	Vergoeding provinciaal informatieveiligheidsconsulent	U	5.812,66 €	6.050,00 €	6.285,00 €	6.550,00 €
			6138006	Vergoeding GID PSW	U	1.953,35 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	4.500,00 €	9.000,00 €	8.500,00 €	8.500,00 €
			6140010	Papier, administratief drukwerk en kopieerkosten	U	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €
			6140020	Kantoorbenodigdheden	U	4.750,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
			6140030	Documentatie en abonnementen	U	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €
			6140040	Frankeringskosten	U	2.750,00 €	2.750,00 €	2.750,00 €	2.750,00 €
			6140060	Communicatie- en internetkosten	U	9.250,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €

Entiteit	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
GE : GEMEENTE HOREBEKE	011900	Omschr. Bitem					
		Overige algemene diensten					
	6140100	Onderhoudscontracten kantoomaterieel	U	1.300,00 €	1.200,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
	6141010	Aankoop klein ICT- en softwaremateriaal	U	6.500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	6141060	Onderhoudscontracten software	U	29.000,00 €	31.000,00 €	31.000,00 €	31.000,00 €
	6141999	Overige kleine ICT-kosten	U	7.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €
	6150060	Lidmaatschappen	U	2.934,21 €	2.965,00 €	2.995,00 €	3.025,00 €
	6150090	Opleidingskosten personeel	U	500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
	6150100	Kosten werkkleding	U	5.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	4.000,00 €
	6152010	Aankoop klein technisch materieel	U	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	6152020	Huur technische materieel	U	15.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €	11.000,00 €
	6152030	Onderhoud en herstelling technisch materieel	U	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
	6159999	Overige exploitatiekosten	U	13.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €	13.000,00 €
	6160010	Aankoop benodigdheden voor rollend materieel	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
	6160030	Olie en brandstof voor rollend materieel	U	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €
	6160050	Onderhoud en herstelling van rollend materieel	U	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
	6169999	Overige kosten rollend materieel	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
	6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoe	U	46.984,97 €	21.015,64 €	7.480,00 €	7.702,00 €
	6201100	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	U	3.519,49 €	4.745,00 €	570,00 €	588,00 €
	6201200	Eindejaarslootage - vastbenoemd personeel	U	3.376,95 €	1.515,00 €	570,00 €	586,00 €
	6202000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - contractu	U	93.124,41 €	97.028,10 €	99.940,00 €	102.940,00 €
	6202100	Vakantiegeld - contractuelen	U	7.039,17 €	7.461,81 €	7.686,00 €	7.916,00 €
	6202200	Eindejaarslootage - contractuelen	U	7.554,37 €	7.632,40 €	7.862,00 €	8.098,00 €
	6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd	U	24.977,24 €	11.100,00 €	3.720,00 €	3.832,00 €
	6212000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - contractuelen	U	29.149,81 €	30.201,65 €	31.108,00 €	32.041,00 €
	6222000	Werkgeversbijdragen voor bovenwettelijke verzekeringen - 2de	U	3.238,02 €	3.401,59 €	3.504,00 €	3.609,00 €
	6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	U	370,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €
	6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	U	700,00 €	700,00 €	700,00 €	700,00 €
	6231020	Vakbondspremies	U	232,75 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
	6231030	Maaltijdcheques	U	6.632,00 €	6.464,00 €	6.464,00 €	6.464,00 €
	6231035	Ecocheques	U	1.052,50 €	1.052,50 €	1.052,50 €	1.052,50 €
	6232000	Arbeidsongevalverzekering	U	3.296,00 €	3.395,00 €	3.497,00 €	3.602,00 €
	6232100	Hospitalisatieverzekering - vastbenoemd personeel	U	1.997,52 €	2.265,00 €	2.265,00 €	2.265,00 €

Entiteit	Bitem	Omschr. Bitem	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
GE : GEMEENTE HOREBEKE	011900	Overige algemene diensten	6232110	Hospitalisatieverzekering - contractuelen	U	1.374,12 €	2.003,00 €	2.003,00 €	2.003,00 €
			7450100	Recuperatie voordeel in natura	O	108,00 €	108,00 €	108,00 €	108,00 €
			7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	O	903,61 €	880,72 €	880,72 €	880,72 €
			7479999	Overige diverse operationele opbrengsten	O	737,59 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
			6040010	Aankopen identiteitskaarten	U	5.000,00 €	3.500,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
			6040020	Aankopen paspoorten (productiekosten + consulaire rechten)	U	7.500,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
			6040030	Aankopen rijbewijzen	U	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
			6140030	Documentatie en abonnementen	U	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €	4.500,00 €
			6150060	Lidmaatschappen	U	75,00 €	75,00 €	80,00 €	80,00 €
	013000	Administratieve dienstverlening	6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoe	U	44.848,39 €	46.777,91 €	49.116,00 €	50.590,00 €
			6201100	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	U	3.401,53 €	3.538,94 €	3.645,00 €	3.827,00 €
			6201200	Eindejaarslootage - vastbenoemd personeel	U	3.031,05 €	3.037,96 €	3.129,00 €	3.225,00 €
			6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd	U	22.704,16 €	24.846,46 €	26.088,00 €	26.872,00 €
			6230020	Dienstverplaatsingen, reis- en verblijfskosten voor het pers	U	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
			6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	U	130,00 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €
			6231020	Vakbondspremies	U	46,55 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
			6231030	Maaltijdcheques	U	1.824,00 €	1.824,00 €	1.824,00 €	1.824,00 €
			6231035	Ecocheques	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			6232000	Arbeidsongevalverzekering	U	350,72 €	362,00 €	372,00 €	383,00 €
			6232100	Hospitalisatieverzekering - vastbenoemd personeel	U	160,68 €	183,00 €	183,00 €	183,00 €
	016000	Hulp aan het buitenland	7000999	Andere opbrengsten uit geleverde diensten	O	225,00 €	225,00 €	225,00 €	225,00 €
			7040010	Afgifte van identiteitskaarten (productiekosten)	O	5.000,00 €	3.500,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
			7040020	Afgifte van paspoorten (productiekosten + consulaire rechten)	O	7.500,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
			7040030	Afgifte van rijbewijzen (productiekosten)	O	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
			7450100	Recuperatie voordeel in natura	O	108,00 €	108,00 €	108,00 €	108,00 €
			7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	O	248,52 €	248,42 €	248,52 €	248,52 €
			6493599	Andere tussenkomsten aan bovengemeentelijke organisaties	U	2.625,00 €	2.625,00 €	2.625,00 €	2.625,00 €
			6110000	Elektriciteit	U	275,00 €	350,00 €	350,00 €	350,00 €
			6113000	Water	U	125,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
	019000	Overig algemeen bestuur							

Entiteit	Bltem	Omschr. Bitem	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
GE : GEMEENTE	019000	Overig algemeen bestuur	6120010	Brandverzekering	U	366,02 €	900,00 €	900,00 €	900,00 €
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	7.500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
	020000	Wegen	6103200	Onderhoud en herstellingen van wegen	U	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
			6103210	Prestaties van derden voor onderhoud en herstelling van wege	U	10.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
			6103230	Prestaties van derden voor onderhoud van aanhorigheden van w	U	24.500,00 €	23.750,00 €	23.750,00 €	23.750,00 €
			6103255	Sneeuwopruiming en ijzelbestrijding	U	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €	12.000,00 €
			6130030	Erelonen en vergoedingen - architecten-, ontwerp- en studieb	U	5.228,09 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	3.900,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
			6152010	Aankoop klein technisch materieel	U	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
			7000040	Inname openbaar domein - nutsmaatschappijen	O	6.347,14 €	6.347,14 €	6.347,14 €	6.347,14 €
			7450010	Schadevergoedingen	O	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			7469999	Andere diverse operationele opbrengsten	O	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
	021000	Openbaar vervoer	6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ge	U	1.905,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
			6490050	Toegestane werkingssubsidies aan andere overheidsinstellinge	U	8,59 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	030000	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	6041080	Aankopen luieraftvalzakken	U	0,00 €	0,00 €	350,00 €	0,00 €
			6041081	Aankopen PMD-zakken	U	0,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
			6130130	Erelonen en vergoedingen - afvalverwerking	U	68.400,00 €	68.400,00 €	68.400,00 €	68.400,00 €
			6140040	Frankeringskosten	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6493901	Tussenkomsten IVLA	U	6.018,42 €	7.518,42 €	7.518,42 €	7.518,42 €
			7041040	Verkoop van luieraftvalzakken	O	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
			7041050	Verkoop van PMD-zakken	O	1.650,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
	030900	Overig afval- en materialenbeheer	6130130	Erelonen en vergoedingen - afvalverwerking	U	650,00 €	650,00 €	650,00 €	650,00 €
			6159999	Overige exploitatiekosten	U	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
			6493105	Tussenkomst containerpark Brakel	U	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €	80.000,00 €
			7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	O	384,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	031000	Beheer van regen- en afvalwater	6103310	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ri	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
	031900	Overig waterbeheer	6103500	Onderhoud i.f.v. waterbeheersing	U	1.500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6103510	Prestaties van derden i.f.v. waterbeheersing	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
GE - GEMEENTE HOREBEKE	034000	Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos	6130500	Vergoeding samenwerkingsverband	U	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
	034100	Erosiebestrijding	6138001	Vergoeding prov. erosiecoördinator	U	8.688,70 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
035000	Klimaat en energie		6130030	Erelonen en vergoedingen - architecten-, ontwerp- en studieb	U	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
			6138005	Vergoeding klimaatmedewerker	U	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €
039000	Overige milieubescherming		6150015	Aankoop bomen en plantgoed	U	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	628,32 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
			6159999	Overige exploitatiekosten	U	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v.	U	720,00 €	720,00 €	720,00 €	720,00 €
040000	Politiediensten		6493003	subsidiereglement	U	744,44 €	760,00 €	760,00 €	760,00 €
			6138009	Regionaal Landschap Vlaamse Ardennen	U	0,00 €	2.575,00 €	2.575,00 €	2.575,00 €
			6490020	Veilige huizen (casusondersteuner)	U	0,00 €	319.156,95 €	321.320,91 €	319.288,44 €
			6490021	Toegestane werkingsubsidies aan de politiezone	U	0,00 €	132.543,00 €	0,00 €	0,00 €
041000	Brandweer		6490030	Ristorio werkingstoelage politiezone	U	80.183,00 €	81.587,00 €	83.219,00 €	84.883,00 €
			6150060	Toegestane werkingsubsidies aan de brandweertzone	U	840,44 €	845,00 €	845,00 €	845,00 €
047000 048000	Dierenbescherming Bestuurlijke preventie (incl. GAS)		6138004	Lidmaatschappen	U	1.350,00 €	1.125,00 €	675,00 €	675,00 €
			6138007	Vergoeding provinciale gasambtenaar	U	6.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
049000	Overige elementen van openbare orde en veiligheid		7390000	Handhavingsmedewerker	O	2.490,00 €	2.250,00 €	1.300,00 €	1.300,00 €
			6138002	Boetes	U	550,00 €	550,00 €	550,00 €	550,00 €
050000	Handel en middenstand		6139999	Vergoeding provinciale noodplanningsambtenaar	U	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
			6152010	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
052000	Toerisme - Onthaal en promotie		6493103	Aankoop klein technisch materieel	U	65,00 €	65,00 €	65,00 €	65,00 €
			6139999	MEDOV	U	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €	6.500,00 €
052100	Toerisme - Sectorondersteuning		7000050	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	O	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6139999	Verkoop geschenkenbon	U	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
053000	Land-, tuin- en bosbouw		6493000	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	816,00 €	850,00 €	850,00 €	850,00 €
			6493002	Toerisme Vlaamse Ardennen	U	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €
059000	Overige economische zaken		6150060	Toerisme Provincie Oost-Vlaanderen	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			7501050	Lidmaatschappen	O	543,43 €	550,00 €	550,00 €	550,00 €
060000	Ruimtelijke planning		7501070	Dividenden - Cevi	O	286,00 €	286,00 €	286,00 €	286,00 €
			6139999	Dividenden - EthiasCo	U	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
			6140030	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	7.337,14 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
			6141060	Documentatie en abonnementen	U	0,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
				Onderhoudscontracten software					

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
GE : GEMEENTE	060000	Omschr. Bltem Ruimtelijke planning							
			6150090	Opleidingskosten personeel	U	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
			6201000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - vastbenoe	U	55.797,65 €	62.445,28 €	64.318,00 €	66.248,00 €
			6201100	Vakantiegeld - vastbenoemd personeel	U	4.465,01 €	4.645,41 €	4.785,00 €	4.928,00 €
			6201200	Eindejaarsloelage - vastbenoemd personeel	U	3.550,59 €	3.668,28 €	3.778,00 €	3.892,00 €
			6211000	Werkgeversbijdragen wettelijke verzekeringen - vastbenoemd	U	28.136,25 €	33.335,43 €	34.335,49 €	35.365,56 €
			6230010	Kosten voor verplaatsingen van en naar het werk	U	1.545,00 €	1.550,00 €	1.550,00 €	1.550,00 €
			6230020	Dienstverplaatsingen, reis- en verblijfskosten voor het pers	U	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
			6231000	Bijdragen aan arbeidsgeneeskundige dienst	U	130,00 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €
			6231020	Vakbondspremies	U	46,55 €	46,55 €	46,55 €	46,55 €
			6231030	Maaltijdcheques	U	1.640,00 €	1.640,00 €	1.640,00 €	1.640,00 €
			6231035	Ecocheques	U	229,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			6232000	Arbeidsongevalverzekering	U	471,20 €	485,00 €	500,00 €	515,00 €
			6232100	Hospitalatieverzekering - vastbenoemd personeel	U	160,68 €	183,00 €	183,00 €	183,00 €
			6493007	Intergecoro Brakel-Horebeke	U	5.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
			7000000	Administratieve ontvangsten	O	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
			7450100	Recuperatie voordeel in natura	O	108,00 €	108,00 €	108,00 €	108,00 €
			7470000	Werknemersinhouding maaltijdcheques	O	223,45 €	223,45 €	223,45 €	223,45 €
	061000	Gebiedsontwikkeling	6130400	Omgevingscontract	U	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
			6150060	Lidmaatschappen	U	515,00 €	515,00 €	515,00 €	515,00 €
			6493107	Omgevingscontract	U	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	063000	Watervoorziening	6152030	Onderhoud en herstelling technisch materieel	U	1.580,26 €	1.600,00 €	1.600,00 €	1.600,00 €
			7450015	Structurele kostenvergoedingen	O	35.518,36 €	35.518,36 €	35.518,36 €	35.518,36 €
	064000	Elektriciteitsvoorziening	7069999	drinkwaterdistributie	O	5,73 €	5,73 €	5,73 €	5,73 €
				Andere opbrengsten uit concessie en verleende rechten	O				
			7501040	Dividenden - Gaselwest/Zefier	O	35.471,67 €	26.603,75 €	26.603,75 €	26.603,75 €
	065000	Gasvoorziening	7501040	Dividenden - Gaselwest/Zefier	O	1.286,04 €	964,53 €	964,53 €	964,53 €
	067000	Straatverlichting	6103410	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van op	U	2.382,00 €	2.013,00 €	1.505,00 €	1.505,00 €
	070000	Musea	6110000	Elektriciteit	U	20.500,00 €	22.600,00 €	22.600,00 €	22.600,00 €
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidierement	U	600,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
	070100	Cultuurcentrum	6103000	Onderhoud en herstellingen van gebouwen	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ge	U	1.200,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
			6110000	Elektriciteit	U	1.000,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
			6112000	Aardolieproducten	U	3.452,57 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
			6113000	Water	U	230,00 €	230,00 €	230,00 €	230,00 €

Entiteit	Bitem	Omschr. Bitem	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
GE : GEMEENTE	070100	Cultuurcentrum	6120010	Brandverzekering	U	1.872,53 €	2.100,00 €	2.100,00 €	2.100,00 €
	070900	Overige culturele instellingen	6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	U	3.190,00 €	3.190,00 €	3.190,00 €	3.190,00 €
071000	Feesten en plechtigheden		6110000	Elektriciteit	U	2.000,00 €	3.685,00 €	3.685,00 €	3.685,00 €
			6113000	Water	U	75,00 €	75,00 €	75,00 €	75,00 €
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	4.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €	3.000,00 €
			6151020	Relatiegeschenken en prijzen	U	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
			6152020	Huur technische materieel	U	3.500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6159999	Overige exploitatiekosten	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			6492030	Toelagen aan feesten, plechtigheden en vaderlandslievende ve	U	400,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €
072000	Monumentenzorg		6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	U	800,00 €	800,00 €	800,00 €	800,00 €
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
072900	Overig beleid inzake het erfgoed		6150060	Lidmaatschappen	U	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
			6493803	Variant	U	625,00 €	625,00 €	625,00 €	625,00 €
073500	Overig kunst- en cultuurbeleid		6150060	Lidmaatschappen	U	60,00 €	60,00 €	60,00 €	60,00 €
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ge	U	6.600,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
074000	Sportsector- en verenigingondersteuning		6120010	Brandverzekering	U	444,47 €	480,00 €	500,00 €	520,00 €
			6152010	Aankoop klein technisch materieel	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	U	2.550,00 €	2.550,00 €	2.550,00 €	2.550,00 €
			6493005	Burensportdienst Vlaamse Ardennen	U	440,00 €	440,00 €	440,00 €	440,00 €
			6493108	Tusstenkomst gebruik zwembad Brakel	U	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €	1.400,00 €
075000	Jeugdsector- en verenigingondersteuning		6103000	Onderhoud en herstellingen van gebouwen	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ge	U	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
			6110000	Elektriciteit	U	2.000,00 €	1.405,00 €	1.405,00 €	1.405,00 €
			6111000	Gas	U	0,00 €	5.000,00 €	6.000,00 €	6.000,00 €
			6112000	Aardolieproducten	U	6.000,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €
			6113000	Water	U	1.255,00 €	1.255,00 €	1.255,00 €	1.255,00 €
			6120010	Brandverzekering	U	542,62 €	580,00 €	600,00 €	620,00 €
			6138008	Vergoeding toezichter Arcadia	U	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	11.500,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
			6150090	Opleidingskosten personeel	U	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
			6152010	Aankoop klein technisch materieel	U	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
			6492999	Werkingsubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	U	2.795,00 €	2.795,00 €	2.795,00 €	2.795,00 €
			6494050	Gemeentelijke adviesraad - jeugd	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
GE : GEMEENTE HOREBEKE	079001	Erediensten - O.-L.-Vrouw-Hemalvaart	6490041	Toegepaste werkingssubsidies aan de kerkfabrieken - St-Maria	U	21.630,00 €	28.800,00 €	28.000,00 €	28.000,00 €
	079003	Erediensten - VPKB	6490043	Toegepaste werkingssubsidies aan de kerkfabrieken - VPKB	U	6.088,03 €	7.532,55 €	7.532,55 €	7.532,55 €
	079004	Overig beleid inzake erendiensten	6490044 6490040	Woonstvergoeding dominee Toegepaste werkingssubsidies aan de kerkfabrieken - CKB	U U	0,00 € 880,00 €	0,00 € 1.080,00 €	0,00 € 1.080,00 €	0,00 € 1.080,00 €
	088900	Ondersteunende diensten voor het alg. onderwijsbeleid	6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	0,00 €	1.850,00 €	0,00 €	1.850,00 €
			6492080 6492999	Toelagen aan het vrij onderwijs Werkingssubsidies toegestaan o.b.v. subsidiereglement	U U	26.522,43 € 510,00 €	27.000,00 € 510,00 €	27.000,00 € 510,00 €	27.000,00 € 510,00 €
	091100	Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap	6492060	Toelagen aan instellingen voor gehandicapten	U	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
	091900	Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit	6492090	Toelagen aan instellingen voor gezinshulp	U	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
	093000	Sociale huisvesting	7501030	Dividenden - Sociale Huisvestingsmaatschappij Vlaamse Ardenn	O	3,39 €	3,39 €	3,39 €	3,39 €
	094500	Kinderopvang	6103000	Onderhoud en herstellingen van gebouwen	U	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
			6103010	Prestaties van derden voor onderhoud en herstellingen van ge	U	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
			6110000	Elektriciteit	U	900,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €	1.130,00 €
			6112000	Aardolieproducten	U	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
			6113000	Water	U	590,00 €	580,00 €	580,00 €	580,00 €
			6120010	Brandverzekering	U	348,43 €	380,00 €	400,00 €	420,00 €
			6140060	Communicatie- en internetkosten	U	1.175,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
			6141060	Onderhoudscontracten software	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			6150010	Aankoop klein materieel	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6152010	Aankoop klein technisch materieel	U	125,00 €	125,00 €	125,00 €	125,00 €
			6159999	Overige exploitatiekosten	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			6409999	Overige werkingsbelastingen	U	207,05 €	210,00 €	210,00 €	210,00 €
			6490050	Toegepaste werkingssubsidies aan andere overheidsinstellingen	U	38.988,57 €	46.000,00 €	46.000,00 €	46.000,00 €
	094900	Overige gezinshulp	6493106	CAW Oost-Vlaanderen	U	208,00 €	208,00 €	208,00 €	208,00 €
	098400	Ontsmetting en openbare reiniging	6130020	Erelonen en vergoedingen - medische dienstverleners	U	85,00 €	85,00 €	85,00 €	85,00 €
			6493006	Rato vzw	U	6.060,00 €	6.185,00 €	6.305,00 €	6.431,00 €
	098900	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	6152010	Aankoop klein technisch materieel	U	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
			6152030	Onderhoud en herstelling technisch materieel	U	850,00 €	850,00 €	850,00 €	850,00 €
			6232000	Arbeidsongevallenverzekering	U	85,00 €	85,00 €	85,00 €	85,00 €
			6439999	Andere diverse operationele kosten	U	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
			6493104	Centrum Geestelijke Gezondheidszorg	U	1.546,61 €	1.550,00 €	1.550,00 €	1.550,00 €

Entiteit	Bltem	Omschr. Bltem	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
GE : GEMEENTE HOREBEKE	099000	Begraafplaatsen	6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	1.050,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
			6159999	Overige exploitatiekosten	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			7060010	Opbrengsten uit concessies	O	2.480,00 €	2.480,00 €	2.480,00 €	2.480,00 €
			7409999	Overige specifieke werkingsubsidies	O	40,50 €	41,00 €	41,00 €	41,00 €
			6130020	Erelonen en vergoedingen - medische dienstverleners	U	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €
			7400000	Gemeenterfonds - basisdotatie	O	42.312,00 €	43.793,00 €	45.326,00 €	46.912,00 €
			7401020	Extra middelen personeel en energie	O	2.591,08 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			6400020	Roerende voorheffing	U	600,00 €	600,00 €	600,00 €	0,00 €
			6420000	Minderwaarde op realisatie van operationele vorderingen	U	25,00 €	25,00 €	25,00 €	25,00 €
			6430010	Betalingsverschillen	U	5,00 €	5,00 €	5,00 €	5,00 €
OC : OCMW HOREBEKE	003000	Financiële aangelegenheden	6570010	Debetintresten bankrekeningen	U	5,00 €	5,00 €	5,00 €	0,00 €
			6570020	Verwijntresten	U	5,00 €	5,00 €	5,00 €	0,00 €
			6570030	Administratieve kosten voor het financieel beheer	U	5,00 €	5,00 €	5,00 €	5,00 €
			7450020	Betalingsverschillen	O	5,00 €	5,00 €	5,00 €	5,00 €
			7510020	Opbrengsten termijn- en spaarrekeningen	O	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	0,00 €
			6400010	Onroerende voorheffing	U	650,00 €	670,00 €	690,00 €	710,00 €
			7050020	Opbrengsten uit verpachting	O	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €	3.800,00 €
			7570000	Lijfrente en eeuwigdurende renten	O	2,62 €	1,31 €	1,31 €	1,31 €
			6120020	Burgerlijke aansprakelijkheid - lichamelijke ongevallen	U	208,00 €	216,00 €	225,00 €	235,00 €
			6200000	Bezoldigingen en rechtstreekse sociale voordelen - politiek	U	28.095,50 €	28.790,24 €	29.655,00 €	30.545,00 €
011000	011000	Secretariaat	6200100	Vakantiegeld - politiek personeel	U	2.128,51 €	2.214,49 €	2.280,00 €	2.350,00 €
			6200200	Eindejaarstoelage - politiek personeel	U	2.409,14 €	2.416,05 €	2.488,00 €	2.563,00 €
			6200400	Presentiegelden - politiek personeel	U	6.900,00 €	6.900,00 €	6.900,00 €	6.900,00 €
			7440000	Inhouding pensioen	O	2.107,00 €	2.192,00 €	2.258,00 €	2.325,00 €
			6139999	Andere erelonen en vergoedingen voor prestaties van derden	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			6140999	Overige administratie- en kantoorkosten	U	50,00 €	50,00 €	50,00 €	50,00 €
			6130040	Erelonen en vergoedingen - adviesbureau's	U	1.150,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €	1.200,00 €
			6130110	Erelonen en vergoedingen - sociaal secretariaat	U	1.100,00 €	1.100,00 €	1.150,00 €	1.150,00 €
			6140030	Documentatie en abonnementen	U	225,00 €	225,00 €	225,00 €	225,00 €
			6141060	Onderhoudscontracten software	U	1.970,00 €	2.000,00 €	2.040,00 €	2.080,00 €
059000 090000	059000 090000	Overige economische zaken Sociale bijstand	7501070	Dividenden - EthiasCo	O	286,00 €	286,00 €	286,00 €	286,00 €
			6120020	Burgerlijke aansprakelijkheid - lichamelijke ongevallen	U	70,00 €	70,00 €	70,00 €	70,00 €

Entiteit	Bitem	Omschr. Bitem	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
OC : OCMW	090000	Sociale bijstand						
			Rekening					
			6120030	U	300,00 €	300,00 €	300,00 €	300,00 €
			6130500	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6150060	U	1.720,00 €	1.720,00 €	1.720,00 €	1.720,00 €
			6150090	U	200,00 €	200,00 €	200,00 €	200,00 €
			6201000	U	40.628,73 €	43.557,85 €	44.875,00 €	46.220,00 €
			6201100	U	707,56 €	3.252,16 €	3.350,00 €	3.450,00 €
			6201200	U	2.600,00 €	2.605,10 €	2.685,00 €	2.765,00 €
			6211000	U	20.390,00 €	23.090,00 €	23.785,00 €	24.495,00 €
			6230020	U	100,00 €	100,00 €	100,00 €	100,00 €
			6231000	U	130,00 €	130,00 €	130,00 €	130,00 €
			6231020	U	46,55 €	46,55 €	46,55 €	46,55 €
			6231030	U	1.376,00 €	1.376,00 €	1.376,00 €	1.376,00 €
			6231035	U	187,50 €	187,50 €	187,50 €	187,50 €
			6232000	U	268,49 €	273,32 €	280,00 €	285,00 €
			6232100	U	354,05 €	527,00 €	527,00 €	527,00 €
			6480110	U	7.000,00 €	9.850,00 €	9.850,00 €	9.850,00 €
			6481010	U	150,00 €	150,00 €	150,00 €	150,00 €
			6481030	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			6481040	U	750,00 €	750,00 €	750,00 €	750,00 €
			6481041	U	7.083,33 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
			6481050	U	2.641,24 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
			6481060	U	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
			6481070	U	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			6481080	U	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €	4.000,00 €
			6481090	U	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
			6481100	U	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			7405999	O	29.000,00 €	29.000,00 €	29.000,00 €	29.000,00 €
			7408110	O	4.025,00 €	5.660,00 €	5.660,00 €	5.660,00 €
			7408150	O	450,00 €	450,00 €	450,00 €	450,00 €
			7408310	O	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €	8.000,00 €
			7408320	O	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			7409999	O	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
			7450100	O	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			7470000	O	187,48 €	187,48 €	187,48 €	187,48 €

Entiteit	BiItem	Omschr. BiItem	Rekening	Omschr. AR	U/O	2024	2025	2026	2027
OC : OCMW	090000	Sociale bijstand	7480110	Recuperatie Leefloon (50% -65%)	O	900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			7481009	Recuperatie Voorschotten op andere uitkeringen	O	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
			7481030	Recuperatie Steun in medische kosten	O	250,00 €	250,00 €	250,00 €	250,00 €
			7481040	Recuperatie Steun in verblijfskosten opvangthuizen, WZC en	O	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
	090900	Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	6480110	Leefloon (50% -65%)	U	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
			7409999	Overige specifieke werkingssubsidies	O	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

5.9 Detail van het investeringsbudget

Entiteit	Bitem	Omschr. Bitem	Rekening	Omschr. AR	U/O	Waarden				
GE : GEMEENTE HO						2024	2025	2026	2027	
001000	001000	Algemene overdrachten tussen de verschillende b	1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal r r O	U	95.888,17 €	95.888,17 €	95.888,17 €	95.888,17 €	
011900	011900	Overige algemene diensten	2300000	Installaties, machines en uitrusting - gemeenschap: U	U	5.000,00 €	35.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	
			2400000	Meubilair - gemeenschapsgoederen	U	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
			2410000	ICT-materieel - gemeenschapsgoederen	U	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
019000	019000	Overig algemeen bestuur	1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal r r O	U	44.142,47 €	710.705,90 €	0,00 €	0,00 €	
			2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw U	U	1.350.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			2220007	Bebouwde terreinen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw U	U	210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			2700007	Onroerend erfgoed - in aanbouw	U	259.000,00 €	900.000,00 €	900.000,00 €	0,00 €	
020000	020000	Wegen	2140000	Plannen en studies	U	0,00 €	25.500,00 €	0,00 €	0,00 €	
			2240007	Wegen - in aanbouw	U	556.000,00 €	175.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
021000	021000	Openbaar vervoer	2841000	Andere aandelen - nog te storten bedragen (-)	U	112,78 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
031000	031000	Beheer van regen- en afvalwater	6640050	Toegepaste investeringsubsidies aan TMVW-Aquaf U	U	1.779.180,00 €	0,00 €	0,00 €	512.708,00 €	
034100	034100	Erosiebestrijding	1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal r r O	U	149.341,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
			2240007	Wegen - in aanbouw	U	210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
040000	040000	Politiediensten	6640020	Toegepaste investeringsubsidies aan de politiezon U	U	21.527,00 €	13.999,59 €	33.275,76 €	241.280,00 €	
041000	041000	Brandweer	6640030	Toegepaste investeringsubsidies aan de brandweer U	U	49.706,41 €	52.294,00 €	52.294,00 €	52.294,00 €	
060000	060000	Ruimtelijke planning	2140000	Plannen en studies	U	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
067000	067000	Straatverlichting	2500000	Terreinen en gebouwen in leasing of op grond van ee U	U	3.734,00 €	3.347,00 €	3.201,00 €	3.201,00 €	
			2810000	Belangen in intergemeentelijke samenwerkingverb O	U	7.794,00 €	7.794,00 €	7.794,00 €	7.794,00 €	
070100	070100	Cultuurcentrum	1500000	Investeringsubsidies en -schenkingen in kapitaal r r O	U	0,00 €	120.343,20 €	0,00 €	0,00 €	
			2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw U	U	250.000,00 €	541.410,00 €	0,00 €	0,00 €	
070500	070500	Gemeenschapscentrum	2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw U	U	0,00 €	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
075000	075000	Jeugdsector- en verenigingondersteuning	2210007	Gebouwen - gemeenschapsgoederen - in aanbouw U	U	570.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
079001	079001	Erediensten - O.-L.-Vrouw-Hemelvaart	6640041	Toegepaste investeringsubsidies aan het kerkfabrii U	U	43.672,66 €	0,00 €	43.000,00 €	0,00 €	
079003	079003	Erediensten - VPKB	6640043	Toegepaste investeringsubsidies aan het kerkfabrii U	U	10.600,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	