



WESTERLO
Parel van de Kempen

Aanpassing meerjarenplan 2020-2027 Versie kredieten 2024-2025

Inhoudsopgave

Aangepaste strategische nota	3
Motivering van de wijzigingen	4
Strategische nota - wijzigingsvariant	25
Aangepaste financiële nota	48
Financieel doelstellingenplan (M1)	49
Staat van het financieel evenwicht (M2)	52
Staat van het financieel evenwicht – wijzigingsvariant (M2W)	56
Overzicht van de kredieten (M3).....	61
Aangepaste toelichting	62
Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	63
Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2).....	67
Investeringsproject (T3).....	74
Evolutie van de financiële schulden (T4)	78
Overzicht van de financiële risico's.	80
Grondslagen en assumpties	88

Aangepaste Strategische nota

Motivering van de wijzigingen van het meerjarenplan

Gemeente Westerlo (Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo)
OCMW Westerlo (Verlorenkost 22, 2260 Westerlo)

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000978 - Sensibilisatie op scholen o.v.v. milieulessen van IOK.	6162000/R&I/0329/	AR011717 - Overschrijding met 405 euro van het voorziene budget.	2024	4.500,00	405,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000978 - Sensibilisatie op scholen o.v.v. milieulessen van IOK.	6162000/R&I/0329/	AR011473 - AMJP 2027	2024	4.500,00	1.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000978 - Sensibilisatie op scholen o.v.v. milieulessen van IOK.	6162000/R&I/0329/	AR011473 - AMJP 2027	2025	4.500,00	1.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000978 - Sensibilisatie op scholen o.v.v. milieulessen van IOK.	6162000/R&I/0329/	AR011717 - Overschrijding met 405 euro van het voorziene budget.	2025	4.500,00	500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000978 - Sensibilisatie op scholen o.v.v. milieulessen van IOK.	6162000/R&I/0329/	AR011717 - Overschrijding met 405 euro van het voorziene budget.	2026	4.500,00	500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000978 - Sensibilisatie op scholen o.v.v. milieulessen van IOK.	6162000/R&I/0329/	AR006294 - 2026	2026	-3.500,00	8.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000978 - Sensibilisatie op scholen o.v.v. milieulessen van IOK.	6162000/R&I/0329/	AR011473 - AMJP 2027	2026	4.500,00	1.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000978 - Sensibilisatie op scholen o.v.v. milieulessen van IOK.	6162000/R&I/0329/	AR011473 - AMJP 2027	2027	0,00	6.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000978 - Sensibilisatie op scholen o.v.v. milieulessen van IOK.	6162000/R&I/0329/	AR011717 - Overschrijding met 405 euro van het voorziene budget.	2027	0,00	500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000983 - Opmaak broeikasgasinventaris en -rapport 2019 door het Provinciaal Instituut voor Milieuhygiëne (PIH).	6162000/R&I/0329/	AR000719 - Het krediet mag geschrapt worden. Het is een overlapping met Kempen2030.	2022	750,00	-750,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R000983 - Opmaak broeikasgasinventaris en -rapport 2019 door het Provinciaal Instituut voor Milieuhygiëne (PIH).	6162000/R&I/0329/	AR000719 - Het krediet mag geschrapt worden. Het is een overlapping met Kempen2030.	2024	750,00	-750,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001588 - Sensibiliseringsmateriaal Kempen 2030	6140000/R&I/0329/	AR006310 - 2026	2026	0,00	1.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001588 - Sensibiliseringsmateriaal Kempen 2030	6140000/R&I/0329/	AR011474 - AMJP 2027	2027	0,00	1.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001903 - Huisbezoeker 6202100/R&I/0329/ halfijds	6202100/R&I/0329/	AR001240 - Huisbezoeker	2022	-26.940,00	27.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001903 - Huisbezoeker 6202100/R&I/0329/ halfijds	6202100/R&I/0329/	AR005616 - De aanwerving van een huisbezoeker gaat niet door. IOK nam 2 huisdokers in dienst.	2023	27.500,00	-27.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001903 - Huisbezoeker 6202100/R&I/0329/ halfijds	6202100/R&I/0329/	AR001240 - Huisbezoeker	2023	-27.500,00	27.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001903 - Huisbezoeker 6202100/R&I/0329/ halfijds	6202100/R&I/0329/	AR005616 - De aanwerving van een huisbezoeker gaat niet door. IOK nam 2 huisdokers in dienst.	2024	27.500,00	-27.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001903 - Huisbezoeker 6202100/R&I/0329/ halfijds	6202100/R&I/0329/	AR001240 - Huisbezoeker	2024	-27.500,00	27.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001903 - Huisbezoeker 6202100/R&I/0329/ halfijds	6202100/R&I/0329/	AR005616 - De aanwerving van een huisbezoeker gaat niet door. IOK nam 2 huisdokers in dienst.	2025	27.500,00	-27.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001903 - Huisbezoeker 6202100/R&I/0329/ halfijds	6202100/R&I/0329/	AR001240 - Huisbezoeker	2025	-27.500,00	27.500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR003108 - "cofinanciering van 50% voor de financiële tegemoetkoming voor het uitvoeren van het klimaat en energiepact en het burgemeesterconvenant. Het is mogelijk om kosten die gemaakt zijn in 2022 nog 'in te brengen ter verantwoording voor de tegemoetkoming van 2021' mits koppelen in de BBC van de uitgave aan de code "ABB-LEKP-2021""	2022	-79.988,00	83.488,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR006277 - verdeling LEKP 1.0 en LEKP 2.0 - deel wordt ingeschreven op investeringskrediet R2154)	2022	50.564,00	-47.064,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR003108 - "cofinanciering van 50% voor de financiële tegemoetkoming voor het uitvoeren van het klimaat en energiepact en het burgemeesterconvenant. Het is mogelijk om kosten die gemaakt zijn in 2022 nog 'in te brengen ter verantwoording voor de tegemoetkoming van 2021' mits koppelen in de BBC van de uitgave aan de code "ABB-LEKP-2021""	2023	-83.138,00	83.488,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR006277 - verdeling LEKP 1.0 en LEKP 2.0 - deel wordt ingeschreven op investeringskrediet R2154)	2023	43.838,00	-43.488,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR009074 - I.k.v. de ondertekening van het LEKP 2.1 zal een klimaatneutrale wijk gerealiseerd en klimaattafels georganiseerd worden.(GR 22 mei 2023)	2023	33.002,00	-32.652,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR006277 - verdeling LEKP 1.0 en LEKP 2.0 - deel wordt ingeschreven op investeringskrediet R2154)	2024	176.783,00	-43.488,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR003108 - "cofinanciering van 50% voor de financiële tegemoetkoming voor het uitvoeren van het klimaat en energiepact en het burgemeesterconvenant. Het is mogelijk om kosten die gemaakt zijn in 2022 nog 'in te brengen ter verantwoording voor de tegemoetkoming van 2021' mits koppelen in de BBC van de uitgave aan de code "ABB-LEKP-2021""	2024	49.807,00	83.488,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR009074 - I.k.v. de ondertekening van het LEKP 2.1 zal een klimaatneutrale wijk gerealiseerd en klimaattafels georganiseerd worden.(GR 22 mei 2023)	2024	4.878,00	128.417,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR013313 - Niet meer nodig 2024	2024	133.295,00	-60.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR009074 - I.k.v. de ondertekening van het LEKP 2.1 zal een klimaatneutrale wijk gerealiseerd en klimaattafels georganiseerd worden.(GR 22 mei 2023)	2025	0,00	100.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR012093 - budgetverhoging n.a.v. gunning overheidsopdracht externe partner Campina voor energierenovatie advies burger	2025	100.000,00	20.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR009074 - I.k.v. de ondertekening van het LEKP 2.1 zal een klimaatneutrale wijk gerealiseerd en klimaattafels georganiseerd worden.(GR 22 mei 2023)	2026	0,00	100.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002036 - Uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	6140000/R&I/0350/	AR011481 - AMJ2027	2027	0,00	100.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002067 - Project Wimpboeren	6496200/R&I/0350/	AR003229 - De totale projectkost bedraagt 600.000 euro waarvan 80% cofinanciering. Dit betekent dat er 120.000 euro (of 20%) door de coalitiepartners zal bijgelegd worden. 5% per maatregelen zal door de landbouwers zelf bekostigd worden. Dit betekent dat er nog 15% of 90.000 euro overblijft voor de partners. alles alle gemeenten intekenen komt dit neer op 15.000 euro per gemeente voor 4 jaar of 3.750 euro per gemeente	2022	0,00	3.750,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002067 - Project Wimpboeren	6496200/R&I/0350/	AR003229 - De totale projectkost bedraagt 600.000 euro waarvan 80% cofinanciering. Dit betekent dat er 120.000 euro (of 20%) door de coalitiepartners zal bijgelegd worden. 5% per maatregelen zal door de landbouwers zelf bekostigd worden. Dit betekent dat er nog 15% of 90.000 euro overblijft voor de partners. alles alle gemeenten intekenen komt dit neer op 15.000 euro per gemeente voor 4 jaar of 3.750 euro per gemeente	2023	0,00	3.750,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002067 - Project Wimpboeren	6496200/R&I/0350/	AR003229 - De totale projectkost bedraagt 600.000 euro waarvan 80% cofinanciering. Dit betekent dat er 120.000 euro (of 20%) door de coalitiepartners zal bijgelegd worden. 5% per maatregelen zal door de landbouwers zelf bekostigd worden. Dit betekent dat er nog 15% of 90.000 euro overblijft voor de partners. alles alle gemeenten intekenen komt dit neer op 15.000 euro per gemeente voor 4 jaar of 3.750 euro per gemeente	2024	-1.156,00	3.750,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002067 - Project Wimpboeren	6496200/R&I/0350/	AR003229 - De totale projectkost bedraagt 600.000 euro waarvan 80% cofinanciering. Dit betekent dat er 120.000 euro (of 20%) door de coalitiepartners zal bijgelegd worden. 5% per maatregelen zal door de landbouwers zelf bekostigd worden. Dit betekent dat er nog 15% of 90.000 euro overblijft voor de partners. alles alle gemeenten intekenen komt dit neer op 15.000 euro per gemeente voor 4 jaar of 3.750 euro per gemeente	2025	0,00	3.750,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002067 - Project Wimpboeren	6496200/R&I/0350/	AR006312 - 2026	2026	0,00	3.750,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002252 - Steun aan verenigingen i.k.v. energiecrisis	6496100/R&I/0350/	AR006995 - Steun aan verenigingen ikv energiecrisis	2023	0,00	75.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002511 - Gebiedsprogramma Grote Nete	6496200/R&I/0350/	AR012990 - "GR-beslissing van 22/4/2024 toetreding als partner in het strategisch project Het Grote Net[e]werk"	2024	0,00	1.692,31
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002511 - Gebiedsprogramma Grote Nete	6496200/R&I/0350/	AR012990 - "GR-beslissing van 22/4/2024 toetreding als partner in het strategisch project Het Grote Net[e]werk"	2025	0,00	1.692,31
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002511 - Gebiedsprogramma Grote Nete	6496200/R&I/0350/	AR012990 - "GR-beslissing van 22/4/2024 toetreding als partner in het strategisch project Het Grote Net[e]werk"	2026	0,00	1.692,31
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R000996 - Aankoop bloembollen voor openbaar domein i.k.v. charter bij-vriendelijke & andere activiteiten i.k.v. biodiversiteit	6140000/R&I/0340/	AR000727 - 600 m² aanplanten met volgende mix van biologische bloembollen: wilde hyacint, sneeuwklokje en wilde hyacint. (Idem als Hallerbos tussen de Zenne en het Zoniënwood) Dit i.k.v. van '2021, jaar van de bij' in Westerlo (zie gratis bloembollenpakket voor burgers a.u.b.)	2021	6.500,00	7.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R000996 - Aankoop bloembollen voor openbaar domein i.k.v. charter bij-vriendelijke & andere activiteiten i.k.v. biodiversiteit	6140000/R&I/0340/	AR006301 - 2026	2026	0,00	6.500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R000996 - Aankoop bloembollen voor openbaar domein i.k.v. charter bij-vriendelijke & andere activiteiten i.k.v. biodiversiteit	6140000/R&I/0340/	AR011464 - AMJ werkingsjaar 2027.	2027	0,00	6.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R000998 - Werking van de samentuin 'den Hof van Jeanne'.	6140000/R&I/0329/	AR006302 - 2026	2026	0,00	1.200,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R000998 - Werking van de samentuin 'den Hof van Jeanne'.	6140000/R&I/0329/	AR011916 - aanvullen raming 2027	2027	0,00	1.200,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R001866 - Jaar van de bij-bloembollenactie	6140000/R&I/0340/	AR001033 - Nieuwe raming - afstemmingsdagen	2021	0,00	40.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R001867 - Regionale bomenplanactie 1001-bomen	6140000/R&I/0340/	AR001034 - Nieuwe raming - afstemmingsdagen	2022	-164.800,00	220.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R001867 - Regionale bomenplanactie 1001-bomen	6140000/R&I/0340/	AR006243 - LEKP	2022	244.200,00	-189.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R001867 - Regionale bomenplanactie 1001-bomen	6140000/R&I/0340/	AR009045 - De 1001-bomenactie van IOK gaat door in 2024 of 2025.	2023	60.000,00	-60.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R001867 - Regionale bomenplanactie 1001-bomen	6140000/R&I/0340/	AR006243 - LEKP	2023	-70.000,00	70.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R001867 - Regionale bomenplanactie 1001-bomen	6140000/R&I/0340/	AR009046 - De 1001-bomenactie van IOK gaat pas terug door in 2024 of 2025.	2024	0,00	60.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R001868 - Tuinzadenactie + bestrijding Aziatische hoornaars	6140000/R&I/0340/	AR009147 - Het overblijvende budget van tuinzaden zal gebruikt worden voor de bebloemingsactie in 2024.	2023	40.000,00	-11.285,55
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R001868 - Tuinzadenactie + bestrijding Aziatische hoornaars	6140000/R&I/0340/	AR001035 - Nieuwe raming - afstemmingsdagen	2023	-11.285,55	40.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R001868 - Tuinzadenactie + bestrijding Aziatische hoornaars	6140000/R&I/0340/	AR009147 - Het overblijvende budget van tuinzaden zal gebruikt worden voor de bebloemingsactie in 2024.	2024	-2.500,00	11.285,55

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002034 - Tuinrangers	6140000/R&I/0340/	AR003105 - Kempen2030. Deelname aan dienstenpakket Tuinrangers van Inverde (CBS 22/02/2021)	2021	0,00	19.058,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002034 - Tuinrangers	6140000/R&I/0340/	AR003105 - Kempen2030. Deelname aan dienstenpakket Tuinrangers van Inverde (CBS 22/02/2021)	2022	2.000,00	6.353,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002034 - Tuinrangers	6140000/R&I/0340/	AR011480 - AMJ 2025	2025	0,00	2.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002034 - Tuinrangers	6140000/R&I/0340/	AR012094 - bijkomend budget voor verlenging van de dienstverlening met 1 jaar	2025	0,00	100,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002098 - Bijdrage Regionaal Landschap Kleine en Grote Nete (RLKNGN)	6496200/R&I/0340/	AR004852 - Aanpassen van raming van 2023-2026.	2023	1,00	6.326,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002098 - Bijdrage Regionaal Landschap Kleine en Grote Nete (RLKNGN)	6496200/R&I/0340/	AR004852 - Aanpassen van raming van 2023-2026.	2024	60,00	6.326,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002098 - Bijdrage Regionaal Landschap Kleine en Grote Nete (RLKNGN)	6496200/R&I/0340/	AR004852 - Aanpassen van raming van 2023-2026.	2025	0,00	6.326,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002098 - Bijdrage Regionaal Landschap Kleine en Grote Nete (RLKNGN)	6496200/R&I/0340/	AR004852 - Aanpassen van raming van 2023-2026.	2026	0,00	6.326,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002098 - Bijdrage Regionaal Landschap Kleine en Grote Nete (RLKNGN)	6496200/R&I/0340/	AR011466 - AMJ werkingsjaar 2027	2027	0,00	6.326,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002415 - bebloemingsactie 2024	6140000/R&I/0340/	AR009412 - bebloemingsactie 2024	2024	-1.800,00	25.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002416 - opmaak bermbeheersplan door het PIH	6162000/R&I/0680/	AR009424 - opmaak bermbeheersplan door het PIH	2024	0,00	4.023,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002464 - Lokvallen Aziatische hoornaar	6140000/R&I/0340/	AR011472 - AMJP 2025- 2025 2027: verdere werking met selectieve lokvallen voor vangen koninginnen van de Az. hoornaars verder zetten.		0,00	2.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002464 - Lokvallen Aziatische hoornaar	6140000/R&I/0340/	AR011472 - AMJP 2025- 2026 2027: verdere werking met selectieve lokvallen voor vangen koninginnen van de Az. hoornaars verder zetten.		0,00	2.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000253 - Biodiversiteit	R002464 - Lokvallen Aziatische hoornaar	6140000/R&I/0340/	AR011472 - AMJP 2025- 2027 2027: verdere werking met selectieve lokvallen voor vangen koninginnen van de Az. hoornaars verder zetten.		0,00	2.500,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000268 - Trage wegen	R001629 - Schaven onverharde wegen	6151000/R&I/0200/	AR002532 - te hoog gebudgetteerd met nieuw bestek	2022	112.506,00	-40.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000268 - Trage wegen	R001629 - Schaven onverharde wegen	6151000/R&I/0200/	AR002532 - te hoog gebudgetteerd met nieuw bestek	2023	93.889,20	-40.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000268 - Trage wegen	R001629 - Schaven onverharde wegen	6151000/R&I/0200/	AR002532 - te hoog gebudgetteerd met nieuw bestek	2024	115.000,00	-40.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000268 - Trage wegen	R001629 - Schaven onverharde wegen	6151000/R&I/0200/	AR008771 - omwille van de prijssherziening toch terug 75.000 euro per jaar nodig	2024	60.000,00	15.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000268 - Trage wegen	R001629 - Schaven onverharde wegen	6151000/R&I/0200/	AR002532 - te hoog gebudgetteerd met nieuw bestek	2025	115.000,00	-40.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000268 - Trage wegen	R001629 - Schaven onverharde wegen	6151000/R&I/0200/	AR008771 - omwille van de prijssherziening toch terug 75.000 euro per jaar nodig	2025	60.000,00	15.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000268 - Trage wegen	R001629 - Schaven onverharde wegen	6151000/R&I/0200/	AR004855 - 2026	2026	15.000,00	60.000,00
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000268 - Trage wegen	R001629 - Schaven onverharde wegen	6151000/R&I/0200/	AR008771 - omwille van de prijssherziening toch terug 75.000 euro per jaar nodig	2026	60.000,00	15.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000268 - Trage wegen	R001629 - Schaven onverharde wegen	6151000/R&I/0200/	AR012361 - 2027	2027	0,00	75.000,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001904 - Subsidie huisbezoeker halftijds	7405000/R&I/0329/	AR001241 - 50 % subsidie huisbezoeker	2022	-13.500,00	13.500,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001904 - Subsidie huisbezoeker halftijds	7405000/R&I/0329/	AR002923 - Het EU-LIFE-programma 'professionele huisbezoekers woningrenovatie' ingediend door IOK bij Europa is niet goedgekeurd. De gemeente Westerlo nam deel aan de subsidieproject voor een halftijdse publieke huisbezoeker met 55% financiering, goed voor 62 huisbezoeken/jaar. IOK werkte een alternatief uit met de BENOvatiecoaches van Fluvius.	2022	13.500,00	-13.500,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001904 - Subsidie huisbezoeker halftijds	7405000/R&I/0329/	AR001241 - 50 % subsidie huisbezoeker	2023	-13.500,00	13.500,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001904 - Subsidie huisbezoeker halftijds	7405000/R&I/0329/	AR002923 - Het EU-LIFE-programma 'professionele huisbezoekers woningrenovatie' ingediend door IOK bij Europa is niet goedgekeurd. De gemeente Westerlo nam deel aan de subsidieproject voor een halftijdse publieke huisbezoeker met 55% financiering, goed voor 62 huisbezoeken/jaar. IOK werkte een alternatief uit met de BENOvatiecoaches van Fluvius.	2023	13.500,00	-13.500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001904 - Subsidie huisbezoeker halftijds	7405000/R&I/0329/	AR002923 - Het EU-LIFE-programma 'professionele huisbezoekers woningrenovatie' ingediend door IOK bij Europa is niet goedgekeurd. De gemeente Westerlo nam deel aan de subsidieproject voor een halftijdse publieke huisbezoeker met 55% financiering, goed voor 62 huisbezoeken/jaar. IOK werkte een alternatief uit met de BENOvatiecoaches van Fluvius.	2024	13.500,00	-13.500,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001904 - Subsidie huisbezoeker halftijds	7405000/R&I/0329/	AR001241 - 50 % subsidie huisbezoeker	2024	-13.500,00	13.500,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001904 - Subsidie huisbezoeker halftijds	7405000/R&I/0329/	AR001241 - 50 % subsidie huisbezoeker	2025	-13.500,00	13.500,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R001904 - Subsidie huisbezoeker halftijds	7405000/R&I/0329/	AR002923 - Het EU-LIFE-programma 'professionele huisbezoekers woningrenovatie' ingediend door IOK bij Europa is niet goedgekeurd. De gemeente Westerlo nam deel aan de subsidieproject voor een halftijdse publieke huisbezoeker met 55% financiering, goed voor 62 huisbezoeken/jaar. IOK werkte een alternatief uit met de BENOvatiecoaches van Fluvius.	2025	13.500,00	-13.500,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR003106 - "cofinanciering van 50% voor de financiële tegemoetkoming voor het uitvoeren van het klimaat en energiepact en het burgemeesterconvenant. Het is mogelijk om kosten die gemaakt zijn in 2022 nog 'in te brengen ter verantwoording voor de tegemoetkoming van 2021' mits koppelen in de BBC van de uitgave aan de code "ABB-LEKP-2021""	2022	0,00	83.488,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR003106 - "cofinanciering van 50% voor de financiële tegemoetkoming voor het uitvoeren van het klimaat en energiepact en het burgemeesterconvenant. Het is mogelijk om kosten die gemaakt zijn in 2022 nog 'in te brengen ter verantwoording voor de tegemoetkoming van 2021' mits koppelen in de BBC van de uitgave aan de code "ABB-LEKP-2021""	2023	49.603,00	83.488,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR005791 - Verhoging van het trekkingsrecht n.a.v. de ondertekening van LEKP 2.0.	2023	100.719,00	32.372,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR005602 - Verhoging van het trekkingsrecht van het LEKP 2.1 Er wordt door de VI regering 5 mio in 2023 en 5 mio in 2024 uitgetrokken voor lokale besturen die LEKP 2.1 zullen ondertekenen.	2023	115.860,00	17.231,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR013314 - Aanpassen aan realiteit	2024	175.637,00	39.000,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR009051 - I.k.v. de ondertekening (cbs 22 mei 2023) van het Lokaal energie- en klimaatpact(LEKP) 2.0 en 2.1 ontvangt de gemeente Westerlo subsidies van Vlaanderen.	2024	133.091,00	42.546,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR005602 - Verhoging van het trekkingsrecht van het LEKP 2.1 Er wordt door de VI regering 5 mio in 2023 en 5 mio in 2024 uitgetrokken voor lokale besturen die LEKP 2.1 zullen ondertekenen.	2024	158.406,00	17.231,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR005791 - Verhoging van het trekkingsrecht n.a.v. de ondertekening van LEKP 2.0.	2024	143.265,00	32.372,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR003106 - "cofinanciering van 50% voor de financiële tegemoetkoming voor het uitvoeren van het klimaat en energiepact en het burgemeesterconvenant. Het is mogelijk om kosten die gemaakt zijn in 2022 nog 'in te brengen ter verantwoording voor de tegemoetkoming van 2021' mits koppelen in de BBC van de uitgave aan de code "ABB-LEKP-2021""	2024	92.149,00	83.488,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR013095 - Aanpassing budget aan opbrengsten	2024	175.637,00	12.660,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR009051 - I.k.v. de ondertekening (cbs 22 mei 2023) van het Lokaal energie- en klimaatpact(LEKP) 2.0 en 2.1 ontvangt de gemeente Westerlo subsidies van Vlaanderen.	2025	0,00	175.637,00
Gemeente Westerlo	E	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002035 - Financiële ondersteuning klimaat- en energiepact	7407000/R&I/0350/	AR009051 - I.k.v. de ondertekening (cbs 22 mei 2023) van het Lokaal energie- en klimaatpact(LEKP) 2.0 en 2.1 ontvangt de gemeente Westerlo subsidies van Vlaanderen.	2026	0,00	175.637,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002154 - Plannen en studies ikv uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	2140000/R&I/0350/	AR006278 - LEKP 1.0 + LEKP 2.0 deel van de middelen zal ingezet worden voor nog te bepalen projecten (INV)	2023	-83.284,00	83.284,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002154 - Plannen en studies ikv uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	2140000/R&I/0350/	AR009138 - Uitvoering LEKP 1.0, 2.0 en 2.1.	2024	76.771,00	-45.348,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002154 - Plannen en studies ikv uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	2140000/R&I/0350/	AR006278 - LEKP 1.0 + LEKP 2.0 deel van de middelen zal ingezet worden voor nog te bepalen projecten (INV)	2024	-44.437,00	75.860,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002154 - Plannen en studies ikv uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	2140000/R&I/0350/	AR012056 - Het bestaande budget zal gebruikt worden voor de opmaak van de studie energiedelen bij Oevelse bedrijven. Het bijkomende budget zal gebruikt worden voor vb. ontharden door derden.	2025	75.860,00	100.000,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002154 - Plannen en studies ikv uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	2140000/R&I/0350/	AR009138 - Uitvoering LEKP 1.0, 2.0 en 2.1.	2025	0,00	75.860,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002154 - Plannen en studies ikv uitvoering klimaat- en energiepact en het burgemeesterconvenant - LEKP	2140000/R&I/0350/	AR009138 - Uitvoering LEKP 1.0, 2.0 en 2.1.	2026	0,00	75.860,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002253 - Steun aan verenigingen i.k.v. energiecrisis	6640000/R&I/0350/	AR006996 - Steun aan verenigingen ikv energiecrisis	2023	-125.000,00	125.000,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000270 - INV trage wegen	R000356 - Heraanleg en vernieuwing van onverharde wegen	2240107/R&I/0200/	AR001272 - overgezet naar 2021	2020	40.000,00	-40.000,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000270 - INV trage wegen	R000356 - Heraanleg en vernieuwing van onverharde wegen	2240107/R&I/0200/	AR001272 - overgezet naar 2021	2021	-40.000,00	40.000,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000270 - INV trage wegen	R000356 - Heraanleg en vernieuwing van onverharde wegen	2240107/R&I/0200/	AR002524 - wachten op prioriteiten CBS, dan groot bestek starten	2021	80.000,00	-80.000,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000270 - INV trage wegen	R000356 - Heraanleg en vernieuwing van onverharde wegen	2240107/R&I/0200/	AR002524 - wachten op prioriteiten CBS, dan groot bestek starten	2022	-80.000,00	80.000,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002226 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR006922 - Investerings in energiebesparende maatregelen	2023	-392.480,94	439.480,80
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002226 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR006922 - Investerings in energiebesparende maatregelen	2024	-145.441,10	439.480,80
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002226 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR012857 - 2025 verderzetting	2025	0,00	175.000,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002226 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR012857 - 2025 verderzetting	2026	0,00	175.000,00
OCMW Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002227 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR006923 - Investerings in energiebesparende maatregelen	2023	-72.808,94	77.555,44
OCMW Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002227 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR006923 - Investerings in energiebesparende maatregelen	2024	72.808,94	77.555,44
OCMW Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002227 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR012858 - verschuiven 24-25	2024	150.364,38	-75.000,00
OCMW Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002227 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR012559 - verderzetting	2025	0,00	75.000,00
OCMW Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002227 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR012858 - verschuiven 24-25	2025	0,00	75.000,00
OCMW Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002227 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR012559 - verderzetting	2026	0,00	200.000,00
OCMW Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002227 - Installaties - energiebesparende investeringen	2300000/R&I/0350/	AR012559 - verderzetting	2027	0,00	200.000,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002456 - Plannen en studies - energiebesparende investeringen	2140000/R&I/0350/	AR012563 - samen voegen en aanpassen	2025	0,00	7.750,00
Gemeente Westerlo	I	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000276 - INV Kempen2030	R002456 - Plannen en studies - energiebesparende investeringen	2140000/R&I/0350/	AR012563 - samen voegen en aanpassen	2026	0,00	7.750,00

Entiteit	Type budget	Soort budget	Beleidsdoestelling	Actieplan	Actie	Raming	Budgetcode	Toelichting wijziging	Jaar	Transactie krediet	Bedrag wijziging
Gemeente Westerlo	F	U	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002250 - Renteloze leningen aan verenigingen i.k.v. energie	2903009/R&I/0350/	AR006991 - Renteloze leningen ikv energemaatregelen	2023	-100.000,00	100.000,00
Gemeente Westerlo	F	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002251 - Terugbetaling leningen aan verenigingen i.k.v. energie	4943009/R&I/0350/	AR006992 - Renteloze leningen ikv energemaatregelen	2025	0,00	10.000,00
Gemeente Westerlo	F	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002251 - Terugbetaling leningen aan verenigingen i.k.v. energie	4943009/R&I/0350/	AR006992 - Renteloze leningen ikv energemaatregelen	2026	0,00	10.000,00
Gemeente Westerlo	F	O	BD000007 - Landelijk, groen en duurzaam Westerlo	AP000020 - Klimaat en duurzaamheid	Actie000252 - Kempen2030	R002251 - Terugbetaling leningen aan verenigingen i.k.v. energie	4943009/R&I/0350/	AR012924 - Toevoegen 2027	2027	0,00	10.000,00

ENTITEIT	TYPE BUDGET	SOORT BUDGET	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Gemeente Westerlo	Exploitatie								
		Uitgave	0,00	66.058,00	64.277,00	91.138,45	196.648,86	113.368,31	207.968,31
		Ontvangst	0,00	0,00	83.488,00	133.091,00	227.297,00	175.637,00	175.637,00
	Investering								
		Uitgave	-40.000,00	-40.000,00	80.000,00	647.764,80	469.992,80	358.610,00	258.610,00
		Ontvangst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Financiering								
		Uitgave	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
		Ontvangst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	TOTAAL	Uitgave	-40.000,00	26.058,00	144.277,00	838.903,25	666.641,66	471.978,31	466.578,31
		Ontvangst	0,00	0,00	83.488,00	133.091,00	227.297,00	185.637,00	185.637,00
		Resultaat	40.000,00	-26.058,00	-60.789,00	-705.812,25	-439.344,66	-286.341,31	-280.941,31

ENTITEIT	TYPE BUDGET	SOORT BUDGET	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
OCMW Westerlo	Investering								
		Uitgave	0,00	0,00	0,00	77.555,44	2.555,44	150.000,00	200.000,00
		Ontvangst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	TOTAAL	Uitgave	0,00	0,00	0,00	77.555,44	2.555,44	150.000,00	200.000,00
		Ontvangst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Resultaat	0,00	0,00	0,00	-77.555,44	-2.555,44	-150.000,00	-200.000,00
Gemeente Westerlo, OCMW Westerlo	Exploitatie								
		Uitgave	0,00	66.058,00	64.277,00	91.138,45	196.648,86	113.368,31	207.968,31
		Ontvangst	0,00	0,00	83.488,00	133.091,00	227.297,00	175.637,00	175.637,00
	Investering								
		Uitgave	-40.000,00	-40.000,00	80.000,00	725.320,24	472.548,24	508.610,00	458.610,00
		Ontvangst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Financiering								
		Uitgave	0,00	0,00	0,00	100.000,00	0,00	0,00	0,00
		Ontvangst	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00
	TOTAAL	Uitgave	-40.000,00	26.058,00	144.277,00	916.458,69	669.197,10	621.978,31	666.578,31
		Ontvangst	0,00	0,00	83.488,00	133.091,00	227.297,00	185.637,00	185.637,00
		Resultaat	40.000,00	-26.058,00	-60.789,00	-783.367,69	-441.900,10	-436.341,31	-480.941,31

ENTITEIT	TYPE BUDGET	SOORT BUDGET	2027	TOTAAL MJP 2020-2027
Gemeente Westerlo	Exploitatie			
		Uitgave	199.026,00	938.484,93
		Ontvangst	0,00	795.150,00
	Investering			
		Uitgave	0,00	1.734.977,60
		Ontvangst	0,00	0,00

ENTITEIT	TYPE BUDGET	SOORT BUDGET	2027	TOTAAL MJP 2020-2027
Gemeente Westerlo	Financiering			
		Uitgave	0,00	100.000,00
		Ontvangst	10.000,00	30.000,00
		TOTAAL	199.026,00	2.773.462,53
		Uitgave	10.000,00	825.150,00
		Resultaat	-189.026,00	-1.948.312,53
OCMW Westerlo	Investering			
		Uitgave	200.000,00	630.110,88
		Ontvangst	0,00	0,00
		TOTAAL	200.000,00	630.110,88
		Uitgave	0,00	0,00
		Resultaat	-200.000,00	-630.110,88
Gemeente Westerlo, OCMW Westerlo	Exploitatie	Uitgave	199.026,00	938.484,93
		Ontvangst	0,00	795.150,00
	Investering	Uitgave	200.000,00	2.365.088,48
		Ontvangst	0,00	0,00
	Financiering	Uitgave	0,00	100.000,00
		Ontvangst	10.000,00	30.000,00
	TOTAAL	Uitgave	399.026,00	3.403.573,41
		Ontvangst	10.000,00	825.150,00
		Resultaat	-389.026,00	-2.578.423,41



WESTERLO

Parel van de Kempen

SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2027

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024

Journaalvolgnummers: 110845 / Ref 91670

Gemeente Westerlo (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

Prioritaire Beleidsdomein: R&I: Ruimte & infrastructuur

Ruimte & infrastructuur

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	9.787.802	0	9.787.802	10.451.353	0	10.451.353	10.523.145	0	10.523.145
Ontvangsten	3.600.399	0	3.600.399	3.059.959	0	3.059.959	3.220.180	0	3.220.180
Saldo	-6.187.403	0	-6.187.403	-7.391.394	0	-7.391.394	-7.302.965	0	-7.302.965
Investerings									
Uitgaven	2.764.635	0	2.764.635	5.051.019	0	5.051.019	3.023.822	0	3.023.822
Ontvangsten	12.297	0	12.297	334.807	0	334.807	47.184	0	47.184
Saldo	-2.752.338	0	-2.752.338	-4.716.212	0	-4.716.212	-2.976.638	0	-2.976.638
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	12.118.660	-772.800	11.345.860	12.605.266	-34.985	12.570.282	11.854.165	904.659	12.758.824
Ontvangsten	3.340.083	108.180	3.448.263	3.400.690	110.147	3.510.837	3.392.817	-7.600	3.385.217
Saldo	-8.778.577	880.980	-7.897.597	-9.204.576	145.132	-9.059.445	-8.461.348	-912.259	-9.373.607
Investerings									
Uitgaven	5.979.883	405.534	6.385.418	15.259.544	-785.175	14.474.369	2.963.636	1.606.085	4.569.721
Ontvangsten	162.411	0	162.411	1.639.319	0	1.639.319	119.115	0	119.115
Saldo	-5.817.472	-405.534	-6.223.006	-13.620.225	785.175	-12.835.050	-2.844.521	-1.606.085	-4.450.606
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000
Saldo	0	0	0	-100.000	0	-100.000	10.000	0	10.000

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	12.081.106	486.957	12.568.063	0	12.726.862	12.726.862
Ontvangsten	3.409.258	-7.300	3.401.958	0	3.234.990	3.234.990
Saldo	-8.671.848	-494.257	-9.166.105	0	-9.491.872	-9.491.872
Investerings						

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	2.886.411	2.055.365	4.941.776	0	3.993.466	3.993.466
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.886.411	-2.055.365	-4.941.776	0	-3.993.466	-3.993.466
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000
Saldo	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007: Landelijk, groen en duurzaam Westerlo

Westerlo wil een landelijke en groene gemeente zijn en verhoogd inzetten op klimaat en duurzaamheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	5.014.719	0	5.014.719	4.996.265	0	4.996.265	5.302.970	0	5.302.970
Ontvangsten	3.410.072	0	3.410.072	2.836.439	0	2.836.439	2.959.067	0	2.959.067
Saldo	-1.604.648	0	-1.604.648	-2.159.826	0	-2.159.826	-2.343.904	0	-2.343.904
Investerings									
Uitgaven	846.180	0	846.180	1.600.418	0	1.600.418	43.567	0	43.567
Ontvangsten	0	0	0	293.400	0	293.400	0	0	0
Saldo	-846.180	0	-846.180	-1.307.018	0	-1.307.018	-43.567	0	-43.567
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	5.879.621	-301.180	5.578.441	6.251.671	-131.285	6.120.386	6.104.995	417.589	6.522.585
Ontvangsten	3.007.968	136.472	3.144.440	3.138.008	106.657	3.244.665	3.130.472	9.900	3.140.372
Saldo	-2.871.654	437.652	-2.434.001	-3.113.663	237.942	-2.875.721	-2.974.523	-407.689	-3.382.213
Investerings									
Uitgaven	3.354.408	0	3.354.408	4.109.484	-445.829	3.663.655	1.688.296	532.750	2.221.046
Ontvangsten	0	0	0	101.000	0	101.000	0	0	0
Saldo	-3.354.408	0	-3.354.408	-4.008.484	445.829	-3.562.655	-1.688.296	-532.750	-2.221.046
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000
Saldo	0	0	0	-100.000	0	-100.000	10.000	0	10.000

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	6.184.551	366.819	6.551.370	0	6.587.943	6.587.943
Ontvangsten	3.144.555	9.800	3.154.355	0	2.988.613	2.988.613
Saldo	-3.039.996	-357.019	-3.397.015	0	-3.599.330	-3.599.330
Investerings						

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	1.957.477	396.679	2.354.156	0	1.915.762	1.915.762
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.957.477	-396.679	-2.354.156	0	-1.915.762	-1.915.762
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000
Saldo	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000

Prioritair actieplan: AP000020: Klimaat en duurzaamheid

We verhogen onze inspanningen op het vlak van klimaat en duurzaamheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	27.599	0	27.599	57.989	0	57.989	155.504	0	155.504
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	84.088	0	84.088
Saldo	-27.599	0	-27.599	-57.989	0	-57.989	-71.417	0	-71.417
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	43.400	0	43.400	0	0	0
Saldo	0	0	0	43.400	0	43.400	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	184.411	-98.604	85.806	364.900	-57.559	307.341	198.276	28.292	226.568
Ontvangsten	133.091	-11.042	122.049	175.637	51.660	227.297	175.637	0	175.637
Saldo	-51.320	87.563	36.243	-189.263	109.219	-80.044	-22.639	-28.292	-50.931
Investerings									
Uitgaven	51.746	0	51.746	837.346	-131.400	705.946	115.860	432.750	548.610
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-51.746	0	-51.746	-837.346	131.400	-705.946	-115.860	-432.750	-548.610
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000
Saldo	0	0	0	-100.000	0	-100.000	10.000	0	10.000

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	198.276	6.192	204.468	0	199.026	199.026
Ontvangsten	175.637	0	175.637	0	0	0
Saldo	-22.639	-6.192	-28.831	0	-199.026	-199.026
Investerings						

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	75.860	382.750	458.610	0	200.000	200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.860	-382.750	-458.610	0	-200.000	-200.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000
Saldo	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000

Prioritaire actie: Actie000252: Kempen2030

We werken aan een klimaatneutrale en energie-onafhankelijke gemeente binnen Kempen2030.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	2.268	0	2.268	5.380	0	5.380	4.922	0	4.922
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	84.088	0	84.088
Saldo	-2.268	0	-2.268	-5.380	0	-5.380	79.166	0	79.166
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	83.898	-77.230	6.668	170.405	-60.419	109.986	109.250	23.692	132.942
Ontvangsten	133.091	-11.042	122.049	175.637	51.660	227.297	175.637	0	175.637
Saldo	49.193	66.188	115.381	5.232	112.079	117.311	66.387	-23.692	42.695
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	156.423	0	156.423	75.860	100.000	175.860
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-156.423	0	-156.423	-75.860	-100.000	-175.860
Financiering									
Uitgaven	0	0	0	100.000	0	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	10.000	0	10.000
Saldo	0	0	0	-100.000	0	-100.000	10.000	0	10.000

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	109.250	3.692	112.942	0	107.500	107.500
Ontvangsten	175.637	0	175.637	0	0	0
Saldo	66.387	-3.692	62.695	0	-107.500	-107.500
Investerings						

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	75.860	0	75.860	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.860	0	-75.860	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000
Saldo	10.000	0	10.000	0	10.000	10.000

Prioritaire actie: Actie000253: Biodiversiteit

We vergroten de biodiversiteit.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	9.146	0	9.146	43.232	0	43.232	78.077	0	78.077
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.146	0	-9.146	-43.232	0	-43.232	-78.077	0	-78.077
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	46.623	-3.310	43.313	119.495	2.860	122.355	14.026	4.600	18.626
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.623	3.310	-43.313	-119.495	-2.860	-122.355	-14.026	-4.600	-18.626
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	14.026	2.500	16.526	0	16.526	16.526
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.026	-2.500	-16.526	0	-16.526	-16.526
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: Actie000268: Trage wegen

We zetten in op trage wegen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	16.184	0	16.184	9.377	0	9.377	72.506	0	72.506
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-16.184	0	-16.184	-9.377	0	-9.377	-72.506	0	-72.506
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	53.889	-18.064	35.825	75.000	0	75.000	75.000	0	75.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-53.889	18.064	-35.825	-75.000	0	-75.000	-75.000	0	-75.000
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	75.000	0	75.000	0	75.000	75.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-75.000	0	-75.000	0	-75.000	-75.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: Actie000270: INV trage wegen

We investeren in trage wegen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	145.000	0	145.000	40.000	0	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-145.000	0	-145.000	-40.000	0	-40.000
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: Actie000276: INV Kempen2030

We investeren in een klimaatneutrale en energie-onafhankelijke gemeente binnen Kempen2030.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2027

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	43.400	0	43.400	0	0	0
Saldo	0	0	0	43.400	0	43.400	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	51.746	0	51.746	535.923	-131.400	404.523	0	332.750	332.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-51.746	0	-51.746	-535.923	131.400	-404.523	0	-332.750	-332.750
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	382.750	382.750	0	200.000	200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-382.750	-382.750	0	-200.000	-200.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	4.987.121	0	4.987.121	4.938.276	0	4.938.276	5.147.466	0	5.147.466
Ontvangsten	3.410.072	0	3.410.072	2.836.439	0	2.836.439	2.874.979	0	2.874.979
Saldo	-1.577.049	0	-1.577.049	-2.101.837	0	-2.101.837	-2.272.487	0	-2.272.487
Investerings									
Uitgaven	846.180	0	846.180	1.600.418	0	1.600.418	43.567	0	43.567
Ontvangsten	0	0	0	250.000	0	250.000	0	0	0
Saldo	-846.180	0	-846.180	-1.350.418	0	-1.350.418	-43.567	0	-43.567
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	5.695.211	-202.576	5.492.635	5.886.771	-73.726	5.813.045	5.906.719	389.297	6.296.016
Ontvangsten	2.874.877	147.514	3.022.390	2.962.371	54.997	3.017.368	2.954.835	9.900	2.964.735
Saldo	-2.820.334	350.090	-2.470.244	-2.924.400	128.723	-2.795.677	-2.951.884	-379.397	-3.331.281
Investerings									
Uitgaven	3.302.661	0	3.302.661	3.272.138	-314.429	2.957.709	1.572.436	100.000	1.672.436
Ontvangsten	0	0	0	101.000	0	101.000	0	0	0
Saldo	-3.302.661	0	-3.302.661	-3.171.138	314.429	-2.856.709	-1.572.436	-100.000	-1.672.436
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	5.986.275	360.627	6.346.902	0	6.388.917	6.388.917
Ontvangsten	2.968.918	9.800	2.978.718	0	2.988.613	2.988.613
Saldo	-3.017.357	-350.827	-3.368.184	0	-3.400.304	-3.400.304
Investerings						
Uitgaven	1.881.617	13.929	1.895.546	0	1.715.762	1.715.762
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.881.617	-13.929	-1.895.546	0	-1.715.762	-1.715.762
Financiering						

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD000008: Opgeruimd, veilig en fietsvriendelijk Westerlo
- BD000009: Ondernemend Westerlo

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	4.773.083	0	4.773.083	5.455.087	0	5.455.087	5.220.175	0	5.220.175
Ontvangsten	190.327	0	190.327	223.520	0	223.520	261.113	0	261.113
Saldo	-4.582.756	0	-4.582.756	-5.231.568	0	-5.231.568	-4.959.062	0	-4.959.062
Investerings									
Uitgaven	1.918.455	0	1.918.455	3.450.601	0	3.450.601	2.980.255	0	2.980.255
Ontvangsten	12.297	0	12.297	41.407	0	41.407	47.184	0	47.184
Saldo	-1.906.158	0	-1.906.158	-3.409.194	0	-3.409.194	-2.933.071	0	-2.933.071
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	6.239.039	-471.620	5.767.419	6.353.595	96.300	6.449.895	5.749.169	487.070	6.236.239
Ontvangsten	332.115	-28.292	303.823	262.682	3.490	266.172	262.345	-17.500	244.845
Saldo	-5.906.924	443.328	-5.463.596	-6.090.913	-92.810	-6.183.723	-5.486.824	-504.570	-5.991.394
Investerings									
Uitgaven	2.625.476	405.534	3.031.010	11.150.060	-339.346	10.810.714	1.275.340	1.073.335	2.348.675
Ontvangsten	162.411	0	162.411	1.538.319	0	1.538.319	119.115	0	119.115
Saldo	-2.463.065	-405.534	-2.868.599	-9.611.741	339.346	-9.272.395	-1.156.225	-1.073.335	-2.229.560
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	5.896.555	120.137	6.016.692	0	6.138.919	6.138.919
Ontvangsten	264.703	-17.100	247.603	0	246.377	246.377
Saldo	-5.631.852	-137.237	-5.769.089	0	-5.892.542	-5.892.542
Investerings						
Uitgaven	928.934	1.658.686	2.587.620	0	2.077.704	2.077.704
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-928.934	-1.658.686	-2.587.620	0	-2.077.704	-2.077.704
Financiering						

Niet-prioritaire Beleidsdomein

- WELZIJN: Welzijn
 - BD000006: Zorgzaam Westerlo
 - BD000005: Sociaal Westerlo
- VT&L: Vrije tijd & leren
 - BD000004: Parel van de Kempen
 - BD000002: Bruisend Westerlo
 - BD000003: Warm Westerlo
- ORG: Organisatie
 - BD000012: Kroonplan
 - BD000010: Sterke organisatie
- ALG FIN: Algemene financiering
 - BD000011: Algemene financiering

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	27.916.627	0	27.916.627	29.478.070	0	29.478.070	32.889.200	0	32.889.200
Ontvangsten	42.774.598	0	42.774.598	44.055.396	0	44.055.396	45.156.529	0	45.156.529
Saldo	14.857.970	0	14.857.970	14.577.326	0	14.577.326	12.267.328	0	12.267.328
Investerings									
Uitgaven	4.302.883	0	4.302.883	4.251.557	0	4.251.557	4.043.283	0	4.043.283
Ontvangsten	1.274.616	0	1.274.616	1.136.241	0	1.136.241	765.003	0	765.003
Saldo	-3.028.267	0	-3.028.267	-3.115.315	0	-3.115.315	-3.278.280	0	-3.278.280
Financiering									
Uitgaven	1.350.619	0	1.350.619	1.849.159	0	1.849.159	1.599.662	0	1.599.662
Ontvangsten	1.190.193	0	1.190.193	392.040	0	392.040	312.535	0	312.535
Saldo	-160.426	0	-160.426	-1.457.119	0	-1.457.119	-1.287.128	0	-1.287.128

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	37.580.156	-3.427.348	34.152.808	40.116.374	-377.359	39.739.015	40.214.150	1.218.553	41.432.702
Ontvangsten	51.486.873	804.636	52.291.509	50.058.611	1.195.739	51.254.350	51.592.568	566.580	52.159.147
Saldo	13.906.718	4.231.983	18.138.701	9.942.238	1.573.098	11.515.336	11.378.418	-651.973	10.726.445
Investerings									
Uitgaven	9.407.669	13.503	9.421.172	6.792.622	-1.316.951	5.475.672	692.200	1.776.082	2.468.282
Ontvangsten	760.771	0	760.771	3.576.993	-1.045.585	2.531.408	4.955.032	-3.665.428	1.289.604
Saldo	-8.646.898	-13.503	-8.660.401	-3.215.629	271.366	-2.944.264	4.262.832	-5.441.510	-1.178.678
Financiering									
Uitgaven	2.217.936	13.540	2.231.476	2.278.665	-199.980	2.078.685	1.604.656	-88.493	1.516.163
Ontvangsten	494.282	403.385	897.666	5.140.637	-4.517.269	623.368	686.299	-9.100	677.199
Saldo	-1.723.654	389.844	-1.333.809	2.861.972	-4.317.289	-1.455.317	-918.357	79.393	-838.964

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	40.996.343	1.369.367	42.365.710	0	43.077.091	43.077.091
Ontvangsten	52.321.878	355.159	52.677.037	0	53.481.831	53.481.831
Saldo	11.325.535	-1.014.208	10.311.327	0	10.404.740	10.404.740
Investerings						

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	273.000	2.160.750	2.433.750	0	1.190.150	1.190.150
Ontvangsten	739.604	500.000	1.239.604	0	5.117.547	5.117.547
Saldo	466.604	-1.660.750	-1.194.146	0	3.927.397	3.927.397
Financiering						
Uitgaven	1.646.326	-110.488	1.535.838	0	1.693.089	1.693.089
Ontvangsten	699.669	5.990.900	6.690.569	0	655.754	655.754
Saldo	-946.657	6.101.388	5.154.731	0	-1.037.335	-1.037.335

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 91670

Aangepaste Financiële nota

**WESTERLO**

Parel van de Kempen

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2027

Journaalvolgnummers: 110845

Gemeente Westerlo (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000007:Landelijk, groen en duurzaam Westerlo

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	5.014.719	4.996.265	5.302.970	5.578.441	6.120.386	6.522.585
Ontvangst	3.410.072	2.836.439	2.959.067	3.144.440	3.244.665	3.140.372
Saldo	-1.604.648	-2.159.826	-2.343.904	-2.434.001	-2.875.721	-3.382.213
Investering						
Uitgave	846.180	1.600.418	43.567	3.354.408	3.663.655	2.221.046
Ontvangst	0	293.400	0	0	101.000	0
Saldo	-846.180	-1.307.018	-43.567	-3.354.408	-3.562.655	-2.221.046
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	100.000	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	10.000
Saldo	0	0	0	0	-100.000	10.000

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	6.551.370	6.587.943
Ontvangst	3.154.355	2.988.613
Saldo	-3.397.015	-3.599.330
Investering		
Uitgave	2.354.156	1.915.762
Ontvangst	0	0
Saldo	-2.354.156	-1.915.762
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	10.000	10.000
Saldo	10.000	10.000

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	32.689.710	34.933.157	38.109.375	39.920.227	46.188.910	47.668.941
Ontvangst	42.964.925	44.278.916	45.417.642	52.595.332	51.520.522	52.403.992
Saldo	10.275.214	9.345.758	7.308.266	12.675.105	5.331.612	4.735.051
Investering						
Uitgave	6.221.338	7.702.157	7.023.538	12.452.182	16.286.386	4.816.958
Ontvangst	1.286.914	1.177.648	812.187	923.182	4.069.727	1.408.719
Saldo	-4.934.424	-6.524.509	-6.211.350	-11.529.000	-12.216.659	-3.408.239
Financiering						
Uitgave	1.350.619	1.849.159	1.599.662	2.231.476	2.078.685	1.516.163
Ontvangst	1.190.193	392.040	312.535	897.666	623.368	677.199
Saldo	-160.426	-1.457.119	-1.287.128	-1.333.809	-1.455.317	-838.964

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	48.382.402	49.216.010
Ontvangst	52.924.640	53.728.208
Saldo	4.542.238	4.512.198
Investering		
Uitgave	5.021.370	3.267.854
Ontvangst	1.239.604	5.117.547
Saldo	-3.781.766	1.849.693
Financiering		
Uitgave	1.535.838	1.693.089
Ontvangst	6.690.569	655.754
Saldo	5.154.731	-1.037.335

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	37.704.430	39.929.423	43.412.345	45.498.668	52.309.296	54.191.526
Ontvangst	46.374.996	47.115.355	48.376.708	55.739.772	54.765.187	55.544.364
Saldo	8.670.567	7.185.932	4.964.363	10.241.104	2.455.891	1.352.838
Investering						
Uitgave	7.067.518	9.302.576	7.067.104	15.806.590	19.950.041	7.038.004
Ontvangst	1.286.914	1.471.048	812.187	923.182	4.170.727	1.408.719
Saldo	-5.780.604	-7.831.527	-6.254.917	-14.883.408	-15.779.314	-5.629.285
Financiering						
Uitgave	1.350.619	1.849.159	1.599.662	2.231.476	2.178.685	1.516.163
Ontvangst	1.190.193	392.040	312.535	897.666	623.368	687.199
Saldo	-160.426	-1.457.119	-1.287.128	-1.333.809	-1.555.317	-828.964

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	54.933.773	55.803.953
Ontvangst	56.078.995	56.716.821
Saldo	1.145.222	912.868
Investering		
Uitgave	7.375.526	5.183.616
Ontvangst	1.239.604	5.117.547
Saldo	-6.135.922	-66.069
Financiering		
Uitgave	1.535.838	1.693.089
Ontvangst	6.700.569	665.754
Saldo	5.164.731	-1.027.335

**WESTERLO**

Parel van de Kempen

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2027

Journaalvolgnummers: 110845

Gemeente Westerlo (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	8.670.567	7.185.932	4.964.363	10.241.104	2.455.891	1.352.838
a. Ontvangsten	46.374.996	47.115.355	48.376.708	55.739.772	54.765.187	55.544.364
b. Uitgaven	37.704.430	39.929.423	43.412.345	45.498.668	52.309.296	54.191.526
II. Investeringsaldo	-5.780.604	-7.831.527	-6.254.917	-14.883.408	-15.779.314	-5.629.285
a. Ontvangsten	1.286.914	1.471.048	812.187	923.182	4.170.727	1.408.719
b. Uitgaven	7.067.518	9.302.576	7.067.104	15.806.590	19.950.041	7.038.004
III. Saldo exploitatie en investeringen	2.889.962	-645.595	-1.290.555	-4.642.304	-13.323.423	-4.276.447
IV. Financieringsaldo	-160.426	-1.457.119	-1.287.128	-1.333.809	-1.555.317	-828.964
a. Ontvangsten	1.190.193	392.040	312.535	897.666	623.368	687.199
b. Uitgaven	1.350.619	1.849.159	1.599.662	2.231.476	2.178.685	1.516.163
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	2.729.536	-2.102.714	-2.577.682	-5.976.113	-14.878.740	-5.105.411
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	28.025.216	30.754.752	28.652.038	26.074.355	20.098.242	5.219.503
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	28.025.216	30.754.752	28.652.038	26.074.355	20.098.242	5.219.503
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	30.754.752	28.652.038	26.074.355	20.098.242	5.219.503	114.092
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	30.754.752	28.652.038	26.074.355	20.098.242	5.219.503	114.092

Budgettair resultaat	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	1.145.222	912.868
a. Ontvangsten	56.078.995	56.716.821
b. Uitgaven	54.933.773	55.803.953
II. Investeringsaldo	-6.135.922	-66.069
a. Ontvangsten	1.239.604	5.117.547
b. Uitgaven	7.375.526	5.183.616
III. Saldo exploitatie en investeringen	-4.990.700	846.799
IV. Financieringsaldo	5.164.731	-1.027.335
a. Ontvangsten	6.700.569	665.754
b. Uitgaven	1.535.838	1.693.089

Budgettair resultaat	2026	2027
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	174.032	-180.536
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	114.092	288.123
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	114.092	288.123
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	288.123	107.587
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	288.123	107.587

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	8.670.567	7.185.932	4.964.363	10.241.104	2.455.891	1.352.838
II. Netto periodieke aflossingen	528.721	576.844	599.155	617.867	531.799	506.004
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.341.441	1.390.904	1.444.946	1.471.124	1.411.007	1.454.163
b. Periodieke terugvordering leningen	812.721	814.060	845.792	853.257	879.208	948.159
IV. Autofinancieringsmarge	8.141.846	6.609.088	4.365.208	9.623.237	1.924.092	846.834

Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	1.145.222	912.868
II. Netto periodieke aflossingen	565.381	757.447
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.528.838	1.686.089
b. Periodieke terugvordering leningen	963.457	928.642
IV. Autofinancieringsmarge	579.841	155.421

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	8.141.846	6.609.088	4.365.208	9.623.237	1.924.092	846.834
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-241.742	-168.056	-21.888	109.590	110.702	234.299
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.341.441	1.390.904	1.444.946	1.471.124	1.411.007	1.454.163
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.583.184	1.558.960	1.466.834	1.361.535	1.300.305	1.219.864
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	7.900.104	6.441.032	4.343.321	9.732.827	2.034.794	1.081.132

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Autofinancieringsmarge	579.841	155.421
II. Correctie op de periodieke aflossingen	393.276	160.958
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.528.838	1.686.089
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.135.562	1.525.131
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	973.117	316.378

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	30.754.752	28.652.038	26.074.355	20.098.242	5.219.503	114.092
- Autonoom gemeentebedrijf Westerlo	177.297	103.454	114.898	216.056	266.254	283.020
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	30.932.049	28.755.491	26.189.253	20.314.299	5.485.757	397.112
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	8.141.846	6.609.088	4.365.208	9.623.237	1.924.092	846.834
- Autonoom gemeentebedrijf Westerlo	65.655	-73.843	11.444	101.159	50.198	16.766
Totale Autofinancieringsmarge	8.207.501	6.535.245	4.376.652	9.724.396	1.974.290	863.600
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	7.900.104	6.441.032	4.343.321	9.732.827	2.034.794	1.081.132
- Autonoom gemeentebedrijf Westerlo	71.846	-62.861	22.479	113.883	95.088	48.354
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	7.971.950	6.378.171	4.365.800	9.846.710	2.129.882	1.129.486

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	288.123	107.587
- Autonoom gemeentebedrijf Westerlo	300.118	322.292
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	588.242	429.879
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	579.841	155.421
- Autonoom gemeentebedrijf Westerlo	17.098	22.174
Totale Autofinancieringsmarge	596.940	177.594
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	973.117	316.378
- Autonoom gemeentebedrijf Westerlo	52.654	64.955
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.025.771	381.333

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Dossiers van andere entiteiten:

Autonoom gemeentebedrijf Westerlo: MJP_HERZIENING_8_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 3381

**WESTERLO**

Parel van de Kempen

M2W: Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant

2020-2027

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024

Journaalvolgnummers: 110845 / Ref 91670

Gemeente Westerlo (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	8.670.567	0	8.670.567	7.185.932	0	7.185.932
a. Ontvangsten	46.374.996	0	46.374.996	47.115.355	0	47.115.355
b. Uitgaven	37.704.430	0	37.704.430	39.929.423	0	39.929.423
II. Investeringsaldo	-5.780.604	0	-5.780.604	-7.831.527	0	-7.831.527
a. Ontvangsten	1.286.914	0	1.286.914	1.471.048	0	1.471.048
b. Uitgaven	7.067.518	0	7.067.518	9.302.576	0	9.302.576
III. Saldo exploitatie en investeringen	2.889.962	0	2.889.962	-645.595	0	-645.595
IV. Financieringsaldo	-160.426	0	-160.426	-1.457.119	0	-1.457.119
a. Ontvangsten	1.190.193	0	1.190.193	392.040	0	392.040
b. Uitgaven	1.350.619	0	1.350.619	1.849.159	0	1.849.159
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	2.729.536	0	2.729.536	-2.102.714	0	-2.102.714
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	28.025.216	0	28.025.216	30.754.752	0	30.754.752
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	28.025.216	0	28.025.216	30.754.752	0	30.754.752
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	30.754.752	0	30.754.752	28.652.038	0	28.652.038
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	30.754.752	0	30.754.752	28.652.038	0	28.652.038

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	4.964.363	0	4.964.363	5.128.140	5.112.964	10.241.104
a. Ontvangsten	48.376.708	0	48.376.708	54.826.956	912.816	55.739.772
b. Uitgaven	43.412.345	0	43.412.345	49.698.816	-4.200.148	45.498.668
II. Investeringsaldo	-6.254.917	0	-6.254.917	-14.464.371	-419.037	-14.883.408
a. Ontvangsten	812.187	0	812.187	923.182	0	923.182
b. Uitgaven	7.067.104	0	7.067.104	15.387.553	419.037	15.806.590
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.290.555	0	-1.290.555	-9.336.230	4.693.927	-4.642.304
IV. Financieringsaldo	-1.287.128	0	-1.287.128	-1.723.654	389.844	-1.333.809
a. Ontvangsten	312.535	0	312.535	494.282	403.385	897.666
b. Uitgaven	1.599.662	0	1.599.662	2.217.936	13.540	2.231.476
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.577.682	0	-2.577.682	-11.059.884	5.083.771	-5.976.113
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	28.652.038	0	28.652.038	26.074.355	0	26.074.355
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	28.652.038	0	28.652.038	26.074.355	0	26.074.355
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	26.074.355	0	26.074.355	15.014.471	5.083.771	20.098.242
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	26.074.355	0	26.074.355	15.014.471	5.083.771	20.098.242

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	737.661	1.718.230	2.455.891	2.917.070	-1.564.232	1.352.838
a. Ontvangsten	53.459.301	1.305.886	54.765.187	54.985.385	558.980	55.544.364
b. Uitgaven	52.721.640	-412.344	52.309.296	52.068.314	2.123.212	54.191.526
II. Investeringsaldo	-16.835.854	1.056.541	-15.779.314	1.418.310	-7.047.595	-5.629.285
a. Ontvangsten	5.216.312	-1.045.585	4.170.727	5.074.146	-3.665.428	1.408.719
b. Uitgaven	22.052.167	-2.102.126	19.950.041	3.655.836	3.382.168	7.038.004
III. Saldo exploitatie en investeringen	-16.098.193	2.774.770	-13.323.423	4.335.381	-8.611.828	-4.276.447
IV. Financieringsaldo	2.761.972	-4.317.289	-1.555.317	-908.357	79.393	-828.964
a. Ontvangsten	5.140.637	-4.517.269	623.368	696.299	-9.100	687.199
b. Uitgaven	2.378.665	-199.980	2.178.685	1.604.656	-88.493	1.516.163
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-13.336.221	-1.542.519	-14.878.740	3.427.024	-8.532.434	-5.105.411
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	15.014.471	5.083.771	20.098.242	1.678.250	3.541.252	5.219.503
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	15.014.471	5.083.771	20.098.242	1.678.250	3.541.252	5.219.503
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.678.250	3.541.252	5.219.503	5.105.274	-4.991.182	114.092
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.678.250	3.541.252	5.219.503	5.105.274	-4.991.182	114.092

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	2.653.687	-1.508.465	1.145.222	0	912.868	912.868
a. Ontvangsten	55.731.136	347.859	56.078.995	0	56.716.821	56.716.821
b. Uitgaven	53.077.448	1.856.324	54.933.773	0	55.803.953	55.803.953
II. Investeringsaldo	-2.419.807	-3.716.115	-6.135.922	0	-66.069	-66.069
a. Ontvangsten	739.604	500.000	1.239.604	0	5.117.547	5.117.547
b. Uitgaven	3.159.411	4.216.115	7.375.526	0	5.183.616	5.183.616
III. Saldo exploitatie en investeringen	233.880	-5.224.580	-4.990.700	0	846.799	846.799
IV. Financieringsaldo	-936.657	6.101.388	5.164.731	0	-1.027.335	-1.027.335
a. Ontvangsten	709.669	5.990.900	6.700.569	0	665.754	665.754
b. Uitgaven	1.646.326	-110.488	1.535.838	0	1.693.089	1.693.089
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-702.776	876.808	174.032	0	-180.536	-180.536
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	5.105.274	-4.991.182	114.092	0	288.123	288.123
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	5.105.274	-4.991.182	114.092	0	288.123	288.123
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	4.402.498	-4.114.374	288.123	0	107.587	107.587
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	4.402.498	-4.114.374	288.123	0	107.587	107.587

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	8.670.567	0	8.670.567	7.185.932	0	7.185.932
II. Netto periodieke aflossingen	528.721	0	528.721	576.844	0	576.844
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.341.441	0	1.341.441	1.390.904	0	1.390.904
b. Periodieke terugvordering leningen	812.721	0	812.721	814.060	0	814.060
IV. Autofinancieringsmarge	8.141.846	0	8.141.846	6.609.088	0	6.609.088

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	4.964.363	0	4.964.363	5.128.140	5.112.964	10.241.104
II. Netto periodieke aflossingen	599.155	0	599.155	604.326	13.541	617.867
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.444.946	0	1.444.946	1.457.584	13.540	1.471.124
b. Periodieke terugvordering leningen	845.792	0	845.792	853.258	-0	853.257
IV. Autofinancieringsmarge	4.365.208	0	4.365.208	4.523.814	5.099.423	9.623.237

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	737.661	1.718.230	2.455.891	2.917.070	-1.564.232	1.352.838
II. Netto periodieke aflossingen	514.335	17.464	531.799	640.397	-134.393	506.004
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.410.812	195	1.411.007	1.597.656	-143.493	1.454.163
b. Periodieke terugvordering leningen	896.477	-17.269	879.208	957.258	-9.100	948.159
IV. Autofinancieringsmarge	223.326	1.700.766	1.924.092	2.276.673	-1.429.839	846.834

Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	2.653.687	-1.508.465	1.145.222	0	912.868	912.868
II. Netto periodieke aflossingen	666.769	-101.388	565.381	0	757.447	757.447
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.639.326	-110.488	1.528.838	0	1.686.089	1.686.089
b. Periodieke terugvordering leningen	972.556	-9.100	963.457	0	928.642	928.642
IV. Autofinancieringsmarge	1.986.918	-1.407.077	579.841	0	155.421	155.421

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP referentie:

MJP_HERZIENING_OVERDRACHT_2024 2024: Alg. 91670



WESTERLO

Parel van de Kempen

M3: Overzicht van de kredieten

2024-2025

Journaalvolgnummers: 110845

Gemeente Westerlo (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	35.205.086	41.505.720	36.443.156	42.746.996
Investerings	19.418.413	3.509.385	6.312.889	747.376
Financiering	1.326.865	623.368	670.058	687.199
Leningen en leasings	559.187	405.503	608.058	400.383
Toegestane leningen en betalingsuitstel	767.678	217.865	62.000	286.816
- OCMW				
Exploitatie	17.104.210	13.259.468	17.748.370	12.797.369
Investerings	531.628	661.343	725.115	661.343
Financiering	851.820	0	846.105	0
Leningen en leasings	851.820	0	846.105	0

Aangepaste Toelichting

**WESTERLO**

Parel van de Kempen

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2027

Journaalvolgnummers: 110845

Gemeente Westerlo (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	788.067	743.238	796.422	803.335	791.032	801.125
Ontvangsten	27.245.510	26.828.894	28.444.691	34.893.498	33.309.395	34.148.639
Saldo	26.457.444	26.085.657	27.648.269	34.090.163	32.518.362	33.347.515
Investerings						
Uitgaven	0	0	2.454	1.650.600	0	10.000
Ontvangsten	0	0	10.666	0	0	550.000
Saldo	0	0	8.212	-1.650.600	0	540.000
Financiering						
Uitgaven	1.341.441	1.390.904	1.444.946	1.471.124	1.411.007	1.454.163
Ontvangsten	1.038.815	239.323	128.704	705.752	405.503	400.383
Saldo	-302.627	-1.151.582	-1.316.242	-765.372	-1.005.504	-1.053.780
Organisatie						
Exploitatie						
Uitgaven	11.850.268	12.629.283	13.324.186	14.219.649	16.708.271	17.757.949
Ontvangsten	370.463	1.740.451	795.140	699.229	434.956	393.390
Saldo	-11.479.804	-10.888.832	-12.529.046	-13.520.420	-16.273.315	-17.364.559
Investerings						
Uitgaven	490.702	738.595	1.008.453	1.161.093	1.943.423	2.057.819
Ontvangsten	0	52.060	16.698	26.167	1.336.450	5.000
Saldo	-490.702	-686.535	-991.755	-1.134.926	-606.973	-2.052.819
Ruimte & infrastructuur						
Exploitatie						
Uitgaven	6.761.942	7.444.590	7.620.228	7.826.168	9.261.841	9.294.542
Ontvangsten	3.424.910	2.890.859	2.803.043	2.917.968	3.010.373	2.952.025
Saldo	-3.337.032	-4.553.731	-4.817.185	-4.908.200	-6.251.468	-6.342.517
Investerings						
Uitgaven	2.906.564	4.679.103	2.660.185	6.471.914	13.930.667	3.884.270
Ontvangsten	105.559	384.428	120.445	235.672	1.712.580	192.376
Saldo	-2.801.005	-4.294.674	-2.539.740	-6.236.242	-12.218.087	-3.691.894

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	100.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	10.000
Saldo	0	0	0	0	-100.000	10.000
Vrije tijd & leren						
Exploitatie						
Uitgaven	9.140.055	9.511.060	11.009.463	11.288.842	12.375.808	12.615.413
Ontvangsten	5.738.260	6.233.236	6.781.006	6.787.916	6.761.088	6.830.709
Saldo	-3.401.795	-3.277.824	-4.228.457	-4.500.926	-5.614.720	-5.784.704
Investerings						
Uitgaven	3.520.601	3.815.248	3.302.096	6.014.519	3.723.571	625.800
Ontvangsten	555.539	384.847	0	0	460.354	0
Saldo	-2.965.062	-3.430.401	-3.302.096	-6.014.519	-3.263.217	-625.800
Financiering						
Uitgaven	9.177	458.255	154.716	760.351	667.678	62.000
Ontvangsten	151.378	152.717	184.449	191.914	217.865	276.816
Saldo	142.201	-305.537	29.733	-568.437	-449.813	214.816
Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	9.164.099	9.601.252	10.662.046	11.360.674	13.172.343	13.722.498
Ontvangsten	9.595.852	9.421.914	9.552.828	10.441.162	11.249.376	11.219.601
Saldo	431.754	-179.338	-1.109.218	-919.513	-1.922.967	-2.502.897
Investerings						
Uitgaven	149.651	69.630	93.916	508.463	352.380	460.115
Ontvangsten	625.816	649.713	664.378	661.343	661.343	661.343
Saldo	476.165	580.083	570.461	152.880	308.963	201.228
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	-619	0	0	0
Saldo	0	0	-619	0	0	0

	2026	2027
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	1.000.908	957.508
Ontvangsten	34.710.977	35.550.592
Saldo	33.710.069	34.593.084
Investerings		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0

	2026	2027
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	1.528.838	1.686.089
Ontvangsten	6.398.455	398.455
Saldo	4.869.617	-1.287.634
Organisatie		
Exploitatie		
Uitgaven	18.015.010	18.545.918
Ontvangsten	424.225	421.912
Saldo	-17.590.785	-18.124.006
Investerings		
Uitgaven	951.249	1.328.249
Ontvangsten	5.000	5.000
Saldo	-946.249	-1.323.249
Ruimte & infrastructuur		
Exploitatie		
Uitgaven	9.320.221	9.374.327
Ontvangsten	2.963.761	2.798.843
Saldo	-6.356.460	-6.575.484
Investerings		
Uitgaven	4.662.527	3.714.217
Ontvangsten	73.261	73.261
Saldo	-4.589.266	-3.640.956
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	10.000	10.000
Saldo	10.000	10.000
Vrije tijd & leren		
Exploitatie		
Uitgaven	12.705.038	12.746.352
Ontvangsten	6.726.850	6.713.201
Saldo	-5.978.188	-6.033.151
Investerings		
Uitgaven	1.723.650	136.150
Ontvangsten	500.000	4.377.943
Saldo	-1.223.650	4.241.793
Financiering		
Uitgaven	7.000	7.000
Ontvangsten	292.114	257.299
Saldo	285.114	250.299

	2026	2027
Welzijn		
Exploitatie		
Uitgaven	13.892.596	14.179.848
Ontvangsten	11.253.182	11.232.273
Saldo	-2.639.414	-2.947.575
Investerings		
Uitgaven	38.100	5.000
Ontvangsten	661.343	661.343
Saldo	623.243	656.343
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0



WESTERLO

Parel van de Kempen

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2027

Journalvolgnummers: 110845

Gemeente Westerlo (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	37.026.747	39.273.941	42.727.014	44.830.141	51.669.022	53.600.302	54.146.476
1. Goederen en diensten	8.508.615	9.776.999	10.879.620	10.652.011	14.446.309	13.775.732	13.478.639
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	23.137.351	24.269.578	26.079.017	27.516.607	29.906.233	32.363.196	33.325.842
a. Politiek personeel	429.088	440.700	467.739	501.291	532.652	537.900	552.137
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.411.673	6.459.487	6.516.299	6.522.603	7.203.587	7.636.954	8.140.199
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	11.928.348	12.911.384	14.512.409	15.799.189	17.329.324	19.276.174	19.601.305
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	16.272	17.446	19.665	22.660	14.885	15.885	16.700
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	3.774.910	3.850.420	3.927.415	4.005.965	4.086.090	4.167.810	4.268.000
f. Andere personeelskosten	300.892	302.809	342.412	365.959	434.777	417.456	429.459
g. Pensioenen	276.167	287.332	293.078	298.940	304.918	311.017	318.042
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.017.508	943.647	1.200.796	1.538.244	2.060.106	2.120.200	2.090.200
4. Toegestane werkingssubsidies	4.291.358	4.234.984	4.550.825	5.056.450	5.144.469	5.186.074	5.096.694
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	498.283	368.383	634.493	706.607	712.320	682.640	682.640
- aan welzijnsverenigingen	110.331	68.891	46.999	18.511	88.350	89.350	94.350
- aan de politiezone	2.021.718	2.296.689	2.149.362	2.749.505	2.690.553	2.789.119	2.553.790
- aan de hulpverleningszone	999.167	740.451	763.316	788.939	795.570	803.526	819.596
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	71.826	76.645	94.312	132.213	171.041	167.274	165.184
- aan besturen van de eredienst	186.172	146.483	162.705	170.349	194.400	153.274	282.332
- aan andere begunstigden	403.861	537.444	699.637	490.326	492.235	500.891	498.803
5. Andere operationele uitgaven	71.915	48.733	16.757	66.829	111.905	155.100	155.100
B. Financiële uitgaven	677.683	655.482	685.331	668.527	640.274	591.224	787.297
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	677.597	655.482	685.329	668.527	639.274	590.224	786.297
- aan financiële instellingen	328.249	307.853	337.165	341.893	323.914	280.058	479.964
- aan andere entiteiten	349.347	347.629	348.164	326.634	315.360	310.166	306.333
2. Andere financiële uitgaven	86	0	3	0	1.000	1.000	1.000

I. Exploitatie-uitgaven	2027
A. Operationele uitgaven	55.067.204
1. Goederen en diensten	13.549.181

I. Exploitatie-uitgaven	2027
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	34.096.473
a. Politiek personeel	557.300
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	8.569.092
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	19.934.250
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	16.700
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	4.268.000
f. Andere personeelskosten	432.209
g. Pensioenen	318.922
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	2.090.200
4. Toegestane werkingssubsidies	5.179.850
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	682.640
- aan welzijnsverenigingen	99.350
- aan de politiezone	2.630.403
- aan de hulpverleningszone	835.986
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	165.484
- aan besturen van de eredienst	282.126
- aan andere begunstigen	483.861
5. Andere operationele uitgaven	151.500
B. Financiële uitgaven	736.749
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	735.749
- aan financiële instellingen	438.257
- aan andere entiteiten	297.492
2. Andere financiële uitgaven	1.000

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	45.183.870	45.903.453	47.372.816	54.568.502	53.721.544	54.500.721	55.035.352
1. Ontvangsten uit de werking	5.986.188	5.670.405	5.874.186	6.219.937	6.455.107	6.447.962	6.514.725
2. Fiscale ontvangsten en boetes	18.096.208	17.758.210	18.659.290	23.596.105	21.939.595	22.882.815	23.625.321
a. Aanvullende belastingen	15.737.294	15.546.494	16.207.556	20.666.442	19.119.181	20.122.326	20.857.832
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7.407.557	7.265.401	7.542.519	8.466.401	8.880.728	9.253.857	9.529.339
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.909.438	7.845.589	8.233.336	11.743.588	9.750.529	10.365.315	10.816.564
- Andere aanvullende belastingen	420.298	435.503	431.701	456.454	487.925	503.154	511.929
b. Andere belastingen en boetes	2.358.914	2.211.716	2.451.733	2.929.663	2.820.414	2.760.489	2.767.489
3. Werkingssubsidies	20.508.365	21.671.754	22.244.326	24.001.994	24.591.908	24.482.748	24.199.668
a. Algemene werkingssubsidies	9.136.239	8.790.059	9.485.725	10.232.427	10.458.158	10.785.264	10.604.396
- Gemeentefonds	6.297.659	6.557.052	6.652.479	6.861.585	7.072.574	7.293.904	7.345.935
- Andere algemene werkingssubsidies	2.838.580	2.233.007	2.833.246	3.370.842	3.385.584	3.491.360	3.258.461
- van de federale overheid	11.017	0	157.651	2.802	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	2.827.563	2.233.007	2.675.595	3.368.040	3.385.584	3.491.360	3.258.461
b. Specifieke werkingssubsidies	11.372.127	12.881.695	12.758.601	13.769.567	14.133.751	13.697.484	13.595.272

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- van de federale overheid	1.389.078	1.355.107	1.171.902	1.735.922	2.283.027	2.207.600	2.202.600
- van de Vlaamse overheid	6.560.887	7.956.129	3.902.822	7.186.750	11.742.174	11.395.834	11.299.972
- van de gemeente	2.128	6.280	3.047	9.843	7.350	2.850	1.500
- van het OCMW	0	0	0	3.076	0	0	0
- van andere entiteiten	3.420.034	3.564.180	7.680.828	4.833.977	101.200	91.200	91.200
4. Recuperatie individuele hulpverlening	205.160	163.172	148.842	219.971	293.163	304.400	304.400
5. Andere operationele ontvangsten	387.949	639.913	446.173	530.495	441.770	382.796	391.238
B. Financiële ontvangsten	1.191.127	1.211.901	1.003.892	1.171.270	1.043.643	1.043.643	1.043.643

II. Exploitatieontvangsten	2027
A. Operationele ontvangsten	55.673.178
1. Ontvangsten uit de werking	6.497.432
2. Fiscale ontvangsten en boetes	24.341.569
a. Aanvullende belastingen	21.555.780
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	9.810.128
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	11.223.484
- Andere aanvullende belastingen	522.168
b. Andere belastingen en boetes	2.785.789
3. Werkingssubsidies	24.136.294
a. Algemene werkingssubsidies	10.727.663
- Gemeentefonds	7.405.494
- Andere algemene werkingssubsidies	3.322.170
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	3.322.170
b. Specifieke werkingssubsidies	13.408.631
- van de federale overheid	2.193.600
- van de Vlaamse overheid	11.121.831
- van de gemeente	2.000
- van het OCMW	0
- van andere entiteiten	91.200
4. Recuperatie individuele hulpverlening	304.400
5. Andere operationele ontvangsten	393.483
B. Financiële ontvangsten	1.043.643
III. Exploitatiesaldo	8.670.567
	7.185.932
	4.964.363
	10.241.104
	2.455.891
	1.352.838
	1.145.222
III. Exploitatiesaldo	912.868

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investeren in financiële vaste activa	100.031	23.503	2.454	246.179	56.475	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	100.031	23.503	0	243.679	56.475	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	2.454	2.500	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	6.792.106	7.571.252	6.492.719	12.057.159	16.382.869	4.567.952	5.217.121
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.792.106	7.571.252	6.492.719	10.406.559	16.382.869	4.557.952	5.217.121
a. Terreinen en gebouwen	3.444.074	3.830.270	3.635.511	6.572.684	4.510.081	2.321.095	3.150.250
b. Wegen en andere infrastructuur	2.323.786	2.679.665	2.131.197	1.870.857	8.643.555	471.174	864.916
c. Roerende goederen	1.024.246	821.994	573.576	1.224.140	2.792.342	1.350.300	788.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	239.323	128.704	707.902	405.503	400.383	398.455
e. Erfgoed	0	0	23.731	30.977	31.388	15.000	15.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	1.650.600	0	10.000	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	1.650.600	0	10.000	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	30.498	33.838	92.202	69.746	278.488	293.610	432.539
D. Toegestane investeringssubsidies	144.883	1.673.984	479.730	3.433.506	3.232.209	2.176.442	1.725.866
- aan de politiezone	0	0	295.131	157.183	228.462	506.202	100.000
- aan de hulpverleningszone	0	185.113	84.598	0	371.715	179.249	179.249
- aan besturen van de eredienst	52.775	48.871	100.000	69.704	175.916	53.555	0
- aan andere begunstigden	92.107	1.440.000	0	3.206.619	2.456.116	1.437.436	1.446.617

I. Investeringsuitgaven	2027
A. Investeren in financiële vaste activa	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investeren in materiële vaste activa	3.388.605
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.388.605
a. Terreinen en gebouwen	1.009.500
b. Wegen en andere infrastructuur	1.360.000
c. Roerende goederen	605.650
d. Leasing en soortgelijke rechten	398.455
e. Erfgoed	15.000
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	60.000
D. Toegestane investeringssubsidies	1.735.011
- aan de politiezone	100.000
- aan de hulpverleningszone	179.249
- aan besturen van de eredienst	0

I. Investeringsuitgaven	2027						
- aan andere begunstigten	1.455.762						
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	73.261	73.261	76.296	73.261	73.261	73.261	73.261
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	73.261	73.261	73.261	73.261	73.261	73.261	73.261
4. Andere financiële vaste activa	0	0	3.035	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	8.660	17.836	26.167	10.000	555.000	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	26.167	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	26.167	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	8.660	17.836	0	10.000	555.000	5.000
a. Onroerende goederen	0	0	10.666	0	0	550.000	0
b. Roerende goederen	0	8.660	7.170	0	10.000	5.000	5.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	1.213.652	1.389.127	718.055	823.754	4.087.466	780.458	1.161.343
- van de federale overheid	-35.527	-49.441	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	691.153	1.271.444	699.379	667.685	4.087.466	780.458	1.161.343
- van andere entiteiten	558.026	167.123	18.675	156.069	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2027						
A. Verkoop van financiële vaste activa	73.261						
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	73.261						
4. Andere financiële vaste activa	0						
B. Verkoop van materiële vaste activa	5.000						
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0						
a. Terreinen en gebouwen	0						
2. Andere materiële vaste activa	5.000						
a. Onroerende goederen	0						
b. Roerende goederen	5.000						
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	5.039.286						
- van de federale overheid	0						
- van de Vlaamse overheid	5.039.286						
- van andere entiteiten	0						
III. Investeringsaldo	-5.780.604	-7.831.527	-6.254.917	-14.883.408	-15.779.314	-5.629.285	-6.135.922

III. Investeringsaldo	-66.069
-----------------------	----------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	2.889.962	-645.595	-1.290.555	-4.642.304	-13.323.423	-4.276.447	-4.990.700

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	846.799

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	1.341.441	1.390.904	1.444.946	1.471.124	1.411.007	1.454.163	1.528.838
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.341.441	1.390.904	1.444.946	1.471.124	1.411.007	1.454.163	1.528.838
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	9.177	458.255	154.716	760.351	767.678	62.000	7.000
1. Toegestane leningen	9.177	458.255	154.716	760.351	767.678	62.000	7.000
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	9.177	458.255	154.716	12.282	285.748	62.000	7.000
- aan andere begunstigten	0	0	0	748.070	481.930	0	0

I. Financieringsuitgaven	2027
A. Vereffening van financiële schulden	1.686.089
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.686.089
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	7.000
1. Toegestane leningen	7.000
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	7.000
- aan andere begunstigten	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	1.038.815	239.323	128.704	705.752	405.503	400.383	6.398.455
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	6.000.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.038.815	239.323	128.704	705.752	405.503	400.383	398.455
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	-619	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	151.378	152.717	184.449	191.914	217.865	286.816	302.114
1. Terugvordering van toegestane leningen	151.378	152.717	184.449	191.914	217.865	286.816	302.114
a. Periodieke terugvorderingen	151.378	152.717	184.449	191.914	217.865	286.816	302.114

II. Financieringsontvangsten	2027
A. Aangaan van financiële schulden	398.455
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	398.455

II. Financieringsontvangsten	2027						
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0						
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	267.299						
1. Terugvordering van toegestane leningen	267.299						
a. Periodieke terugvorderingen	267.299						
III. Financieringssaldo	-160.426	-1.457.119	-1.287.128	-1.333.809	-1.555.317	-828.964	5.164.731

III. Financieringssaldo	-1.027.335
-------------------------	------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	2.729.536	-2.102.714	-2.577.682	-5.976.113	-14.878.740	-5.105.411	174.032

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	-180.536

**WESTERLO**

Parel van de Kempen

T3: Investeringsproject

2020-2027

Journaalvolgnummers: 110845

Gemeente Westerlo (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

PRIO IP-Actie000252: Kempen2030**Actie000252: Kempen2030**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	408.143	0	408.143
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	283.143	0	283.143
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	125.000	0	125.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	0	156.423	175.860
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	31.423	175.860
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	125.000	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	75.860	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	75.860	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0

PRIO IP-Actie000270: INV trage wegen
Actie000270: INV trage wegen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	76.255	0	108.745	0	185.000
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	76.255	0	108.745	0	185.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	76.255	0	108.745	0	185.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	76.255	0	108.745	0	185.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	76.255	68.745	40.000
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	0	76.255	68.745	40.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	76.255	68.745	40.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	76.255	68.745	40.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0

PRIO IP-Actie000276: INV Kempen2030

Actie000276: INV Kempen2030

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	198.888	0	1.172.881	0	1.371.769
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	170.657	0	1.150.493	0	1.321.150
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	170.657	0	1.150.493	0	1.321.150
c. Roerende goederen	0	170.657	0	1.150.493	0	1.321.150
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	28.231	0	22.388	0	50.619

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	51.746	147.142	257.381	332.750
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	51.746	118.911	250.493	325.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	51.746	118.911	250.493	325.000
c. Roerende goederen	0	0	0	51.746	118.911	250.493	325.000
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	28.231	6.888	7.750

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	382.750	200.000
B. Investeringsen in materiële vaste activa	375.000	200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	375.000	200.000
c. Roerende goederen	375.000	200.000
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	7.750	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_10_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 110845

() Het cijfer in de kolom 'Nog te realiseren in MJP' omvat de cijfers van alle jaren in het dossier.*

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 56752 Alg. 4040067452

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 84924 Alg. 4042073760

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 132898 Alg. 4044085214

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 189540 Alg. 4046102623

Q_ORIGINEEL_2024_Q3 2024: Budg. 189844 Alg. 4048071485



WESTERLO

Parel van de Kempen

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2027

Journalvolgnummers: 110845

Gemeente Westerlo (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	17.986.757	16.893.569	15.572.327	14.825.048	13.776.388	12.647.933
1. Financiële schulden op 1 januari	18.529.313	17.986.757	16.893.569	15.572.327	14.825.048	13.776.388
2. Nieuwe leningen	1.038.815	239.323	128.704	705.752	405.503	400.383
4. Overboekingen	-1.581.371	-1.332.510	-1.449.947	-1.453.031	-1.454.163	-1.528.838
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.500.249	1.441.855	1.446.855	1.428.762	1.471.918	1.546.593
1. Financiële schulden op 1 januari	1.260.319	1.500.249	1.441.855	1.446.855	1.428.762	1.471.918
2. Aflossingen	-1.341.441	-1.390.904	-1.444.946	-1.471.124	-1.411.007	-1.454.163
3. Overboekingen	1.581.371	1.332.510	1.449.947	1.453.031	1.454.163	1.528.838
Totaal financiële schulden	19.487.006	18.335.424	17.019.182	16.253.810	15.248.306	14.194.526

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	17.360.299	17.758.754
1. Financiële schulden op 1 januari	12.647.933	17.360.299
2. Nieuwe leningen	6.398.455	398.455
4. Overboekingen	-1.686.089	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.703.844	17.755
1. Financiële schulden op 1 januari	1.546.593	1.703.844
2. Aflossingen	-1.528.838	-1.686.089
3. Overboekingen	1.686.089	0
Totaal financiële schulden	19.064.143	17.776.509

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP_HERZIENING_10_BEGINKREDIET_2025 2024: Alg. 110845

Jaarrekeningen:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 56752 Alg. 4040067452

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 84924 Alg. 4042073760

JR_ORIGINEEL_2022 2022: Budg. 132898 Alg. 4044085214

JR_ORIGINEEL_2023 2023: Budg. 189540 Alg. 4046102623



Financiële risico's

2020-2027

GEMEENTE (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankrunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

Op financieel vlak is het belangrijk om de **financiële basis van het lokaal bestuur op lange termijn structureel te vrijwaren** en deze minstens aan te passen aan het ambitieniveau van het bestuur. Waar dit evenwicht ligt zal moeten blijken uit het aangepaste meerjarenplan dat finaal zal worden goedgekeurd.

Men kan op basis van het schema van de staat van het financieel evenwicht vaststellen dat er aan de minimale evenwichtsvoorwaarden voldaan is in 2027. Het beschikbaar budgettaire resultaat is nipt positief. Het structureel evenwicht kan voorlopig nog zorgen voor bijkomende financieringsruimte, maar er dient aandacht gevestigd te worden op de dalende trend van het exploitatiesaldo en bijgevolg ook de autofinancieringsmarge.

Er werden tal van financiële risico's in kaart gebracht, die in mindere of meerdere mate een impact kunnen hebben op de werking van het bestuur. Het spreekt voor zich dat het onmogelijk is om alle risico's in kaart te brengen. Een aantal risico's zullen ongetwijfeld algemeen zijn, maar we hebben de voornaamste risico's opgelijst waardoor de financiën potentieel in gevaar kunnen komen.

Beleid en visie rond patrimoniumbeheer

In deze aanpassing van het meerjarenplan zijn significante investeringen van patrimonium opgenomen. Uit het beheren van patrimonium vloeien niet alleen rechten, maar ook plichten voort. Deze laatste brengen meestal uitgaven met zich mee dewelke niet altijd op de huidige werking kunnen afgewend worden. Toekomstige investeringen, onderhoudswerken, personeels- en energiekosten of overige kosten van uitbating aan dit patrimonium kunnen niet worden uitgevoerd indien deze niet zijn opgenomen in het meerjarenplan.

De gemeente en het OCMW beschikken samen over een ruim en divers patrimonium (gronden, administratieve gebouwen, recreatie, cultuur, commerciële doeleinden, enzovoort). Echter heeft het bestuur geen globale visie vastgelegd in een overkoepelend plan. In dit plan hoeven niet enkel financiële overwegingen te worden opgenomen, maar ook maatschappelijke en sociale aspecten (o.a. huisvesting of toegankelijkheid) of milieutechnische aspecten (als overheid hebben we een voorbeeldfunctie naar de burger toe).

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- Het patrimonium wordt niet aangepast aan de gebruiker van de lokalen, geraakt in onbruik of verminderd aan waarde
- Onderhoudskosten lopen op doordat er geen plan is voor degelijk onderhoud
- Ad hoc onderhouds- of renovatiewerken aan (oude) gebouwen kunnen hoog oplopen indien deze niet zijn opgenomen in een globaal onderzocht en goedgekeurd kader. Het is immers zo dat een bepaalde bestemming aan een gebouw wordt gegeven zonder rekening te houden met andere mogelijkheden

Om deze risico's in te perken kan het bestuur een masterplan rond het patrimonium opmaken dat de algemene planning, visie en financiële impact in kaart brengt. De plannen en exploitatie dienen ook budgettair opgenomen te worden in het meerjarenplan. De verschillende categorieën dienen een bestemming te krijgen en er zou een uitvoeringsplan moeten opgemaakt worden. Op deze manier kan het beschikbare patrimonium efficiënt ingezet worden en kan eventueel overtollig patrimonium gevaloriseerd worden en kan het patrimonium dat men zal behouden worden aangepast aan de toekomstige normen. Momenteel beschikt het bestuur wel al over een plan met betrekking tot instandhoudingswerken en investeringen in kader van energiebeheer.

Ontvangsten uit aanvullende personenbelasting

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn voor de gemeente Westerlo één van de voornaamste en meest stabiele inkomstenbronnen. In Westerlo is de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (aandeel APB in het totaal van de exploitatie) gemiddeld ongeveer 19.80% (geen rekening houdend met het éénmalig effect in 2023).

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Gaat de (lokale) levensstandaard (en hieraan gekoppeld het lokale gemiddeld inkomen) erop vooruit, dan stijgen de opbrengsten uit deze belasting (en omgekeerd). Ook bij een aangroei van de bevolking neemt de opbrengst toe (in de mate dat deze nieuwe inwoners beschikken over een belastbaar beroepsinkomen). Een hoge graad van vergrijzing kan dan weer een negatieve impact hebben. De COVID-19 crisis zal ook een impact hebben op de ontvangsten van de volgende jaren en dit kwam reeds tot uiting in de berekeningen van de FOD Financiën. De inflatie en daaruit volgende loonindexaties hebben een gunstig effect op de ontvangsten uit ABP.
- De inning van de aanvullende belasting is afhankelijk van het inningsritme van de FOD financiën. Pas na inkohiering van de individuele aanslagen, het versturen van de aanslagbiljetten (met een betaaltermijn van 2 maanden) én de daadwerkelijke inning van de verschuldigde belastingen zal de FOD financiën het gemeentelijk aandeel doorstorten. Sinds 2017 wordt er gewerkt met voorschotten (periode september tot april). Deze voorschotten hebben echter enkel impact op de thesaurie: de gemeente is zeker een vooraf bepaald bedrag te ontvangen, los van het inkohieringsritme van het bewuste aanslagjaar. Het heeft echter géén budgettaire impact: hierdoor kunnen er nog steeds budgettaire schommelingen ontstaan wat deze belangrijke opbrengstenrubriek betreft.
- De opbrengsten kunnen (negatief) beïnvloed worden door vrijstellingsmaatregelen door de federale overheid.

Ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing

Ook de opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van de gemeente. De gemeenteraad keurt – cfr. de regeling voor de aanvullende personenbelasting – een bedrag van opcentiemen goed die geheven zullen worden op de gewestbelasting. De Vlaamse Belastingdienst vestigt jaarlijks de individuele aanslagen van de Gewestbelasting, alsook van het aanvullend deel voor de lokale besturen (de zogenaamde opcentiemen). Na inning wordt het gemeentelijk aandeel doorgestort. Voor Westerlo is de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (aandeel OOV in het totaal van de exploitatie) gemiddeld ongeveer 18.22%.

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- De opbrengst is afhankelijk van de gemiddelde levensstandaard van de inwoners (via het gezamenlijk KI van de gebouwen en woningen).
- De opbrengst is afhankelijk van de aanwezigheid van bedrijven en bedrijfspanden op het grondgebied (ook op deze gebouwen wordt onroerende voorheffing geheven).
- Wordt negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen door de Vlaamse overheid (onder meer vrijstellingen op materieel en outillage, na renovatie van verwaarloosde en onbewoonbare woningen, verbouwen van handelspanden tot woning, ...).
- Wordt positief beïnvloed door het aantal woningen in de gemeente: bij nieuwe verkavelingen worden gronden met een laag KI omgezet naar bebouwde percelen met een hoger KI (die dienen als belastbare grondslag). Ook de aanleg van nieuwe industrieterreinen of zones voor ambachten hebben hetzelfde effect.
- Wordt negatief beïnvloed door leegstand, verkrotting en verwaarlozing. Leegstaande bedrijfspanden worden vrijgesteld wegens inactiviteit, verkrotting en verwaarlozen leidt bij herschatting tot een lager KI van het pand zelf, en mogelijks een lagere aantrekkingskracht van de panden uit de omgeving. Zo kan leegstand en verkrotting onrechtstreeks en op middellange termijn een negatieve impact hebben op het KI van een ganse zone/regio.

Ontvangsten uit andere (eigen) belastingen

Als lokale overheid heeft het gemeentebestuur van Westerlo de bevoegdheid om een eigen fiscaal instrumentarium uit te bouwen. Dit zijn belastingen waarvoor de gemeente zelf instaat voor het opmaken van het reglement, het vaststellen van het belastingkohier, het versturen van de individuele aanslagen en de inning ervan.

De belastbare grondslagen zijn divers. Dergelijke reglementen worden overwegend goedgekeurd voor een periode van 6 jaar, waarvan er 1 jaar de legislatuur overschrijdt. Al deze reglementen staan ook op de gemeentelijke website gepubliceerd. Voor Westerlo is de afhankelijkheidsgraad van deze belasting (aandeel eigen belastingen in het totaal van de exploitatie) gemiddeld ongeveer 4,90%.

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

- De belasting op drijfkracht wordt algemeen in vraag gesteld door verschillende ondernemingsorganisaties. Verder maakt deze belasting een belangrijk deel uit van de eigen belastingen en is het grootste aandeel van deze belasting toe te wijzen aan slechts twee belastingplichtigen op grondgebied van Westerlo. Indien deze het grondgebied zouden verlaten heeft dit een relatief grote impact.
- De toezichthoudende overheid schorst/vernietigt het reglement: in dat geval dient de gemeenteraad zich opnieuw te buigen over een aangepast reglement, waarna de procedure opnieuw start. In de tussentijd kunnen er geen belastingaanslagen worden opgemaakt.

Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage

Een responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de provinciale en lokale besturen waarvan de pensioenlast, voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betalen.

Het verschil tussen beide (=deficit) wordt vermenigvuldigd met de responsabiliseringscoëfficiënt en het resultaat vormt het bedrag van de bruto responsabiliseringsbijdrage. De responsabiliseringscoëfficiënt is een (tijdelijke) korting die deficitaire besturen genieten op hun deficit. De responsabiliseringsbijdrage zorgt er met andere woorden voor dat de ene gemeente niet moet opdraaien voor de opgebouwde pensioenlast van de andere.

Hieraan zijn volgende risico's verbonden:

Twee factoren hebben met andere woorden een impact op de responsabiliseringsbijdragen

1. De pensioenlast van de gewezen vastbenoemde personeelsleden. Deze pensioenlast daalt bij het overlijden van een gepensioneerd voormalig statutair personeelslid. De pensioenlast stijgt telkens er een statutair personeelslid met pensioen gaat.
2. De wettelijke basispensioenbijdrage die de gemeente jaarlijks (op maandbasis) overmaakt aan het wettelijk pensioenfonds (via RSZ). Deze bijdrage wordt berekend op het basisloon van de in dienst zijnde statutaire ambtenaren. In de mate dat de gemeente statutaire ambtenaren niet vervangt, of vervangt door contractuele ambtenaren, daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds van RSZ. Het pensioen van contractuele ambtenaren wordt immers betaald door een ander (gesolidariseerd) pensioenfonds. De patronale bijdrage die de gemeente betaalt voor contractuele personeelsleden (32,13 %) (28,71 + 0,15 gsd + 3,2658 2ePP) is lager dan deze voor statutaire ambtenaren (50,98 %) (15,33 + 0,15 gsd + 35,5 pensioen). De verhoging van de wettelijke pensioenleeftijd heeft een tijdelijk positief gevolg voor de evolutie van de te betalen responsabiliseringsbijdrage. Statutaire ambtenaren gaan immers een paar jaar later met pensioen. Gedurende die jaren spijs de gemeente verder de pensioenkas, terwijl aan de betrokken ambtenaren gedurende die extra jaren nog geen pensioen dient uitbetaald te worden.

Kosten gepaard met vergroening en vergrijzing van de bevolking

Uit cijfers blijkt dat de meeste Vlaamse gemeenten geconfronteerd zullen worden met zowel een vergroening en tegelijk een vergrijzing van de bevolking.

Dit betekent dat het aandeel van jongeren en ouderen zal toenemen, in vergelijking met het aantal inwoners die tot de middengroep behoren (actieve bevolking).

Volgens Statistiek Vlaanderen mogen we ons de komende jaren verwachten aan volgende tendensen:

- De bevolking zal in de komende jaren naar verwachting in bijna alle gemeenten blijven aangroeien. Het aantal private huishoudens zal blijven stijgen in alle gemeenten.
- Daarbij zet de vergrijzing zich door.
- Bij jongeren op middelbare schoolleeftijd wordt een belangrijke stijging van de aantallen verwacht, zij het zeker niet in alle gemeenten.
- Er komen meer alleenwonenden, vooral onder ouderen. Niettemin blijven ook meer oudere koppels langer samenwonen.

Deze tendens heeft een impact op tal van vlakken:

- Uitbreiding van de vraag naar voorzieningen voor baby-/peuter opvang (overheid of privé).
- Uitbreiding van de vraag naar voor- en naschoolse opvang (overheid).
- Uitbreiding van voorzieningen voor senioren (omkadering en activering, thuiszorg, projecten tegen vereenzaming en armoede, ouderenvoorzieningen, ...) en ondersteuning mantelzorgers (bv. mantelzorgcheques).

De gemeente kan in deze actief dienstverlening opzetten, of een regisseursrol opnemen van gelijk(w)aardige privé-initiatieven.

Betwistingen en juridische geschillen

De decreetgever vermeldt in een eerdere omzendbrief betreffende opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 expliciet het risico van hangende juridische geschillen. Inwoners en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin de lokale overheden betrokken zijn. Denken we maar aan geschillen met betrekking tot fiscalit 83 / 88

omgevingsvergunningen, overheidsopdrachten, de aansprakelijkheid als wegbeheerder, de rol als organisator van lokale evenementen, enzovoort.

Het is aangewezen om deze geschillen centraal op te volgen, en de mogelijke (negatieve) financiële impact tijdig en ernstig in te schatten. Indien nodig kan het bestuur financiële reserves aanleggen als er onzekerheid is wat betreft de goede afloop van een hangend geschil van een belangrijke omvang. Bij de grotere dossiers wordt de besluitvorming met betrekking tot overheidsopdrachten steeds gescreend of voorbereid door de dienst aankopen en contracten en wordt deze voorgelegd ter visering aan de financieel directeur.

Fraude in betalingsverkeer

Ook rond het dagelijks betaalverkeer van lokale besturen vallen een aantal risico's te noteren. Heel wat gemeenten hebben reeds een interne procedure uitgewerkt over de wijze waarop omgegaan dient te worden met de vaststelling dat bedrijfsgegevens van externe contractanten worden gewijzigd. Er zijn immers concrete fraudegevallen gekend waarbij facturen van leveranciers onderschept worden door oplichters, die vervolgens een quasi perfecte kopie overmaken aan het lokaal bestuur met dien verstande dat het rekeningnummer werd aangepast. Op die manier tracht men grote sommen te onderscheppen.

Ook CFO-fraude is een gekend fenomeen in de sector. De oplichter geeft zich in dit geval uit als een gezaghebbende persoon of tracht op een slinkse wijze te achterhalen wie welke tekenbevoegdheid heeft.

Ook 'hacking' (het ongeoorloofd binnentreden in computersystemen of het versleutelen van bestanden om deze dan tegen betaling opnieuw vrij te geven) en phishing (valse e-mail berichten versturen met de bedoeling om de ontvanger aan te zetten tot het verrichten van een financiële transactie of het vrijgeven van codes) zijn een gekend fenomeen.

Naast risico's rond fraude zijn er ook de gekende risico's met betrekking tot de inhoudingsplicht in het kader van overheidsopdrachten.

Binnen het gemeentebestuur waakt de ICT dienst en de DPO erover dat de medewerkers voldoende gesensibiliseerd worden om mogelijke oplichting tijdig te herkennen.

Naast risico's rond fraude zijn er ook de gekende risico's met betrekking tot de inhoudingsplicht in het kader van overheidsopdrachten.

Binnen het gemeentebestuur waakt de ICT-dienst en de DPO, de functionaris voor gegevensbescherming, erover dat de medewerkers voldoende gesensibiliseerd worden om mogelijke oplichting tijdig te herkennen. Verder wordt het ICT systeem steeds meer beveiligd en voorzien we in een business continuity plan in geval het bestuur problemen zou ondervinden.

Toepassen van retributiereglementen

Een retributie is een billijke vergoeding voor een prestatie of een dienst geleverd door de gemeente in het individueel belang of voordeel van degene die gebruik maakt van die dienst of prestatie.

Retributiereglementen worden vastgesteld door de gemeenteraad. De bevoegdheid om tarieven aan te passen is delegerbaar aan het college van burgemeester en schepenen. Op die manier zou sneller geschakeld kunnen worden als een plotse tariefaanpassing zich opdringt. Denken we maar aan de verhoging van aankooprijzen voor vuilzakken, of het ad hoc vastleggen voor een evenement in een zaaltje.

Het is belangrijk in kaart te brengen welke tarieven er gangbaar zijn binnen een lokaal bestuur, en wie voor welke aanpassing bevoegd is. Zo kan de garantie verhoogd worden dat de juiste prijs gevraagd/gefactureerd wordt voor het juiste product of dienst.

Bij het vaststellen van het reglement dient omzichtig omgesprongen te worden met vrijstellingen en diversificaties in de tarieven. Om geen inbreuk te riskeren tegen het gelijkheidsbeginsel dienen deze verschillen redelijk verantwoord te zijn.

Het vastleggen van tarieven of producten die ook op de private markt verkrijgbaar zijn, dient met de nodige voorzichtigheid te gebeuren. Een lokaal bestuur dient zich te behoeden voor elke vorm van marktverstoring: tarieven mogen niet te laag zijn, of men riskeert de private markt oneerlijke concurrentie aan te doen. Wanneer de onderliggende kosten sterk toenemen dient erover gewaakt te worden dat men de gevolgen kan inschatten zodat, indien beleidsmatig gewenst, kan ingegrepen worden op de gevraagde tarieven voor de eigen dienstverlening.

Producten en diensten die niet of nauwelijks beschikbaar zijn op de private markt mogen anderzijds ook niet te duur aangeboden worden, want dit zou neigen naar het misbruiken van de monopoliepositie van het lokaal bestuur.

Bovendien is het belangrijk om controlepunten in te bouwen om vast te kunnen stellen dat de retributietarieven die werden goedgekeurd door de gemeenteraad ook daadwerkelijk worden aangerekend en geïnd. Het kan niet de bedoeling zijn dat er ad hoc vrijstellingen of verminderingen, die niet voorzien zijn in het retributiereglement, worden toegekend door medewerkers of mandatarissen. De financiële dienst zorgt hiervoor door alle retributiereglementen te verwerken in het kassasysteem en jaarlijks of bij wijziging van het reglement te controleren.

Toegestane (bank)waarborgen

Het gemeentebestuur staat in bepaalde gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties.

Het betreft meestal besturen die niet bij machte zijn om eigen belastingen te heffen of intercommunales die voor de aanrekening van inkomsten afhankelijk zijn van een beheersoverdracht door de gemeente.

Het openstaand bedrag van deze waarborgen wordt jaarlijks meegedeeld aan de gemeente. Het bedrag van de borgstelling wordt opgenomen in de gemeentelijke boekhouding onder klasse 0 en jaarlijks geactualiseerd.

Het risico van deze borgstellingen is op het eerste gezicht beperkt:

- Het OCMW en AGB zijn wat de (slot)financiering betreft 100 % afhankelijk van de gemeente en hebben geen leningen gewaarborgd door de gemeente.
- Intercommunales hebben over het algemeen een investeringspolitiek met een laag risico in stabiele sectoren (zoals energie, afval, IT)

Het risico neemt toe naarmate de gemeente minder zicht of impact heeft op het financieel beheer van de organisatie waarvoor er borg verleend wordt en is nooit helemaal weg.

Financiële verplichtingen bij partnerbesturen (verbonden entiteiten)

Bij de opmaak van de meerjarenplanning worden best niet louter de eigen ontvangsten en uitgaven tegen het licht gehouden, maar tevens deze van de zogenaamde “verbonden entiteiten”. Binnen de beperkingen van de beschikbare financiële middelen moeten ook onze partnerbesturen in samenspraak met hun moederentiteit weloverwogen keuzes maken.

Hierbij mag ook de regelgeving niet over het hoofd gezien worden. De verbonden entiteiten volgen elk hun eigen weg: zo worden de politie- en de hulpverleningszones nog steeds federaal geregeld, terwijl kerkfabrieken, intercommunales en autonome gemeentebedrijven Vlaams worden aangestuurd. Deze complexiteit maakt een goede opvolging er niet eenvoudiger op. Afspraken rond het personeelskader, de aanvaardbare werkingskosten, acceptabele groeivoeten, de wijze financiering en het omgaan met eventuele reserves ... het is maar een greep uit de diverse elementen

die moeten worden afgetoetst met de partners om onaangename verrassingen te vermijden. Een gebrek aan dergelijke afspraken houdt dus zonder twijfel ernstige risico's in. Op dat vlak is het pluspunt dat de wetgever een jaarlijkse, verplichte informatievergadering, voorafgaand aan de goedkeuring van de begroting, heeft opgelegd aan de hulpverleningszones met hun participerende besturen. Een initiatief dat zeker navolging verdient in de werking van de politiezones om ook daar de informatiedoorstroming te bevorderen.

Er is een groeiende tendens binnen heel veel steden en gemeenten om in de partnerbesturen enkel nog bij te dragen in de "reële" tekorten van hun satellieten. De regelgeving laat daar niet altijd voldoende vrijheid.

Politiezone Zuiderkempen

In de sector is er reeds enige tijd onrust over de toekomstvisie van de hogere overheden over de ideale (en minimale) schaalgrootte van lokale politiezones, om te kunnen voldoen aan alle basisfunctionaliteiten.

Zoals gekend weegt de pensioenproblematiek zwaar binnen een politiezone, door de hoge graad van statutarisering en het gegeven dat de personeelskosten het gros van de uitgaven omvat (vaak meer dan 85% van de totale kosten). Gelet op de vele loonindexaties de afgelopen periode zal dit zeker een impact hebben naar de nodige financiering van de zone. In samenspraak met de zone zal Westerlo en de andere twee besturen de nodige middelen moeten vrijmaken om een kwaliteitsvolle basispolitiezorg te garanderen.

Hulpverleningszone (HVZ Kempen)

De financiering van de werking van de zone gebeurt voornamelijk door toelagen van de federale overheid enerzijds en via gemeentelijke dotaties anderzijds. Echter, de cijfers van de HVZ Kempen tonen aan dat het aandeel van de gemeentelijke financiering veel hoger is dan de federale financiering, terwijl de wetgever een 50/50 verdeling voorziet.

De onzekerheid omtrent het aanhouden van het vooropgestelde groeipad van de federale basis- en aanvullende dotatie van de federale overheid, de reële kostprijs van het nieuwe statuut bij volle werking, evenals de steeds hogere eisen inzake opleidingen en de grote investeringsbehoeftes binnen de zone zijn een aantal elementen uit de hervorming die mogelijk toch kunnen resulteren in bijkomende (zware) financiële lasten.

Het gegeven dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van lokale politie en hulpverleningszone (federale overheid) niet hetzelfde is als het beleidsniveau dat de rekening van deze beslissingen dreigt te zullen moeten betalen (lokale besturen) vormt voor deze laatste een groot financieel risico.

Autonoom Gemeentebedrijf (AGB)

In een recent verleden heeft het gemeentebestuur de wijze van financieren van het AGB moeten wijzigen om die in overeenstemming te brengen met de vigerende btw-regelgeving. Sedert 1 januari 2016 kan niet langer gewerkt worden met werkingssubsidies omdat er een rechtstreeks verband moet bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt om een welbepaald goed te leveren of een welbepaalde dienst te verrichten. Het 'tekort' van het AGB moet daarom worden opgevangen door het toekennen een 'prijssubsidie', waarbij de gemeente - om een economisch rendabel AGB te hebben - tegemoet komt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB en hierop ook de BTW betaalt. Aangezien deze btw in hoofde van de gemeente niet aftrekbaar is, ontstaat hierdoor een btw-lek, wat resulteert in extra kosten voor de gemeente. In de meerjarenplanning moet de gemeente rekening houden met deze financieringswijze, waarbij de prijssubsidie jaarlijks kan fluctueren, hetgeen een permanente opvolging en bijsturing vraagt.

Toestaan van renteloze leningen

In de aanpassing van het meerjarenplan werden toegestane leningen en de aflossingen daarvan voorzien. Het voornaamste risico dat hierin schuilt is dat een ontlenaar de kapitaalsaflossingen niet (meer) kan betalen. Om dit risico te minimaliseren dient er voor de toekenning van elke renteloze lening een kredietwaardigheidsonderzoek te gebeuren. Verder kunnen de mogelijkheden van een hypotheek of verzekering bekeken worden.

Projectplanning in functie van beschikbare budgetten en liquide middelen

Een vaststelling bij voorgaande jaarrekeningen is de stijgende graad van de realisatie van het vooropgestelde investeringsprogramma. Uitvoeringsgraden lager dan 60% zijn geen uitzondering bij Vlaamse gemeentebesturen en in Westerlo lag dit cijfer rond 24% in 2019, 50% in 2020, 63% in 2021, 44% in 2022 en 59,63% in 2023. Een hoger realisatiecijfer kan leiden tot realistischere budgettering en vooral meer efficiënte financiering.

Risico's inzake het thesauriebeheer

Sinds recent zijn de financiële instellingen afgestapt van de negatieve rentevoeten op zicht- en spaarrekeningen als gevolg van het rentebeleid van de ECB.

De financieel directeur volgt de beleggingsmarkt actief op.

Volgende risico's inzake het thesauriebeheer moeten worden afgedekt:

- de solvabiliteit van de instelling waarbij er wordt belegd;
- de mate waarin het kapitaal van de beleggingen wordt gewaarborgd;
- de mate waarin de opbrengst van de beleggingen wordt gewaarborgd.

Tot slot

Het in kaart brengen van de financiële risico's maakt deel uit van een gezond financieel beheer. De brug kan hier gelegd worden met de periodieke rapportering; de opvolging van de financiële risico's kan hier zeker deel van uitmaken. In 2024 wordt een project rond monitoring opgestart en uitgerold in 2025. De methodiek van projectmatig werken is reeds uitgerold. Het getuigt immers van goed bestuur wanneer de werking en besluitvorming continu worden geëvalueerd en bijgestuurd om zo de beperkte middelen zo efficiënt en effectief mogelijk in te zetten.

Er zal verder nagedacht worden – in de mate van het mogelijke – naar middelen om deze risico's onder controle te houden en de gevolgen ervan te beperken. De meerjarenplanning voorziet in een verdere opvolging van de aandachtspunten en zet in op verbeteracties.

Deze denkoefening wordt gezien als een continu proces.

Interne en externe factoren zullen er in de loop van de komende planningsperiode ongetwijfeld toe leiden dat de lijst van risico's én de bijhorende beheersmaatregelen moeten worden aangepast.

GEMEENTE (0207.505.566)

Boerenkrijglaan 61, 2260 Westerlo

Algemeen directeur: Jo Vankunkelsven

OCMW (0212.181.956)

Verlorenkost 22, 2260 Westerlo

Waarnemend financieel directeur: Tom Weynants

Algemeen

Er werd rekening gehouden met de uitgaven en ontvangsten uit het verleden, maar ook met opgemaakte planning, studies of verwachtingen. De ambities liggen nog steeds hoog, maar zijn bijgesteld ten opzichte van de voorgaande AMJP.

Historiek 2020-2023

Het grootste deel van de ramingen is een verderzetting van de huidige werking van het bestuur. Om deze ramingen in te schatten voor de periode 2023-2027 werd in eerste instantie rekening gehouden met de regelmatige uitgaven en ontvangsten tijdens de periode 2020-2023.

De administratie heeft de onregelmatige uitgaven en ontvangsten kritisch onderzocht en hier zo goed als mogelijk toekomstige ramingen aan gekoppeld gebaseerd op informatie van andere besturen of gerelateerde instellingen, dossiers uit het verleden of een marktconsultatie.

Ontvangsten (subsidies en verkopen van patrimonium)

De investeringssubsidies zijn ingeschat door de dienst projectbeheer

Verder voorziet het bestuur nog steeds een opportuniteitsbudget voor de verkoop van patrimonium zonder toekomstig maatschappelijk doel. Deze middelen kunnen dan gebruikt worden om andere investeringsprojecten te financieren.

Openbare werken en andere investeringen

Bij de berekeningen van de ramingen voor het uitvoeren van openbare werken heeft de administratie zich gebaseerd op de voorstellen, schattingsverslagen en plannen van deskundigen. Verder werd ook rekening gehouden met de projecten welke reeds werden voorbereid en de studies voor werken tijdens de periode 2020-2025.

Verder werden de geplande investeringen kritisch bekeken en eventueel bijgesteld en werden niet-prioritaire investeringen voorlopig geschrapt om ruimte te maken. De investeringen die werden weerhouden zijn aangepast op basis van de gekende verwachtingen.

Personeel

De personeelsbudgetten worden voor de volgende jaren steeds ingeschreven zonder rekening te houden met ziekte of afwezigheden. Voor 2024 is de oefening op basis van de reeds geboekte bedragen voor de statutairen en contractuelen en werden de ramingen aangepast aan de realiteit.

Documentatie

De documentatie is beschikbaar via: <https://www.westerlo.be/beleidsplannen-en-financiën>