



Meerjarenplan Kortrijk 2026-2031



KORTRIJK

INHOUDSTAFEL

1.	Beleidsverklaring BRIO 2026-2031	3
1.1	Inhoudelijke speerpunten	4
1.2	Financiële KPI's	7
2.	Interne rapportering BRIO 2026-2031	9
2.1	Terminologie/afkortingen	10
2.2	Beschrijving grondslagen en assumpties	10
2.3	Strategisch meerjarenplan	18
2.4	Financieel evenwicht	24
2.5	Investeringsbudget	27
2.5.1	Totaalcijfers investeringsbudget	27
2.5.2	Detaillijst investeringsprojecten	27
2.5.3	Toegestane investeringssubsidies	31
2.6	Exploitatiebudget	32
2.6.1	Overzicht uitgaven en ontvangsten	32
2.6.2	Overzicht jaarlijkse opbrengst belastingen en boetes	40
2.6.3	Toegestane werkingssubsidies	41
2.7	Financieringsbudget	47
2.8	ILV Verkeersveiligheid	49
3.	BBC Rapportering	50
3.1	Strategische nota	51
3.1.1	Beleidsverklaring	52
3.1.2	Overzicht alle beleidsdoelstellingen	52
3.1.3	Verwijzing overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties	52
3.1.4	Strategische nota	61
3.2	Financiële nota	81
3.2.1	Financieel doelstellingenplan (M1)	82
3.2.2	Staat van het financieel evenwicht (M2)	84
3.2.3	Overzicht van de kredieten (M3)	86
3.3	Toelichting	87
3.3.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)	88
3.3.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven - economisch (T2)	89
3.3.3	Evolutie financiële schulden (T3)	95
3.3.4	Overzicht investeringen per jaar	96
3.3.5	Financiële risico's	99
3.3.6	Overzicht personeelsinzet	102
3.3.7	Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten	103
3.3.8	Beschrijving grondslagen en assumpties	104
3.3.9	Plaats waar documentatie beschikbaar is	104
3.4	Documentatie	105
3.4.1	Omgevingsanalyse	106
3.4.2	Strategische nota met uitsplitsing exploitatie/investeringen/financiering	106
3.4.3	Toegestane werkings- en investeringssubsidies ->	106
3.4.4	Samenstelling beleidsdomeinen	107
3.4.5	Overzicht opbrengst per belastingssoort	113
3.4.6	Overzicht opbrengst per retributiesoort	113
3.4.7	Overzicht uitgaven en ontvangsten per beleidsveld	113
3.4.8	Andere relevante informatie	122

1

BELEIDSVERKLARING BRIO

1. Beleidsverklaring BRIO 2026-2031

1.1 Inhoudelijke speerpunten BRIO

Kortrijk met BRIO: Partituur voor 6 jaar sterk bestuur

4 beleidsdoelstellingen

Het bestuursakkoord bestaat uit vier **beleidsdoelstellingen** met bijhorende actieplannen. De uitgangspunten: Kortrijk moet leuk om te leven zijn. Een stad die voor haar inwoners, jong en oud, ongelooflijk omarmend is. Een stad die voortdurend vernieuwend is. En eindeloos efficiënt.

1. Leuk om te leven

Een stad die leuk om te leven is, betekent in de eerste plaats een **veilige stad**. Het veiligheidsbeleid en het versterken van het veiligheidsgevoel van de Kortrijkzaan zijn prioritair voor het nieuw bestuur. Zo voorzien we de nodige middelen om het korps van de politiezone Vlas uit te breiden met 40 extra medewerkers. We versterken ook het straathoek- en jeugdwelzijnswerk en maken van verkeersveiligheid en –hoffelijkheid een prioriteit.

Betaalbaar en kwalitatief wonen is een basisrecht. Tegen 2040 worden 1.000 extra sociale en betaalbare woningen voorzien, waarvan 500 sociale woningen tegen 2030 gerealiseerd zijn. Het marktverhuurkantoor Kokon creëert daarnaast nog eens minstens 50 budgethuurwoningen.

Een leuke stad heeft **straten en parken die stralen**. Het budget voor het onderhoud en beheer van straten, pleinen en parken wordt verhoogd. We zorgen voor een wekelijkse ophaling van restafval en GF(t). We helpen de Kortrijkzaan om nog beter te sorteren door onze mobiele recyclageparken uit te breiden en werk te maken van extra compostpaviljoenen.

We willen de stad minder grijs en merkbaar groener maken met meer bos en natuur in de komende 6 jaar. We zetten structureel in op ontharding, voeren het bomenplan uit, breiden boskernen uit, bouwen een gezond watersysteem van beken en grachten uit en maken werk van een Kortrijks Open Ruimteplan en creëren zo een open ruimte die zo efficiënt mogelijk ingezet wordt voor natuur en landbouw. We respecteren onze landbouwers en hun belangrijke rol in onze voedselproductie.

In onze **inspirerende stad** kan je ook (blijven) leren dankzij een rijk aanbod aan opleidingen en ontwikkelingskansen voor jong en oud. We stellen brugfiguren in het secundair onderwijs aan om ouders en lesgevers mee te ondersteunen.

We verankeren de onderwijscampussen van de bijna 18.000 studenten in onze stad.

2. Ongelooflijk omarmend

Een stad die ongelooflijk omarmend is, heeft **oog voor elkaar**. We maken van Kortrijk een echt inclusieve stad voor iedereen. Met nog meer inclusietoetsen in ons beleid en duidelijke inburgeringstrajecten met voldoende taallessen en begeleide werkplekken.

Omdat **onze jeugd, onze toekomst** is, betrekken we haar nauw bij het beleid via een Kortrijkse jeugdraad en zorgen we ervoor dat er verder fors geïnvesteerd wordt in de renovatie en vernieuwing van jeugdinfrastructuur. We ondersteunen onze jeugdverenigingen, erkend en niet-erkend professioneel jeugdwerk, en bouwen aan een breed jeugdwelzijnsbeleid.

De nieuwe coalitie wil **ondersteunen en versterken** door in te zetten op een sterk empowerend sociaal beleid: een beleid dat mensen die het moeilijk hebben tegemoetkomt maar ook streng optreedt tegen wie ten onrechte gebruikmaakt van steunmaatregelen. We doen steeds een behoefteonderzoek met REMI en koppelen het Kortrijks Menswaardig inkomen aan duidelijke voorwaarden zoals werkbereidheid en het leren van Nederlands.

We **omringen onze ouderen** dankzij een ambitieus zilverbeleid dat de levenservaring en de talenten van onze Zilveren Generatie activeert en we voorzien in meer ontmoetings- en belevingsmomenten.

Kortrijk zorgt voor **oud en jong**. Het zorgaanbod in de stad wordt gemoderniseerd en verbeterd. Deze legislatuur wordt werk gemaakt van de renovatie en uitbouw van een zorgcampus in het noorden van de stad en een nieuwe centrale keuken. Tegelijkertijd wordt gestreefd naar een nog hogere dekkingsgraad in de kinderopvang: van 60 naar 66 plaatsen per 100 kinderen.

De meer dan 200 buurtcomités krijgen zuurstof met een nieuw burgerbudget van € 200.000 en nog meer stadsartiesten.

3. Voortdurend vernieuwend

Ook deze legislatuur wordt geïnvesteerd in de groei van de stad en in **de consequente verderzetting van grote en kleine stadsvernieuwing**. We zetten de kroon op het werk met de derde fase van de Leieboorden, inclusief een plezierhaven, de ontwikkeling van de Noord-Zuidas, de heraanleg van het Straatje, een vergroening van de Grote Markt en een nieuwe Rollegemse dorpskern zijn enkele voorbeelden van projecten.

We gaan voor een **vlotte stad voor voetgangers, fietsers en automobilisten**. De komende legislatuur worden dubbel zoveel voetpaden vernieuwd. We maken een punt van toegankelijke en kwaliteitsvolle infrastructuur. In de eerste twee jaar werkt de coalitie een volwaardig mobiliteitsplan uit voor het hele grondgebied.

Daarnaast moet Kortrijk **dé winkel- en ondernemersstad** van West-Vlaanderen worden. Het bestuur zorgt voor een centraal aanspreekpunt voor ondernemers voor al hun vragen, begeleiding en contacten met eigenaars van handelspanden. We werken een strategische visie ondernemen uit om KMO's en bedrijven te helpen groeien. Met Hangar K stomen we de volgende generatie starters klaar en op onze bedrijventerreinen voorzien we voldoende ruimte voor scale-ups en gevestigde waarden.

Kortrijk is een stad waar **elke week iets te vieren valt**, daarom zorgen we voor een vlotter evenementenloket en veel beleving in de stad. Met evenwicht tussen grote en kleine evenementen, en stilteweekends. We betrekken ondernemers en culturele spelers nog meer in het uitspelen van de toeristische troeven van onze stad en maken van Broelkaai 6 een inspirerend toeristisch onthaal.

Als **voorzet voor alle sporters** wordt SC Wembley verder uitgebouwd tot een echte sportcampus geschikt voor topsport met een eigentijdse sporthal geschikt voor turnen, vechtsporten en polyvalent gebruik. We blijven ook de vele sportclubs en sportevenementen ondersteunen.

We verrijken Kortrijk met cultuur. En investeren sterk in onze cultuursector met een forse investering in de infrastructuur van Antigone, blijvende aandacht voor het Buda-eiland, een nieuwe scenografie voor Texture, toekomstplannen voor het deeltijds kunstonderwijs en de

ambitieuze werking van Abby en de Schouwburg. We stimuleren innovatie en verrijken het culturele veld via een vernieuwd Kortrijks Cultureel Fonds.

4. Eindeloos efficiënt

Een efficiënte stad is in de eerste plaats een stad met een **eerlijk en gezond financieel beleid**. Het nieuwe bestuur kiest ervoor om de koopkracht van de Kortrijkzanen te beschermen en de algemene personenbelasting en de onroerende voorheffing niet te verhogen.

De efficiëntie vertaalt zich ook in een klantvriendelijk meldpunt 1777 en in een bezoek aan een **vlot en toegankelijk stadhuis**. We maken een noodzakelijk bezoek nog eenvoudiger en maken werk van een masterplan stadhuis om te kijken hoe we de dienstverlening tussen onze burgers en medewerkers de komende jaren willen organiseren.

We blijven pionier op het vlak van **digitalisering** en investeren in veilige en efficiënte digitale dienstverlening voor onze burgers, middenveld en ondernemers. Daarnaast ondersteunen we het werk van onze medewerkers door in te zetten op nieuwe technologieën. We zetten in op data-gedreven beleid op zowel stadsvernieuwing, mobiliteit als klimaat.

We nemen ons rol op als centrumstad in een bloeiende regio en streven naar meer samenwerking met andere gemeenten en regionale dienstverstrekkers.

Energiek willen we onze **energiezekerheid versterken** en tegelijk bouwen aan een klimaatvriendelijke toekomst. We bouwen de afhankelijkheid van fossiele brandstoffen af en investeren in lokale hernieuwbare energie. We richten een lokaal energiebedrijf op en bouwen zo aan een structurele financiering van het energie- en warmtebeleid.

Elke Kortrijkzaan vrijwilliger? Met een online vrijwilligersplatform, een tweejaarlijkse beurs en een Kortrijks vrijwilligerskorps voor noodsituaties, brengen we vraag en aanbod nog beter bij elkaar.

1.2 Financiële KPI's

Financiële KPI	Waarde en korte duiding
De autofinancieringsmarge	De AFM moet wettelijk enkel positief zijn in het laatste jaar van de planningsperiode i.c. 2031. Onze AFM is elk jaar positief. We starten met 4,1M in 2026 en eindigen met 2,0M in 2031.
Het beschikbaar budgettair resultaat	Het BBR moet wettelijk elk jaar positief zijn. Dat is bij ons het geval. De waarde varieert tussen 44K en 379K. De waardes worden bewust klein gehouden aangezien we niet meer leningen budgetteren dan nodig om het saldo van alle uitgaven en ontvangsten te betalen.
De financiële schuld	De geraamde totale schuld bedraagt 266M in 2026 en loopt geleidelijk op tot 312M in 2031. We legden als interne voorwaarde op dat de schuldgraad (schuld/exploitatie-ontvangsten) nooit meer dan 100% mag bedragen. Deze voorwaarde is elk jaar gerespecteerd. In 2030/31 bedraagt de ratio 99,8% resp. 98,8%.
De investeringsuitgaven voor materiële en immateriële vaste activa en toegestane investeringssubsidies	De totale investeringsuitgaven worden geraamd op 285M. Het overgrote deel daarvan (258M) heeft betrekking op materiële vaste activa i.c. gebouwen, openbaar domein etc. We voorzien 6,6M investeringen in immateriële vaste activa (i.c. beleidsstudies en bouwshiftfonds) en 18,5M investeringssubsidies, met Fluvia als voornaamste begunstigde.
De uitgaven voor toegestane werkings- en investeringssubsidies aan de politie- en hulpverleningszone	De exploitatietoelage aan PZ Vlas evolueert van 22,4M in 2026 tot 28,6M in 2031. De forse toename is een gevolg van de beleidskeuze om de politie te versterken met 40 medewerkers. De exploitatietoelage aan Fluvia bedraagt 4,3M in 2026 en stijgt naar 5,3M in 2031. Daarnaast ontvangt Fluvia op legislatuurbasis 14,3M investeringstoelagen, voor de reguliere werking maar vooral voor het kazerneringsplan (cf. hoofdkazerne Evolis).
De personeelsuitgaven	De loonkost (publiek + vzw samen) bedraagt 139M in 2026 en evolueert, vooral door indexering, tot 153M in 2031. Het aandeel in de totaliteit van de exploitatieuitgaven blijft vrij constant op 52,2%.
De aanslagvoet De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting en de opcentiemen op de onroerende voorheffing	De tarieven van de twee grote belastingen wijzigen niet: de aanslagvoet van de OV blijft ongewijzigd op 1.102 basispunten; de aanslagvoet van de APB blijft 7,9%. De ontvangsten uit de OV ramen we op 47,5M in 2026, toenemend tot 55,2M in 2031 door indexatie en reële groei. De ontvangsten uit de APB ramen we op 34,9M in 2026, toenemend tot 38,7M in 2029. Daarna is er een daling door de federale belastinghervorming. De raming 2031 bedraagt 38M.
De ontvangsten uit algemene en specifieke werkingssubsidies	De ontvangsten uit algemene werkingssubsidies evolueren van 66,5M in 2026 tot 75,8M in 2031. Het gemeentefonds en gekoppelde subsidies vormt hiervan het leeuwendeel. Verder rekenen we op 44,7M / 49M specifieke subsidies in 2026 / 2029. Dat gaat o.a. over subsidies m.b.t. sociale steun, onderwijzend personeel, projectsubsidies etc.
Het inwonersaantal	Voor financiële analyses (bv. schuld per capita of toelagen die per inwoner worden berekend) baseren we ons op de meest recente cijfers van Statbel met name 80.776 inwoners per 1/1/25. Voor de volgende jaren gaan we uit van een groei van 1% per jaar tot ruim 86.000 inwoners einde legislatuur.

De jaarcijfers voor de verschillende KPI's worden in onderstaande tabel weergegeven:

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Autofinancieringsmarge	4.145.325	4.223.292	3.228.851	3.584.562	1.505.992	1.987.495
Beschikbaar budgettair resultaat	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816	308.362
Financiële schuld	265.789.570	274.529.360	284.163.004	295.662.995	310.004.415	312.350.066
Investerings materiële vaste activa	41.804.716	39.388.521	37.872.315	46.003.229	49.386.396	43.958.978
Investerings immateriële vaste activa	1.130.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
Toegepaste investeringssubsidies	4.960.070	6.156.791	3.706.327	1.481.867	1.135.200	1.103.533
Werkingsubsidie politiezone	22.406.655	23.809.357	26.162.611	27.408.880	28.025.579	28.656.155
Werkingsubsidie brandweerzone	4.317.471	4.526.454	4.782.524	5.053.648	5.156.763	5.261.772
Investeringsubsidie brandweerzone	3.944.736	5.161.791	2.969.661	745.200	745.200	745.200
Personeelsuitgaven	138.944.539	141.490.293	144.187.608	147.041.659	149.641.187	152.627.077
Aanslagvoet APB	7,9%	7,9%	7,9%	7,9%	7,9%	7,9%
Ontvangsten APB	34.907.840	36.173.364	37.402.221	38.694.852	37.770.913	38.006.794
Aanslagvoet OOV	1.102	1.102	1.102	1.102	1.102	1.102
Ontvangsten OOV	47.547.017	48.951.190	50.402.164	51.964.631	53.575.535	55.236.376
Ontvangsten algemene werkingssubsidies	66.461.454	67.555.363	69.552.489	71.524.637	73.708.623	75.783.827
Ontvangsten specifieke werkingssubsidies	44.684.202	45.638.752	46.396.756	47.396.442	48.217.469	49.062.503

2

INTERNE RAPPORTERING

2. MJP 2026-2031 interne rapportering

Alle wettelijke BBC-schema's en verplicht opgelegde rapporten zijn terug te vinden in deel 3. BBC-rapportering. Deze interne rapportering bevat enerzijds een selectie van de opgelegde elementen die wij meest relevant achten. Anderzijds bevat het additionele tabellen en aanvullingen op maat van Kortrijk, op basis van onze ervaring met de BBC en ontvangen vragen uit de voorbije legislatuur. De officiële rapporten starten allemaal met cijfers vanaf 2026. Om de overgang vanuit de huidige budgetten te kunnen maken, vertrekken we bewust vanaf 2024 (laatste jaarrekening) en 2025 (raming uit actuele meerjarenplan).

We gaan dus een stuk verder dan de minimale verplichte rapportering. Daarmee proberen we maximaal transparant te zijn en tegemoet te komen aan de informatiebehoefte van de raadsleden.

2.1 Terminologie/afkortingen

- ABB = Agentschap Binnenlands Bestuur, de toezichhoudende overheid.
- AFM = AutoFinancieringsMarge.
- APB = Aanvullende Personen Belasting.
- B = Budget, bv. B25 = budget 2025 (uit het meest recente meerjarenplan)
- BBR = Beschikbaar Budgettair Resultaat (+/- het vroegere Resultaat op Kasbasis).
- BSV = Beste Stad van Vlaanderen, het vorig bestuursakkoord en meerjarenbudget 2020-2025.
- ILV = InterLokale Vereniging, de lichtste vorm van intergemeentelijke samenwerking. De GAS5-boetes worden georganiseerd op niveau van de Politiezone in het ILV Verkeersveiligheid.
- JR = jaarrekening, bv. JR24 = jaarrekening 2024
- MJP = meerjarenplan, de startbegroting BRIO 2026-2031. Elk jaar zullen we (minstens) 1 aanpassing doen aan dit meerjarenplan. De eerste aanpassing zullen we AMJP1 noemen, de tweede AMJP2 etc.
- OV = Onroerende Voorheffing.
- Respo = responsabiliseringsbijdrage, de bijdrage die lokale besturen moeten betalen voor de pensioenen van voormalig statutaire werknemers.
- AGB SOK = Autonoom GemeenteBedrijf StadsOntwikkeling Kortrijk. Het autonoom gemeentebedrijf werd in 2020 geïntegreerd in stad Kortrijk.
- SIB = Structurele InvesteringsBudgetten. Het betreft reguliere onderhouds- en vervangingsinvesteringen aan het bestaande patrimonium, los van nieuwe projecten. We hebben diverse SIBs, bv. SIB IT, SIB Wagenpark, SIB Parkeren etc.
- We gebruiken de afkorting "M" voor miljoen euro en "K" voor duizend euro.

2.2 Beschrijving grondslagen en assumpties

We lijsten hier de voornaamste hypothesen en assumpties op waarop de meerjarenbegroting is gebaseerd. De explicitering van de assumpties is belangrijk aangezien andere assumpties tot andere budgetten leiden. Het vooraf expliciteren van de assumpties vergemakkelijkt de evaluatie achteraf, in de jaarrekening. In deze rubriek leggen we vooral de focus op exploitatiebudget aangezien het investeringsbudget volledig in detail is meegegeven (zie 2.5.2). Inzake exploitatie geven de BBC-schema's minder detail.

Algemeen

- Het strategisch MJP is volledig geënt op het bestuursakkoord "Kortrijk met BRIO". De 4 strategische pijlers uit BRIO werden omgezet in 4 BBC-beleidsdoelstellingen, 20 actieplannen en 145 acties. De 4 beleidsdoelstellingen zijn:
 1. Leuk om te leven
 2. Ongelooflijk omarmend
 3. Voortdurend vernieuwend
 4. Eindeloos efficiënt

- De meeste budgetten voor nieuw beleid, zeker in het investeringsbudget, zijn gekoppeld aan een actie uit het meerjarenplan en zijn terug te vinden in de Strategische nota (punt 3.1.2). Reguliere werking, zowel in exploitatie als investeringen, wordt doorgaans niet financieel gekoppeld aan acties - maar is uiteraard wel terug te vinden in diverse schema's en rapporten.
- De algemene inflatie- of index-assumptie bedraagt 2%/jaar. Daar waar er officiële ramingen (bv. APB, OV, Gemeentefonds...) zijn, nemen we die in principe over, anders duiden we waarom we dat niet doen. Specifieke hypothesen en groeivoeten per beleidsdomein komen verder aan bod.
- Er is een grondige evaluatie gebeurd van alle toelagen en reglementen, wat geleid heeft tot wijzigingen in bedragen, toelagen/reglementen die wegvallen en nieuwe toelagen/reglementen. We bespreken de doorgevoerde wijzigingen hieronder niet in detail; het resultaat is terug te vinden in 2.6.3. Om te zien wat precies wijzigt, voegen we daar ook de historiek (JR24 en B25) toe.
- Er is een grondige evaluatie gebeurd van alle tarieven, retributies en belastingen. De wijzigingen zijn in detail opgenomen in de reglementen terzake die apart aan de gemeenteraad worden voorgelegd. De financiële vertaling van al die wijzigingen is meegenomen in het ontvangstenkrediet.
- Het exploitatiebudget bouwt verder op BSV AMPJ5, dat al tot 2027 liep. We extrapoleren die cijfers op basis van indexen, officiële ramingen en sturen gericht bij in functie van nieuw beleid of gewijzigde omstandigheden. Het investeringsbudget is zero-based opgebouwd; we nemen uiteraard de restkredieten mee van legislatuur overschrijdende projecten (bv. schouwburg). Het financieringsbudget is de afgeleide van de vorige twee budgetten, waarbij we juist voldoende maar ook niet te veel leningen inschrijven om het beschikbaar budgettair resultaat positief te houden.
- In 2025 doen we, omwille van de start van de nieuwe legislatuur en om verwarring te vermijden, bewust geen AMJP6 meer op het oude meerjarenplan BSV. De ramingen met betrekking tot het jaar 2025 uit AMJP5, goedgekeurd in het najaar 2024, blijven dus van kracht. Het startcijfer 2026 in het M2-schema BRIO (het zgn. gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar) is gelijk aan het eindcijfer 2025 uit AMJP5 BSV, evenwel met inbreng van de jaarrekening 2024 en bijhorende overdracht uit het investerings- en liquiditeitenbudget.
- De BBC kent 2 officiële evenwichtsvoorwaarden. We respecteren die uiteraard en leggen de lat iets hoger:
 - o Het *Beschikbaar Budgettair Resultaat = BBR* (+/- het vroegere Resultaat op kasbasis) moet elk jaar positief zijn.
 - o De *Autofinancieringsmarge = AFM* gaat na of een bestuur voldoende marge genereert uit de courante werking om de leningslasten te dragen. Wettelijk gezien moet de AFM enkel positief zijn in het jaar 2031. We leggen de lat hoger en willen een AFM die elk jaar positief is. De AFM is daarenboven "significant positief" (2M in het laatste jaar, gemiddeld 3,1M). Dat is de resultante van een 3^e evenwichtscriterium dat niet uit de BBC komt, maar we onszelf opleggen:
 - o De *schuldgraad*, gedefinieerd als de totale schuld gedeeld door de totale exploitatieontvangsten, mag niet hoger zijn dan 100%. De AMJP4 en 5 - prognose voor de jaren 2026/27 kwam al in de buurt van die 100%. In 2026-31 mag de schuld nog stijgen in absolute termen, maar niet meer dan het ritme waarmee de ontvangsten stijgen (vooral gedreven door inflatie) zodat de schuld relatief niet zwaarder weegt. De afbetalingscapaciteit van die schuld is verzekerd; dat wordt gecontroleerd door de AFM.
- In functie van een snelle implementatie kiezen we er bewust voor het MJP BRIO snel af te werken. Klein nadeel van deze keuze is dat nog niet alle bovenlokale informatie voor handen is/was bij de opmaak van dit document. Nog niet elke intercommunale was klaar met zijn begroting (bv. IMOG, W13, quid dividenden Gasewest...). Verder zijn de gevolgen van het federaal regeerakkoord nog niet allemaal 100% helder of technisch volledig uitgeklaard, wat leidt tot risico's (bv. Hoe en wanneer zal de geplande verlaging in de personenbelasting ingevoerd worden? Zal de degressieve financiering de

meerkost van de instroom van langdurig werklozen naar het OCMW gedurende de ganse legislatuur blijven dekken?), maar misschien ook opportuniteiten (bv. komt er betere financiering politie & brandweer?).

Om rekening te houden met eventuele onafgedekte bovenlokale risico's voorzien we een algemeen bufferbudget van 1M (bovenop de AFM die 'an sich' al een buffer vormt). Dit bufferbudget zullen we gericht aanwenden in de mate dat bepaalde risico's zich effectief manifesteren.

Algemene financiering, belastingen & boetes (zie detail-tabel in punt 2.6.2)

- Onroerende Voorheffing (OV)
 - o De aanslagvoet blijft ongewijzigd op 1.102 basispunten.
 - o We nemen de meest recente officiële ramingen (ontvangen op 17 september 2024) over tot en met het jaar 2028.
 - o Die meerjarenraming gaat uit van een groeivoet van 1,1% bovenop de index. We trekken die assumptie voor de jaren 2029-2031 en laten die OV groeien met 3,1% (2% index + 1,1% reële groei).
- Aanvullende Personen Belasting (APB)
 - o De aanslagvoet blijft ongewijzigd op 7,9%.
 - o We nemen de meest recente officiële ramingen (ontvangen op 23/04/2025) over tot en met het jaar 2029.
 - o Aansluitend passen we enkel de index +2% toe, geen reële groei. We gaan ervan uit dat de verwachte (bevolkings)groei geneutraliseerd wordt door de vergrijzing en 'vervennootschappelijking' (meer vennootschappen = minder APB).
 - o Op de officiële raming en de doortrekking ervan passen we vervolgens een correctie toe om rekening te houden met de negatieve impact van het federaal regeerakkoord. Cf. de geplande taks shift / taks cut zal leiden tot lagere belasting op werken maar bijgevolg ook tot minder APB. We baseren ons hiervoor op een raming van de VVSG ontvangen op 15/05/25: in de beginjaren is de impact verwaarloosbaar, in de laatste 2 jaar is ze wel significant: in 2030 -4,34% en in 2031 -5,63%.
- Belastingen die afgeschaft worden:
 - o De belasting op bankautomaten.
 - o De belasting op sluikstorten (wordt opgevangen via GAS123).
 - o Verhaalbelastingen op het leggen van riolen, straten en trottoirs en het verwerven van zate; deze werden nauwelijks nog gebruikt.
 - o Belastingen die worden omgezet in retributies wegens keuze + administratief eenvoudiger:
 - Aanvragen conformiteitsonderzoek
 - Administratieve stukken burgerzaken
 - Gebruik openbare weg voor publiciteitsdoeleinden (sampling, voertuigen)
 - Ontgraving
- Nieuwe belastingen
 - o Belasting op het niet hebben van een domicilie (bv. 2^e verblijven). Kortrijk was de enige centrumstad zonder deze belasting. Bewoners van een woning zonder domicilie maken ook gebruik van onze infrastructuur en dienstverlening, zonder bij te dragen via de personenbelasting.
 - o Belasting op overlastgevoelige handelszaken
- Raming overige belastingen die verder doorlopen.
 - o Op de meeste belastingen passen we een lichte degressiviteit toe o.w.v. het verwachte ontradend effect van de belasting (bv. leegstand, verwaarlozing, reclaimedrukwerk...).
 - o Hoteltaks: we verhogen de ramingen omwille van de combinatie van een prijseffect (hoger tarief) met een volume-effect (evolutie toenemend aantal overnachtingen).
 - o Bedrijfsleegstand: verhoging met opcentiemen op de gewestelijke belasting ter bestrijding van leegstaande en verwaarloosde bedrijfsruimten.
 - o Masten & Pylonen: stabiele raming aangezien tarief hier niet indexeert.

- Boetes
 - o GAS123: in lijn met de geplande verhoogde inzet op handhaving van overlast, worden de BSV-ramingen iets opgetrokken in BRIO.
 - o GAS4: zelfde bemerking. Hier bouwen we een degressiviteit van 2% per jaar in omdat we uitgaan van een ontradend effect van de handhaving.
Merk op dat ook de politie GAS4-vaststellingen doet; die opbrengst wordt integraal doorgestort naar de politie. Daarom zonderen we deze bedragen af onderaan de tabel in punt 2.6.2.
 - o GAS5 (ingebed in ILV Verkeerveiligheid). De tabel bevat het aandeel voor Kortrijk (87,88%), het restant staat onderaan de tabel. Het startbedrag is gebaseerd op een extrapolatie van de voorlopige cijfers 2025; daarop is vervolgens ook een degressiviteit toegepast. De bedragen zijn bruto-opbrengsten; na verrekening van de kosten bekomen we de netto-opbrengst. De kosten zijn gebaseerd op de reële cijfers JR24; ze zijn deels vast, deels variabel en gekoppeld aan de (degressieve) opbrengsten. Merk op dat het meerjarenbudget van het ILV ook een aparte nota vormt.

Algemene financiering, overige elementen

- Gemeentefonds en aanvullende dotaties
 - o Er zijn officiële ramingen beschikbaar voor de volledige legislatuur voor zowel de hoofddotatie als de aanvullende dotaties (bv. stedenfonds, overname provinciale instellingen...)
 - o We merken op dat de Elia-compensatie gehalveerd wordt in 2026 (tot 681K) en vanaf 2027 helemaal verdwijnt. De Vlaamse subsidie ter compensatie van dalende energie-dividenden dooft ook uit.
- Financiële ontvangsten
 - o We halveren de raming van de opbrengst uit energie-dividenden (Gaselwest, Zefier) omwille van evoluties in de sector en ontvangen winstwaarschuwingen (impact ruim 2M!).
 - o De (beperkte) overige dividenden (bv. Ethiasco, Elk Zijn Huis) trekken we gewoon door.
- Rentekosten
 - o De algemene renteassumptie voor alle op te nemen leningen in de periode 2026 – 2031 bedraagt 3,5%. Daarmee behouden we enige marge t.o.v. de huidige markt (ca. 3%).
 - o De leningen worden voor de helft op 20 jaar en voor de helft op 15 jaar gepland. De gemiddelde leningsduur bedraagt dus 17,5 jaar. Dit sluit vrij goed aan bij de gewogen gemiddelde afschrijvingsduur van de investeringen opgenomen in BRIO. We lenen dus ongeveer op dezelfde termijn dan de bedrijfseconomische levensverwachting van de activa die ermee gefinancierd worden.
 - o De helft van de gebudgetteerde leningen per jaar wordt gebudgetteerd in het 1^e semester, waarbij de kapitaalsaflossingen al starten in het 2^e semester. De andere helft wordt opgenomen in het 2^e semester. De kapitaalsaflossingen starten dan het jaar nadien.

Ondersteunende diensten en dienst overschrijdende budgetten

- Personeel
 - o Voor de prognose van de *loonkost* baseren we ons op de verwachtingen van het planbureau dd. 3 juni '25 die een overschrijding van de spilindex in februari 2026 verwacht. Rekening houdend met het akkoord dat de federale regering bereikte op 11 april 2025 zouden de wedden van het overheidspersoneel als gevolg daarvan in mei 2026 met 2% aangepast worden aan de gestegen levensduurte. Op jaarbasis betekent dit een toename van +1,67% t.o.v. 2025. Daarna gaan we over op onze eigen assumptie +2%/jaar. Overige loonelementen (bv. anciënniteit & baremieke verhogingen) komen uit de loonmotor.

- Er is een extra budget voorzien om bepaalde functies meer marktconform te kunnen verlonen, gekoppeld aan het intern verbetertraject 'functieweging' dat momenteel lopende is.
 - Enkele pensioneringen of spontane vertrekkers zullen niet worden vervangen via optimalisaties in de dienstverlening (15 VTE).
 - Inzake VTE's vertrekken we van de foto op vandaag. We corrigeren die voor beleidsbeslissingen die leiden tot meer of minder VTE in specifieke domeinen. De prognose van het aantal VTE per inhoudelijk te domein is terug te vinden in de toelichting onder punt 3.3.6.
 - *Loonsubsidies* (bv. maribel, GESCO, RSZ-verminderingen...) worden doorgetrokken en aangepast op basis van de laatst beschikbare informatie (bv. daling Vlaams Intersectoraal Akkoord(VIA)-subsidiës).
 - Als *responsabiliseringsbijdrage* voor de pensioenlast van de vastbenoemden baseren we ons bewust niet op de ramingen van de federale pensioendienst, maar wel op een raming op maat van Kortrijk die we bij Ethias hebben besteld. Als gevolg van de atypische situatie in Kortrijk waarbij het statutariseren veel vroeger is gestopt dan gemiddeld, week de raming van de federale pensioendienst, gebaseerd op gemiddelde trends, te veel af met onze realiteit. Logischerwijs hebben we ook de raming van de Vlaamse subsidie op de respo (de kleine helft van de kost), aangepast aan de Ethias-prognose.
We passen de federale korting van "30% van de 2^e pensioenpijler aftrekbaar van de respo" toe voor de jaren 2026-2029. Dat is nog niet definitief beslist of in wetgevende teksten omgezet, maar we baseren ons op de VVSG die zich sterk maakt dat dit er komt. Laatste element om de responsabiliseringsbijdrage onder controle te houden is de opname van een stukje middelen uit het destijds aangelegde Kortrijkse Zilverfonds (momenteel ca. 10M). Aangezien de piek van onze respo door het vroeg stoppen met statutariseren bijna bereikt wordt, kunnen we beginnen met het gespreid in de tijd (over 24 jaar) aanwenden van het fonds om die piek af te vlakken. Concreet kunnen we de netto-respo boven 3,88M opvangen vanuit het fonds. Gespreid over de legislatuur 2026-31 plannen we een totale opname van 2,5M.
 - *Vrijwilligers*: er worden bijkomende kredieten voorzien voor de organisatie van een vrijwilligersbeurs en online-platform.
- Digitale transformatie
- We voorzien de nodige kredieten om onze cybersecurity te versterken (cf. NIS2 compliancy).
 - We voorzien kredieten voor digitale innovatie inclusief de geleidelijke uitrol van Artificial Intelligence in de Stad; anderzijds mikken we hiervoor ook op een terugverdieneffect.
- Gebouwen
- Team gebouwen wordt versterkt, enerzijds met de focus op preventief onderhoud en veiligheid en anderzijds om de ingezette verduurzaming van het stadspatrimonium te kunnen continueren. We voorzien daarom middelen om de LEKP-werking (Lokaal Energie en Klimaat Pact), waarvan bovenlokale subsidies wegvallen, verder te zetten. Het rollend energiefonds wordt gecontinueerd.
 - We verminderen van het aantal vierkante meters stadspatrimonium met oog op betere kwaliteit van de gebouwen en een lagere voetafdruk. We houden rekening met de exploitatiegevolgen van de geplande desinvesteringen, bv. dalende huurontvangsten en/of het wegvallen van bouwgerelateerde kosten.
 - We evolueren geleidelijk naar een meer marktconforme huisvesting van organisaties allerhande in het stadspatrimonium.
 - Energie: onze forecast is gemaakt met de simulatietool van onze leverancier VEB, die op zijn beurt werkt met officiële indexen gebaseerd op de evolutie van de groothandelsprijzen. We brengen het deel energie dat al vastgeklit is voor de eerstvolgende jaren in rekening. We houden rekening met de te verwachten taxatie op gas ten voordele van elektriciteit. Anderzijds houden we ook rekening met de return van energiebesparende investeringen vanuit het rollend energiefonds.

- Drank- en zaaltarieven van diverse bars en lokalen worden geactualiseerd en maximaal vereenvoudigd.
- Stadsmarketing & Toerisme: Er worden extra mensen en middelen voorzien voor het ontsluiten van het toeristisch onthaal in BK6 en voor het inzetten op enkele speerpunten stadsmarketing.

Veiligheidsdiensten

- Politie
 - o De dotatie aan PZ Vlas verhoogt significant ter financiering van de uitbreiding met 40 extra mensen.
 - o Aangezien de overlastproblemen zich hoofdzakelijk in Kortrijk situeren, draagt Kortrijk verhoudingsgewijs iets meer bij. De zonesleutel wordt, onder voorbehoud van officiële validatie, aangepast. Het aandeel Kortrijk neemt toe van 86,73% naar 87,88%.
 - o We houden uit voorzichtigheid *geen* rekening met eventueel betere bovenlokale financiering waarvan sprake in het federaal regeerakkoord.
- Brandweer
 - o We nemen de financiële projecties 2026-2031 mee zoals gepresenteerd op de zoneraad van 6 mei 2025 (nog formeel te bekrachtigen).
 - o Het betreft enerzijds de exploitatie-dotatie. In investeringen is er de klassieke dotatie en de dotatie i.f.v. kazernering. Deze laatste dotatie houdt rekening met realisatie van de hoofdkazerne op Evolis en de kazerne Heule/Gullegem.
 - o Ook hier rekenen we uit voorzichtigheid *niet* op betere bovenlokale financiering.
- GAS: zie boven, bij belastingen & boetes.

Specifieke elementen directie Ruimte

- Groen & exploitatie openbaar domein: Zowel de interne kredieten (personeel + 10 VTE) als uitbestedingsbudgetten worden significant verhoogd.
- Afvalbeheer
 - o Bij het afwerken van deze oefening was het *budget IMOG* nog niet definitief. We baseerden ons op een ontwerp-budget uit maart en haalden hieruit in overleg met IMOG het aandeel van Kortrijk. De raming houdt rekening met extra uitgaven ingevolge het Lokaal MaterialenPlan maar ook met gewijzigde retributies terzake.
 - o We houden geen rekening met de voorgestelde algemene beheerskost basisdienstverlening van 24 EUR per gezin per jaar. De kost van de recipiënten nemen we zelf ten laste gedurende de evaluatieperiode van 2 jaar.
 - o De *interne ophaalkost* neemt fors toe als gevolg van de gescheiden ophaling van keukenafval en geleidelijke uitrol van afvalcontainers wat de ophaalrondes vertraagt (voorlopige raming +10 VTE).
- Mobiliteit
 - o De financiële vertaling van een gewijzigd parkeerbeleid inclusief gewijzigde retributies wordt in rekening gebracht.
 - o Er wordt extra ingezet op handhaving via extra capaciteit.
 - o Er komt een voltijdse projectleider mobiliteit bij.
- Economie: er komen extra mensen en middelen, o.a. voor het voeren van een acquisitiebeleid retail, een landbouwbeleid, economie & hoger onderwijs etc.
- Klimaat en energie
 - o Er worden middelen vrijgemaakt om de LEKP-werking (Lokaal Energie en Klimaat Pact) te continueren, o.a. project Waterlandschap en klimaatplan, Het Kortrijk biodiversiteitsplan etc.

- Er komt extra capaciteit om het energiebeleidsplan op te maken en het energiebedrijf op te richten.
- Openbaar domein
 - De raming *saneringsbijdrage* is fors opgetrokken omwille van een eenmalig hogere indexering in 2025. Daarna volgt een gewone indexering. De besteding van de extra middelen zit grotendeels in het investeringsbudget (riolering).
 - Inzake *verleiding openbare verlichting* beschikten we bij de opmaak van dit meerjarenplan maar over ramingen 2026 en 2027, terwijl we weten dat de verleiding nog doorloopt in 2028. Aangezien we rekenen op een “eindsprint”, nemen we voor 2028 150% van de raming 2027 mee.
- De exploitatietoelagen voor de kerkfabrieken zijn degressief, cf. ambities uit het Kerkenplan 3.0. De investeringstoelagen worden dan weer opgetrokken.
- Voor alle wijzigingen aan toelagen en reglementen verwijzen we naar 2.5.4.

Specifieke elementen directie Vrije Tijd

- Cultuur
 - Er worden middelen voorzien voor de oprichting van een stedelijk cultuurfonds.
- Musea
 - Er worden middelen voorzien om 2 edities van de Triënnale te organiseren.
 - Abby mikt op een landelijke i.p.v. bovenlokale erkenning. Dat veronderstelt eerst extra investeren, alvorens additionele subsidies verworven kunnen worden.
 - Er gebeurt een optimalisatie van de operationele werking van Texture.
 - In 1302 zorgt het principe ‘pay what you can’ voor extra opbrengsten.
 - Er worden middelen voorzien voor renovatie en onderhoud van kunst in de publieke ruimte.
- Schouwburg
 - Het business plan om de vernieuwde, uitgebreide schouwburg te exploiteren wordt opgenomen in de begroting. Daarin is ook een optimalisatie-oefening voorzien.
- Bibliotheek
 - Het boekenbudget verhoogt om de stijgende boekenprijzen op te vangen; anderzijds wordt de aankoop van DVD’s/CD’s stopgezet.
 - In samenspraak met de regio wordt een verhoging van de inkomsten onderzocht.
- OC’s
 - Er komt een extra podiumtechniker.
 - Er wordt geïnvesteerd in meer energiezuinige en performante theaterverlichting, met een terugverdieneffect op de energiefactuur.
 - De zaal- en dranktarieven worden bijgesteld.
- Kinderen & jongeren
 - Er komen extra middelen voor aanpak jeugdraad en outdoor learning.
 - Verschillende toelagen en reglementen worden bijgesteld: zie 2.6.3.
 - Er gebeurt een optimalisatie inzake werkingsmiddelen.
- DKO
 - We voorzien specifiek budget, enerzijds om de huidige sites Academie en Muziekcentrum in stand te houden, anderzijds om een toekomstig AGION-dossier concreet voor te bereiden.
- Sport
 - Er wordt rekening gehouden met een *optimalisatie-oefening* om het sportbeleid meer kostendekkend te maken.

- Anderzijds worden extra middelen voorzien voor de inzet op sociaal sportieve initiatieven en de ondersteuning van *topsport*.
- Voor alle wijzigingen aan toelagen en reglementen verwijzen we naar 2.5.4.

Specifieke elementen directie Samenleven

- Er komen extra mensen en middelen om te werken aan integrale veiligheid, o.a. continueren van de toelage Ju.Wel.
- Burgerzaken
 - De dienst wordt versterkt met 4 VTE om de wachtlijsten structureel weg te werken.
 - De tarieven worden geëvalueerd en bijgestuurd. De omzetting van belastingen in retributies zorgt voor een administratieve vereenvoudiging intern.
- Wijkgericht sociaal werk
 - Het steunbudget houdt rekening met enerzijds de veralgemeende uitrol van REMI, anderzijds de afbouw van het extrasociaal tarief.
 - De Oekraïne-middelen en besteding worden nog even gecontinueerd volgens de bovenlokale beslissingen ter zake.
 - We gaan er van uit dat de meerkosten van de te verwachten instroom van langdurig werklozen financieel gecompenseerd zal worden door de federale overheid.
- Activering
 - Er worden middelen voorzien om dienst activering met 4 VTE te versterken én 1 VTE om een nieuwe leerwerkvloer op te starten. Er is investeringsbudget om Kanaal127 op te frissen.
 - We voorzien budget voor een contingent van 120 VTE leerwerknemers (ter referentie JR24 108 VTE).
 - We rekenen op een terugverdieneffect in de steun van de verhoogde inzet op activering. Een verhoogde inzet op het instrument “art 60 privé” leidt ook tot extra ontvangsten.
- Regie
 - De werking “*plan samenleven*” wordt gedeeltelijk gecontinueerd op eigen kost na het wegvallen van de Vlaamse subsidies (bv. brugfiguur secundair onderwijs, taalonderricht en buddy’s...).
 - Er komt een medewerker en werkingsbudget om het nieuwe beleid van de *schepen 3^{de} jeugd* te ondersteunen en uit te rollen.
 - Het *premiebudget kinderopvang* wordt fors verhoogd i.f.v. het halen van een hogere dekkingsgraad en het behoud van kwaliteitsvol aanbod in de kinderopvang. Tal van andere *toelagen* en *reglementen* worden bijgestuurd ; zie toelagenlijst in punt 2.5.4.
 - We brengen de bekendgemaakte bedragen in voor het opnemen van onze regierol buitenschoolse opvang en activiteiten (*BOA-decreet*). Na een overgangsjaar 2026 gaat het vanaf 2027 om bijna 2,2M. We gaan uit van budgetneutraliteit en budgetteren zowel de subsidie als de besteding ervan – ook al moet die nog geconcretiseerd worden.
 - De toelage van *W13* was niet formeel afgeklopt bij de opmaak van dit meerjarenbudget. We indexeerden de BSV-bedragen, gecorrigeerd voor verwachte bevolkingsevolutie. Als dit ontoereikend zou zijn, zullen we moeten bijpassen uit de algemene buffer.

Specifieke elementen directie Zorg

- Kinderopvang: Naast de regierol (supra), worden middelen voorzien om ook de actorrol kinderopvang verder uit te breiden.
- De werking van de keukens wordt geoptimaliseerd.

- Algemeen: Het budget houdt rekening met een *optimalisatie-oefening* om te streven naar een kostendekkende werking van Zorg Kortrijk.

2.3 Strategisch meerjarenplan Kortrijk met BRIO

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de prioritaire beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties die we opnemen in de BBC ter uitvoering en opvolging van het bestuursakkoord 'Kortrijk met BRIO'.

Alle acties worden inhoudelijk opgevolgd. In de rechterkolom duiden we met de letter 'F' aan of de betreffende actie ook financieel wordt opgevolgd. Voor de financiële tabellen per actie die financieel wordt opgevolgd, verwijzen we naar de Strategische nota in 3.1.4. Het SMJP kan op basis van besprekingen in de gemeenteraad en nieuwe beleidskeuzes nog aangepast worden in toekomstige AMJP's.

Beleidsdoelstellingen	Actieplannen	Acties	FIN
1. Leuk om te leven	1.1. Leef veilig in Kortrijk	1.1.1 We voorzien de nodige middelen om het politiekorps van PZ Vlas op korte termijn uit te breiden met 40 extra agenten. Hiermee worden de verschillende eenheden van de zone versterkt zoals de snelle interventieteams, de wijkagenten, de sociale politie en de recherche. Daarmee verhogen we het toezicht in omgevingen waar er ernstige veiligheidsproblemen ontstaan.	F
		1.1.2 We helpen de politie ook om versneld hun administratie te digitaliseren en zorgen dat aangifte doen zonder afspraak vlot kan verlopen.	
		1.1.3 Er wordt een drugsplan uitgewerkt met een sterk preventiebeleid en nultolerantie voor drugscriminaliteit. Dit wordt uitgewerkt in samenwerking met de federale overheid en het parket van West-Vlaanderen. We zetten in op een efficiënte en effectieve zorg- en hulpverlening voor mensen die kampen met een afhankelijkheidsproblematiek.	
		1.1.4 We zetten sterker in op controle en handhaving van illegale en verdachte handelsactiviteiten en illegale arbeidsomstandigheden. We werken daarvoor samen met onder andere FAVV, RVA, RSZ, Volksgezondheid, DVZ en de wooninspectie. We werken op imago-verlagende handelszaken met gerichte taksen en afstandsregels.	
		1.1.5 We versterken daartoe ons straathoekwerk en jeugdwelzijnswerk en werken samen met partners zoals CAW en Oranjestad om hulp, opvang en begeleiding te bieden aan mensen met weinig perspectief.	
		1.1.6 De samenwerking binnen de Taskforce Veiligheid en Ju.Wel zetten we verder.	F
		1.1.7 We blijven sterk inzetten op handhaving van de verkeersveiligheid.	
		1.1.8 Met het verkeersveiligheidsfonds voorzien we in slimme, infrastructurele ingrepen die de verkeersveiligheid verhogen voor alle actieve weggebruikers. We focussen met name op schoolomgevingen.	F
		1.1.9 We zorgen voor de heraanleg van 2 gevaarlijke kruispunten	F
		1.1.10 We zetten verder in op het werfcharter en zorgen voor controles op zwaar verkeer in schoolomgevingen en wijken.	
		1.1.11 De verkeersregels gelden voor iedereen. We pakken asociaal rijgedrag van auto's, brommers, steppers en fietsers kordaat aan.	
	1.2. Luxe van betaalbaar wonen	1.2.1 We zorgen voor 1.000 extra sociale woningen tegen 2040, waarvan 500 sociale woningen tegen 2030 gerealiseerd zijn. We zorgen dat woonmaatschappij SW+ over voldoende gronden beschikt om dit waar te kunnen maken.	
		1.2.2 We geven prioriteit aan het versneld aanpakken en renoveren van leegstaande woningen binnen de woonmaatschappij	
		1.2.3 In het sociaal woonbeleid zijn, zorgen we voor een aangepast en voldoende aanbod. We zorgen voor het inperken van de instroom en het versterken van de uitstroom en zien toe op het goed beheer van huurwoningen cruciaal.	
		1.2.4 We creëren minstens 50 budgethuurwoningen tegen 2030 via het marktverhuurkantoor Kokon.	
		1.2.5 We experimenteren verder met woonvormen zoals co-housing, wooncoöperaties, community land trusts, huurkoopformules...	
		1.2.6 Via de Verordening Sociaal Wonen betrekken we de private markt bij het realiseren van extra aanbod aan betaalbaar wonen in de stad bij elk project vanaf 10 woningen.	
		1.2.7 We maken volop gebruik van het premiebeleid van Vlaanderen en zetten als stad nog meer in op advies en begeleiding in het aanvragen van die premies door onze renovatiecoaches. We leggen de nadruk op collectieve renovaties.	
	1.3. Laat Kortrijkse straten en parken stralen	1.3.1 We willen ons openbaar domein en onze begraafplaatsen beter gaan onderhouden. We zetten onder meer extra onderhoudsploegen in, en mensen in een activeringstraject van de VDAB, OCMW en partners (zoals sociale economie).	F
		1.3.2 We streven naar een betere interne organisatie van onze groendienst. Meer groen in de stad betekent ook meer groenonderhoud. We houden daarom steeds proactief rekening met de extra onderhoudskost per vierkante meter nieuwe vergroening.	
		1.3.3 We evalueren de huidige plaatsen van de mobiele recyclageparken en optimaliseren deze verder zodat we de dienstverlening kunnen verbeteren. Ook op zaterdagvoormiddag zal er een aanbod zijn.	
		1.3.4 De uitbreiding van de compostpaviljoenen worden samen met de invoering van GF(t) fractie bekeken. We evalueren en sturen bij om te optimaliseren.	
	1.4. Liefde voor groen	1.3.5 We lanceren een laagdrempelig meldingssysteem voor afval en sluiktorten waarbij meldingen door een mobiele ploeg binnen de 24u worden afgehandeld, maar we voeren de handhaving op sluiktorten ook op.	
		1.3.6 De recyclageparken maken we toegankelijker voor lichte vracht- en bestelwagens.	
		1.3.7 We blijven de afvalophaling wekelijks organiseren zolang dit door Vlaanderen niet verboden is.	
		1.3.8 We zorgen opnieuw voor een jaarlijkse ophaling aan huis van grofvuil.	
		1.3.9 We zorgen voor meer (slimme) vuilnisbakken op het openbaar domein.	F
		1.4.1 We willen de stad minder grijs en merkbaar groener maken. We gaan verder ontharden	
		1.4.2 We voeren het bomenplan met concrete acties uit.	
		1.4.3 Via een nieuw lokaal bouwshiftfonds helpen we als stad mee het ruimtebeslagrisico te reduceren in overleg met en aanvullend op de acties en het beleid van de hogere overheden om onze open ruimte te beschermen.	F

Beleidsdoelstellingen	Actieplannen	Acties	FIN
		1.4.4 Met concrete doelstellingen zorgen we voor de verdere aangroei van bos en natuur in de komende 6 jaar. In overleg met de landbouwsector en Natuurpunt rollen we het Open Ruimteplan Interfluvium uit. We breiden onder andere het Bellegembos, Argendaalbos, Kooigembos of Preshoekbos uit. We creëren niet alleen bos maar, volgens de ligging en aard, ook (natte) natuur. We vrijwaren ook goede landbouwgronden.	F
		1.4.5 Ook voor het noorden maken we een Open Ruimteplan op.	
		1.4.6 Kortrijk werkt voor de rivieren, beken en grachten samen met de provincie, VMM en DVW als waterloopbeheerders, aan de uitbouw van een gezond watersysteem en een klimaatrobuust geel-groen-blauw netwerk.	F
		1.4.7 Binnen het traject Weerbaar Waterlandschap, richten we de open ruimte in de rand rond Rollegem klimaatrobuust in met aandacht voor water, landbouw en natuur.	F
		1.4.8 We maken werk van natuurverbinding, kleine landschapselementen en voeren het Kortrijks biodiversiteitsplan verder uit.	
		1.4.9 We plaatsen het welzijn van dieren hoog op de agenda. We blijven strijden tegen de verwaarlozing en mishandeling van dieren.	
	1.5. Leren in een inspirerende stad	1.5.1 We willen een stad zijn met een rijk aanbod aan opleidingen en ontwikkelingskansen voor jong en oud.	
		1.5.2 We moedigen ouders aan hun kinderen vanaf 2,5 jaar naar de kleuterschool te sturen en begeleiden hen met tips en advies bij de inschrijving van hun kind in een school.	
		1.5.3 Met onze brugfiguren zorgen we voor de verdere ondersteuning van zowel ouders als lesgevers, zodat zij zich beide kunnen focussen op de opvoeding en het lesgeven.	
		1.5.4 We wijzen ouders op hun ouderlijke verantwoordelijkheid: we verwachten dat ze actief betrokken zijn bij de schoolcarrière van hun kinderen.	
		1.5.5 We zetten sterk in op een gedragen ketenaanpak, onder meer voor de aanpak van spijbelgedrag en schooluitval"	F
		1.5.6 De bijna 18.000 studenten maken van Kortrijk een echte studentenstad. We volgen het aanbod studentenhuysvesting goed op zodat we kunnen blijven groeien en begeleiden onze studenten in het ontdekken van alles wat onze stad te bieden heeft.	
		1.5.7 We zetten in op meer experiment en samenwerkingen met de onderwijsinstellingen om ons stad beter te maken.	
		1.5.8 We verankeren de onderwijscampussen ook verder in onze stad door in hun stadsdeel ook ruimtelijk een eigen identiteit te laten uitbouwen.	
2. Ongelooflijk omarmend	2.1. Oog voor elkaar	2.1.1 We werken letterlijk en figuurlijk drempels weg door nog meer inclusietoetsen in ons beleid te steken in samenwerking met partnerorganisaties.	
		2.1.2 We maken nieuwkomers sneller wegwijs in de stad. Een onthaalmoment is een startpunt, maar een persoonlijke aanpak met vrijwillige buddy's, ambassadeurs en professionele toeleiders is noodzakelijk om nieuwkomers en hun kinderen sneller toe te leiden naar het ruime verenigingsleven in de stad.	
		2.1.3 Inburgering begint met het leren van de Nederlandse taal. Voor een snellere deelname aan de arbeidsmarkt kan het aangewezen zijn om werk- en taalonderricht te combineren. We zorgen voor een gediversifieerd aanbod aan taallessen en oefenmomenten in de stad	
		2.1.4 We organiseren in samenwerking met de onderwijspartners extra zomer- en vakantiescholen.	
	2.2. Onze jeugd, onze toekomst	2.2.1 Kinderen en jongeren krijgen een duidelijke stem in het stadsbeleid. We richten een jeugdraad op die jongeren uit het professioneel jeugdwerk, het erkend jeugdwerk en de niet-georganiseerde jeugd verenigt, zodat ze structureel kunnen meedenken en meebeslissen over stadsacties en -projecten.	
		2.2.2 We investeren verder fors in de renovatie en vernieuwing van jeugdinfrastructuur, zowel jeugdlokalen als nieuwe publieke ruimte (sportpleintjes en speelzones). In ruil verwachten we dat deze infrastructuur goed onderhouden wordt door de jongeren en zoveel mogelijk wordt opengesteld voor gedeeld gebruik.	F
	2.3. Ondersteunen en versterken	2.3.1 We zetten in op een sterk empowerend sociaal beleid. We komen mensen die het moeilijk hebben tegemoet en zorgen samen voor sociale vooruitgang. We blijven inzetten op nabije en outreachende sociale dienstverlening, ook voor de lagere middenklasse, waarbij we mensen helpen op basis van hun inkomen in plaats van hun statuut. We treden gepast op tegen wie ten onrechte gebruik maakt van steunmaatregelen.	
		2.3.2 Voor mensen met een leefloon of met steun van het OCMW hanteren we REMI, het Referentiebudget voor een Menswaardig Inkomen. Indien via REMI een behoefte wordt aangetoond, dan kunnen mensen een financiële bijpassing krijgen: het Kortrijks Menswaardig Inkomen (KMI). Dit systeem vervangt de versnipperde extra-sociale kortingstarieven.	F
		2.3.3 We behouden het kansentarif van de UITPAS en bewaken de betaalbaarheid ervan.	F
		2.3.4 Mensen die kunnen werken maar geen job vinden, leiden we meer dan ooit toe naar de arbeidsmarkt. Via versterkte activeringstrajecten van onze performante activeringsdienst helpen we mensen vooruit, uit de armoede en eenzaamheid.	
		2.3.5 We intensifiëren de samenwerking met de private sector voor werkplaatsen inzake artikel 60 en zorgen dat deze arbeidsinschakeling beter gekend raakt bij werkgevers door o.a. Voka, Unizo en onze lokale ondernemers nauwer te betrekken.	
		2.3.6 We optimaliseren de site van Kanaal127 en schalen de activeringstrajecten verder op in onze bestaande leerwerkvloeren Kanaal127, VORK en de centrale keuken van het OCMW.	F
		2.3.7 We beogen ook het opstarten van nieuwe werkvloeren. Zo kunnen we o.m. de tekorten in diverse sectoren zoals bouw en logistiek sneller wegwerken.	F
		2.3.8 We pakken elke vorm van sociale fraude in alle lagen van de maatschappij hard aan. Een beleid van sociale vooruitgang houdt ook in dat kansen worden benut als voorwaarde voor ondersteuning.	

Beleidsdoelstellingen	Actieplannen	Acties	FIN
3. Voortdurend vernieuwend	2.4. Ouderen omringen	2.4.1 We maken werk van een ambitieus seniorenbeleid in onze stad en voorzien hiervoor een schepen van derde jeugd.	F
		2.4.2 We verhogen de strijd tegen eenzaamheid. We versterken het project Visite, waarbij we deur-aan-deur gaan bij senioren en we hen in contact brengen met de Kortrijkse verenigingen.	
		2.4.3 We zorgen dat ouderen steeds mee zijn en stemmen onze stadscommunicatie af op iedereen voor wie dit vandaag niet toegankelijk is.	
	2.5. Oud en jong goed verzorgen	2.5.1 We investeren in een nieuwe zorgcampus in het noorden van de stad.	F
		2.5.2 We plannen de renovatie van woonzorgcentrum Biezenheem in Bissegem.	F
		2.5.3 Er komt een nieuwe centrale keuken op de site van 't Huis om de diverse woonzorgcentra en wijkcentra kostenefficiënter te bedienen. Van hieruit voorzien we ook maaltijden aan huis voor zij die dit nodig hebben en niet meer zelfstandig tot in de zorgcampus raken.	F
		2.5.4 We streven naar een nog hogere dekkingsgraad in de kinderopvang: van 60 naar 66 plaatsen per 100 kinderen in de voorschoolse kinderopvang. Dat betekent dat we mikken op ongeveer 190 extra kwalitatieve plaatsen tegen 2030.	F
		2.5.5 Om private initiatieven te ondersteunen, verhogen we de start- en uitbreidingspremies. Initiatieven in buurten met een tekort aan nabije kinderopvangplaatsen krijgen hogere premies. We zorgen voor een sterkere ondersteuning van onze onthaalouders.	F
		2.5.6 We nemen onze regierol op rond buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA-decreet)	F
		2.5.7 We streven naar een kostendekkende werking van Zorg Kortrijk.	
	3.1. Verderzetten van de stadsvernieuwing	3.1.1 We maken werk van de derde fase van de verlaging van de Leieboorden met inbegrip van een haven.	F
		3.1.2 We zetten stappen richting de opwaardering en verdere uitbouw van de Noord-Zuid as	F
		3.1.3 We bouwen verder aan de nieuwe stationsomgeving.	F
		3.1.4 We maken de Grote Markt groener	F
		3.1.5 We zetten volgende stappen in het afwerken van de Groene Verbinding in het Noorden van Kortrijk	F
		3.1.6 We starten met de ontwikkeling van de Budatip.	F
		3.1.7 We nemen de volgende stappen in het vervolledigen van de R8	
		3.1.8 We nemen de volgende stappen in het complex project kanaal Bossuit-Kortrijk. We ijveren bij de Vlaamse Regering om ruimtelijke stappen te zetten richting het ringtracé en om een gebiedsfonds te voorzien om in de komende jaren de nodige grondverwervingen te kunnen doen in het belang van de inwoners en bedrijven in het projectgebied van het ringtracé. Dit met aandacht voor de nodige ecologische compensaties en economisch maatschappelijk nut.	
		3.1.9 We maken werk van een nieuwe Rollegemse dorpskern met aanpak van de waterproblematiek.	F
		3.1.10 We zorgen voor een gezellige Bissegemplaat.	F
		3.1.11 We werken het Begijnhofpark af.	F
		3.1.12 We leggen de omgeving van de Sint-Elisabethkerk opnieuw aan.	F
		3.1.13 We maken werk van de vergroening van onze straten en buurten	F
	3.2. Voor ondernemers en shoppers	3.2.1 We creëren extra beleving in ons winkelwandelgebied en onze handelsbuurten.	
		3.2.2 We treden strenger op tegen leegstand.	
		3.2.3 We zorgen dat de bovengrondse parkeercapaciteit in het stadscentrum op peil blijft.	
		3.2.4 We zorgen voor een centraal aanspreekpunt voor ondernemers voor al hun vragen, begeleiding en contacten met eigenaars van handelspanden.	
		3.2.5 We versterken Hangar K samen met alle partners en onderzoeken hoe we naast EdTech en GameTech ook andere sectoren kunnen aandoen. Zo denken we aan HealthTech in samenwerking met az groeninge, de kennisinstellingen en de expertise uit onze streek. We ondersteunen de visie Hangar K 2030 en begeleiden hen in hun fysieke reorganisatie.	F
		3.2.6 We ondersteunen starters en helpen hen doorgroeien naar leegstaande panden.	
		3.2.7 We zorgen dat op onze bedrijventerreinen plaats is voor bedrijfsruimte voor scale-ups.	
	3.3. Vier elke week iets	3.3.1 We zetten in op een nog performanter evenementenloket dat de ruim 1.600 aanvragen in onze stad sneller, klantvriendelijker, pragmatischer en vlotter kan verwerken.	
		3.3.2 We stemmen de evenementenkalender steeds af op de verschillende buurten en voorzien ook ruimte voor prikkelarme stilteweekends.	
		3.3.3 De Burgemeester Reynaertstraat blijft de uitgaansbuurt bij uitstek. We maken de straat volledig verkeersvrij, gaan in overleg met de horeca-uitbaters over hoe we de straat kunnen opwaarderen en zorgen dat er steeds voldoende politie is op drukke momenten.	F
		3.3.4 We betrekken onze ondernemers en culturele spelers nog meer in het uitspelen van de toeristische troeven van onze stad.	
		3.3.5 Er komen meer en kwalitatievere publieke toiletten, voorzien op mensen met een beperking.	F
		3.3.6 Het toeristisch onthaal brengen we onder in Broelkaai 6.	F

Beleidsdoelstellingen	Actieplannen	Acties	FIN
	3.4. Voorzet voor alle sporters	3.4.1 Kortrijk blijft ook stevig investeren in sport. We koesteren onze bestaande infrastructuur en willen deze prioritair op orde zetten. 3.4.2 We bouwen SC Wembley uit tot een echte top sportcampus met een nieuwe sporthal. 3.4.3 We ondersteunen onze professionele sportclubs, met focus op de jeugdwerking van de United Spurs. 3.4.4 We voeren een optimalisatie-oefening door om het sportbeleid meer kostendekkend te maken. 3.4.5 We zorgen voor sport voor iedereen, door sterk in te zetten op sociaal-sportieve initiatieven 3.4.6 We zorgen voor een inspirerend G-sportbeleid	F F F
	3.5. Verrijk Kortrijk met cultuur	3.5.1 We bouwen verder aan een sterk cultuurbeleid met veel podiumkansen voor amateurverenigingen en individuele kunstenaars. 3.5.2 We ondersteunen en versterken de ambities van ons professioneel kunstenlandschap. 3.5.3 We verankeren de sterke werking van Abby en stimuleren de doorgroei van het museum van bovenlokale erkenning naar landelijke erkenning bij de Vlaamse indieningsronde van 2028. 3.5.4 We verankeren de sterke werking van onze Schouwburg met de opening van het vernieuwde gebouw in 2026. We versterken onze positie als toonaangevende culturele speler in de regio. We vullen de beide zalen evenwichtig met 50% eigen programmatie en 50% receptieve activiteiten. De horecawerking ondersteunt de culturele werking en draagt bij aan de financiële realisatie van het exploitatieplan. 3.5.5 We blijven de Triënnale organiseren. 3.5.6 Mits substantiële Vlaamse steun ondersteunen we de plannen van Antigone voor de realisatie van een geïntegreerde site in samenwerking met Wijkteam Noord, als knooppunt voor sociaal - artistiek en wijkgericht sociaal werk (WSW). 3.5.7 We doen noodzakelijke renovaties in Conservatorium en Academie m.b.t. bewoonbaarheid, veiligheid en hygiëne en werken aan een masterplan DKO voor een eengemaakte site voor een nieuwe Academie en Conservatorium en dienen dit als een DBFM-dossier in bij de Vlaamse Regering 3.5.8 We maken werk van een professioneel beheer en de renovatie van onze monumenten en ons erfgoed. 3.5.9 We realiseren een stedelijk cultuurfonds dat een duurzame groei van nieuwe creatieve projecten en programma's in Kortrijk stimuleert. 3.5.10 We breiden CUBO verder uit tot dé cultuurpas van Kortrijk door ook de andere aanbieders van cultuur in de stad te stimuleren.	F F F F F F F
4. Eindeloos efficiënt	4.1. Eerlijk en gezond financieel beleid	4.1.1 We beschermen de koopkracht van de Kortrijkzanen en verhogen de algemene personenbelasting en de onroerende voorheffing niet. 4.1.2 We maken een grondige patrimoniumstudie en desinvesteringsprogramma met als streefdoel 50 miljoen euro nieuwe desinvesteringen. 4.1.3 We ijveren voor een bovenlokale subsidiëring van de Vlaamse, federale en Europese overheden voor een bedrag van minstens 30 miljoen euro 4.1.4 We maken werk van een grondig kerntakendebat en een bijhorende personeelsanalyse. We voeren spending reviews in. 4.1.5 We zorgen voor een efficiënter en innovatiever stadhuis door in te zetten op digitalisering en nieuwe technologieën, zoals AI. 4.1.6 We hanteren daarom steeds een maximale schuldgraad van 100% van de exploitatie-inkomsten. En gaan – waar mogelijk – naar kostendekkende activiteiten.	
		4.2.1 We maken het meldpunt 1777 een stuk klantvriendelijker: meldingen moeten sneller behandeld worden en burgers moeten steeds weten waar de melding zich in het proces bevindt en je moet ook een melding krijgen wanneer iets is opgelost en je dossier wordt afgesloten. 4.2.2 We maken een noodzakelijk bezoek aan het stadhuis nog eenvoudiger 4.2.3 We werken niet enkel vóór de Kortrijkzanen, maar ook mét Kortrijkzanen. Bij grote opdrachten en aanbestedingen van de stad gaan we actief onze lokale particulieren en ondernemingen betrekken door hen op de hoogte te brengen en de kans geven om in te tekenen en een offerte uit te brengen. Zij kunnen via een right to challenge ook voorstellen doen om zelf bepaalde diensten beter of efficiënter uit te voeren. Omgekeerd kijken we ook of reeds uitbestede opdrachten inderdaad beter of efficiënter worden uitgevoerd. 4.2.4 We zorgen voor een nauwere samenwerking tussen stadsdiensten en andere regionale dienstverstrekkers, zoals intercommunes Leiedal en W13. 4.2.5 We maken werk van een plan om de stadsdiensten modern te huisvesten. 4.2.6 We evalueren een aantal inkantelingen. Bij eventuele nieuw op te richten entiteiten hanteren we het principe dat het CBS de controle behoudt.	F
	4.3. Energiek naar een klimaatvriendelijke toekomst	4.3.1 We zetten verder in op duurzame warmte en de uitbouw van warmtenetten. We experimenteren met de mogelijkheden van industriële restwarmte , riethermie en aquathermie om deze in te schakelen voor het uitrollen van warmtenetten. 4.3.2 We maken een energiebeleidsplan op om als stad op een efficiënte wijze te investeren in hernieuwbare energie en duurzame warmte. 4.3.3 We versnellen de verduurzaming van het stadspatrimonium 4.3.4 We richten een lokaal energiebedrijf op en bouwen aan een structurele financiering van het energie- en warmtebeleid waarmee we inzetten in op hernieuwbare energie, duurzame warmte en efficiënt materiaalgebruik 4.3.5 We zorgen dat de openbare verlichting volledig verled is tegen 2030.	F F F
		4.4.1 We zorgen voor een online vrijwilligersplatform waar we vraag en aanbod nog beter bij elkaar brengen en waar iedereen een persoonlijk vrijwilligersprofiel kan aanmaken, afgestemd op de specifieke dagen en uren waarin zij beschikbaar zijn. 4.4.2 Minstens om de twee jaar organiseren we een vrijwilligersbeurs waar je kan kennismaken met de verschillende verenigingen die op zoek zijn naar vrijwilligers.	F F

[illegible]

2.4 Financieel evenwicht

Het M2-schema is het belangrijkste BBC-schema aangezien hierin aangetoond moet dat een bestuur financieel in evenwicht is. We nemen het schema daarom integraal over in deze inleiding.

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo (a-b)	23.370.955	23.090.080	22.762.469	23.962.838	23.187.634	23.752.280
a. Ontvangsten	287.465.451	293.059.271	298.864.676	305.714.969	310.522.248	316.083.960
b. Uitgaven	264.094.495	269.969.191	276.102.206	281.752.131	287.334.614	292.331.680
II. Investeringsaldo (a-b)	-29.830.092	-33.065.534	-33.977.848	-37.226.234	-39.151.286	-27.222.949
a. Ontvangsten	18.420.694	13.885.778	9.006.794	11.664.862	12.776.311	19.245.562
b. Uitgaven	48.250.785	46.951.311	42.984.642	48.891.096	51.927.596	46.468.512
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II)	-6.459.137	-9.975.454	-11.215.379	-13.263.396	-15.963.652	-3.470.669
IV. Financieringsaldo (a-b)	3.696.897	10.021.386	11.167.432	13.121.724	15.818.358	3.735.215
a. Ontvangsten	27.284.702	32.807.348	34.472.416	37.121.733	40.976.938	28.889.564
b. Uitgaven	23.587.804	22.785.962	23.304.984	24.000.009	25.158.580	25.154.349
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV)	-2.762.239	45.932	-47.947	-141.672	-145.294	264.546
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.095.036	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816	308.362
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816	308.362
Autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	23.370.955	23.090.080	22.762.469	23.962.838	23.187.634	23.752.280
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	19.225.631	18.866.788	19.533.618	20.378.276	21.681.642	21.764.785
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	21.887.804	21.585.962	22.304.984	23.000.009	24.158.580	24.154.349
b. Periodieke terugvordering leningen	2.662.174	2.719.174	2.771.366	2.621.733	2.476.938	2.389.564
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	4.145.325	4.223.292	3.228.851	3.584.562	1.505.992	1.987.495
Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge	4.145.325	4.223.292	3.228.851	3.584.562	1.505.992	1.987.495
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	864.557	322.796	342.635	266.969	505.540	-646.004
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	21.887.804	21.585.962	22.304.984	23.000.009	24.158.580	24.154.349
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	21.023.248	21.263.166	21.962.349	22.733.040	23.653.040	24.800.353
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	5.009.881	4.546.088	3.571.486	3.851.530	2.011.532	1.341.491
Geconsolideerd financieel evenwicht lokaal bestuur	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816	308.362
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816	308.362
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	4.145.325	4.223.292	3.228.851	3.584.562	1.505.992	1.987.495
Totale autofinancieringsmarge	4.145.325	4.223.292	3.228.851	3.584.562	1.505.992	1.987.495
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	5.009.881	4.546.088	3.571.486	3.851.530	2.011.532	1.341.491
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	5.009.881	4.546.088	3.571.486	3.851.530	2.011.532	1.341.491

✓ = wettelijke evenwichtsvoorwaarde BBC

Beschikbaar Budgettair Resultaat

- Het Beschikbaar Budgettair Resultaat of *BBR* (+/- het vroegere Resultaat op kasbasis) is een korte termijn evenwichtsvoorwaarde of toestandsevenwicht. Het betreft de som van alle uitgaven en ontvangsten in het exploitatie- & investeringsbudget evenals de financiering ervan (leningen). Er wordt ook rekening gehouden met het historisch opgebouwde werkkapitaal.
- Wettelijk gezien moet het BBR *elk jaar positief* zijn. Deze voorwaarde is vervuld. We budgetteren voldoende, maar ook niet te veel, nieuwe leningen opdat het BBR net positief zou zijn. De kleine marge is een gevolg van het feit dat we voor nieuwe leningen steeds afronden op 0,5M.
- De BBR kan makkelijk positief gemaakt worden door extra leningen in te schrijven. Dat resulteert evenwel in een hogere schuld en de vraag of we alle leningslasten wel financieel aankunnen. Die vraag wordt beantwoord door de autofinancieringsmarge.

Autofinancieringsmarge

- De Autofinancieringsmarge of *AFM* is een lange termijn evenwichtsvoorwaarde die nagaat of een bestuur structureel in evenwicht is. De AFM wordt berekend door van het exploitatiebudget (waarin de rentekost al zit) ook nog eens de netto-kapitaalsaflossingen af te trekken (op die manier is de

volledige leningslast mee). De AFM gaat dus na of een bestuur voldoende marge genereert uit de courante werking om de leningslasten te dragen.

- Wettelijk gezien moet de AFM *enkel positief zijn in het jaar 2031*. De AFM '31 bedraagt 2M, de voorwaarde is dus vervuld. De AFM is niet enkel in 2031, maar elk jaar positief met een gemiddeld bedrag voor de periode 2026-2031 van 3,1M.

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge

- Sinds BBC2.0 is ook sprake van een *gecorrigeerde AFM*. Daarbij worden de reële leningsaflossingen vervangen door een vast percentage van 8% op de openstaande schuld, wat neerkomt op een gemiddelde looptijd van de uitstaande schuld van 12,5 jaar. Op die manier wordt nagegaan of een bestuur voldoende aflost in verhouding tot de openstaande schuld.
- Een lagere gecorrigeerde AFM dan gewone AFM kan wijzen op financieringstechnieken die de lasten naar de toekomst verschuiven (bv. bulletleningen of steeds lenen op zeer lange termijn). In Kortrijk blijft de gecorrigeerde AFM voor de jaren 2026 tot en met 2030 boven de gewone AFM. Enkel in het laatste jaar van het meerjarenplan ligt de gecorrigeerde AFM net onder de gewone AFM. Verklaring hiervoor is het ambitieuze investeringsprogramma waarbij de gemiddelde afschrijvingsduur en bijhorende leningsduur langer is dan de onderliggende assumptie van 12,5 jaar waar de gecorrigeerde AFM van uitgaat.

Geconsolideerd financieel evenwicht

- Deze cijfers wijzigen niet van de vorige. Aangezien we geen AGB's of zorgbedrijf hebben, valt niets te consolideren. De cijfers bovenaan de tabel zijn meteen al all-in.

Eigen M2-variant

- Het schema op volgende bladzijde laat overvloedige informatie weg (bv. consolidatie) en verrijkt het wettelijk schema op enkele vlakken:
 - o Om de aansluiting met BSV te maken voegen we de periode 2020-2025 toe. De cijfers 2020-2024 zijn officiële rekeningcijfers. Het kolom 2025 is de raming uit AJMP5, evenwel met overdracht van een stukje investerings- en liquiditeitsbudget op basis van JR24.
 - o We zonderen uitgaven en verkopen uit stadsontwikkelingsprojecten (ex-SOK) af uit de AFM en aangezien dit geen duurzaam karakter heeft en enigszins in tegenstrijd is met de notie structureel evenwicht. We noemen de afgeleide de interne AFM. Vooral in de periode 2020-2025 gaf dit een significant verschil; dat is niet langer het geval in 2026-2031.
 - o We voegen de totale schuld en schuldgraad (schuld/exploitatie-ontvangsten toe) toe als belangrijke financiële KPI's. Op de schuldgraad hebben we een interne voorwaarde geplaatst, met name dat ze nooit boven de 100% mag komen (al zou de positieve AFM dat in se wel toelaten binnen de BBC-wetgeving).
- Enkele vaststellingen
 - o De jaarlijkse *exploitatie* uitgaven en -ontvangsten stijgen richting 300M in de legislatuur; het saldo tussen beide bedraagt ca. 23,5M. De daling t.o.v. de laatste jaren BSV (cf. ca. 29M) kent verschillende oorzaken waarvan de voornaamste het wegvallen van bovenlokale subsidies is zoals de inflatiesubsidie en Eliacompensatie. Ook de lagere ontvangst uit verkopen onroerende goederen speelt een rol. Verdere uitdieping volgt later.
 - o De totale *investerings* uitgaven voor de ganse legislatuur bedragen 285M; de ontvangsten worden geraamd op 85M.
 - o Een positief *financieringssaldo* wijst op een toename van de *schuld*; dat blijkt ook uit de voorlaatste lijn. De schuld neemt toe met 49,6M tot 312,4M. Relatief t.o.v. de exploitatie-ontvangsten blijft de *schuldgraad* elk jaar onder de 100% - het vooropgestelde doel.
 - o De *Autofinancieringsmarge* start met 4,1M en eindigt met 2M. De lagere startpositie t.o.v. de laatste jaarrekeningen wordt volledig door het exploitatiesaldo verklaard. De lichte daling doorheen de legislatuur is vooral te verklaren door een toename van de leningsaflossingen.

	BSV						BRIO					
Budgettair resultaat	JR20	JR21	JR22	JR23	JR24	AMJP25	B26	B27	B28	B29	B30	B31
I. Exploitatiesaldo	26,1	21,6	16,8	27,9	29,9	29,2	23,4	23,1	22,8	24,0	23,2	23,8
a. Ontvangsten	207,8	219,4	229,2	261,8	274,8	282,9	287,5	293,1	298,9	305,7	310,5	316,1
b. Uitgaven	181,7	197,8	212,4	234,0	245,0	253,7	264,1	270,0	276,1	281,8	287,3	292,3
II. Investeringsaldo	-20,5	-20,7	-28,9	-58,0	-61,2	-62,9	-29,8	-33,1	-34,0	-37,2	-39,2	-27,2
a. Ontvangsten	10,5	16,6	30,7	9,9	9,1	29,3	18,4	13,9	9,0	11,7	12,8	19,2
b. Uitgaven	31,0	37,3	59,5	67,9	70,2	92,1	48,3	47,0	43,0	48,9	51,9	46,5
IV. Financieringssaldo	-7,8	-16,4	-0,2	26,4	32,0	31,7	3,7	10,0	11,2	13,1	15,8	3,7
a. Ontvangsten	13,5	3,7	47,2	48,7	55,8	56,1	27,3	32,8	34,5	37,1	41,0	28,9
b. Uitgaven	21,4	20,1	47,4	22,3	23,9	24,4	23,6	22,8	23,3	24,0	25,2	25,2
V. Budg resultaat boekjaar	-2,2	-15,5	-12,2	-3,8	0,7	-2,0	-2,8	0,0	-0,0	-0,1	-0,1	0,3
VI. Gecum. result vorig boekjaar	38,1	35,9	20,4	8,2	4,4	5,1	3,1	0,3	0,4	0,3	0,2	0,0
IX. Beschikbaar budg result	35,9	20,4	8,2	4,4	5,1	3,1	0,3	0,4	0,3	0,2	0,0	0,3

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	26,1	21,6	16,8	27,9	29,9	29,2	23,4	23,1	22,8	24,0	23,2	23,8
II. Netto per. aflossingen	18,4	18,0	17,9	18,4	18,4	20,2	19,2	18,9	19,5	20,4	21,7	21,8
III. Autofinancieringsmarge	7,7	3,7	-1,0	9,4	11,5	9,0	4,1	4,2	3,2	3,6	1,5	2,0

Uitgaven onroerende goederen	0,1	1,0	1,1	3,2	0,1	0,1	-	-	-	-	-	-
Verkopen onroerende goederen	-	0,2	-	3,5	2,1	4,4	0,6	0,2	-	-	-	-
Saldo onroerende goederen	-0,1	-0,8	-1,1	0,3	2,0	4,3	0,6	0,2	-	-	-	-
Interne AFM	7,8	4,5	0,0	9,2	9,5	4,7	3,5	4,0	3,2	3,6	1,5	2,0

Totale schuld per 31/12	191,1	172,7	185,2	209,8	231,8	262,8	265,8	274,5	284,2	295,7	310,0	312,4
Schuldgraad (% expl ontv)	91,9%	78,7%	80,8%	80,1%	84,3%	92,9%	92,5%	93,7%	95,1%	96,7%	99,8%	98,8%

2.5 Investeringsbudget

2.5.1 Totaalcijfers investeringsbudget

De totaliteit van de *investeringsuitgaven* in dit meerjarenplan wordt geraamd op 285M. Dat is iets minder dan het startcijfer BSV uit 2019 (291M), dat via aanpassingen geleidelijk opgetrokken werd tot 360M. Merk op dat naar aanleiding van de jaarrekening 2025 nog een overdracht van restkredieten zal gebeuren vanuit BSV naar BRIO. Op die manier zal het BRIO-budget nog wat verhogen bij de 1^e aanpassing MJP in 2026.

De *investeringsontvangsten* bestaan uit enerzijds desinvesteringen van activa (gronden en gebouwen), anderzijds uit investeringssubsidies. Er wordt gerekend op 30M subsidies, waarvan ruim drie kwart quasi zeker is op vandaag. Historisch bekeken is 30M geen abnormale ambitie, de voorbije legislaturen was het zelfs meer. De opbrengst uit *desinvesteringen* wordt geraamd op 55M, waarvan ca. 5M al opgenomen was in AMJP5 voor de jaren 2026/27. De ambitie is dus 50M nieuwe desinvesteringen te realiseren. Dit kan gaan over overdracht sociale woningen aan SW+, verkoop hoeves en landbouwgronden, ontwikkelingsgronden zoals Budatip, diverse losse gebouwen, etc. Dit wordt de komende legislatuur uitgewerkt.

Invest. Budget	PNK	BSV initieel	BSV AMJP5	BRIO
MIO	2014-19	2020-25	2020-25	2026-31
Netto-investeringen	134	215	254	200
<i>Verkopen 2026-31</i>	<i>44</i>	<i>40</i>	<i>42</i>	<i>55</i>
<i>Subsidies e.a.</i>	<i>31</i>	<i>36</i>	<i>64</i>	<i>30</i>
<i>+ ontvangsten</i>	<i>75</i>	<i>76</i>	<i>106</i>	<i>85</i>
= Bruto-uitgaven	209	291	360	285

2.5.2 Detail-lijst investeringsprojecten

In de strategische nota (3.1.4) vind je investeringsuitgaven gekoppeld aan de acties uit het meerjarenplan. Maar er zijn ook investeringsbudgetten die niet aan acties worden gekoppeld (bv. SIBs, rioleringsdossiers, afwerken sommige BSV-projecten, toelages Fluvia...). De volgende bladzijden bevatten het detail van het *ganse* investeringsbudget, met geraamde uitgaven en ontvangsten op legislatuurbasis. Dezelfde lijst, maar dan nog eens met de kredieten opgesplitst per jaar, is terug te vinden in de toelichting, punt 3.3.3.

	Actie	Project / Subproject	Uitgave BRIO	Ontvangst BRIO	Netto BRIO	
Vrije tijd	2.2.2	Masterplan jeugdinfrastructuur	5.110.000	0	5.110.000	
		JH 't Arsenaal - Renovatie	820.000	0	820.000	
		Chiromeisjes Marke & KSA Leievogels - De Krinkel	1.660.000	0	1.660.000	
		Chiro Tandem Rollegem - Bouwproject	1.015.000	0	1.015.000	
		Chiro Knipoog & KSA Adelaars & JH Peeceetje	10.000	0	10.000	
		Chiro 't Stratje	20.000	0	20.000	
		Pontforthoeve - Renovatie	450.000	0	450.000	
		Chiro Stine Heule - Bouwproject Guido Gezellelaan	1.015.000	0	1.015.000	
		Wildebras - Toelage bouwproject Wildernis	120.000	0	120.000	
		Renovatiefonds jeugd	280.000	0	280.000	
	Centrum Warande	300.000	0	300.000		
		3e fase - Sloop	300.000	0	300.000	
	3.3.6	BK6 en toeristisch onthaal	1.166.000	150.000	1.016.000	
	3.4.1	Kleedkamerplan	700.000	0	700.000	
	3.4.2	Renovatie Wembley	14.200.000	0	14.200.000	
	3.5.4	Masterplan Schouwburg	5.802.000	1.489.000	4.313.000	
	3.5.6	Antigone	6.500.000	3.900.000	2.600.000	
	3.5.7	Instandhouding DKO	1.668.000	0	1.668.000	
	gn actie	Abdijkaai - instandhouding	500.000	0	500.000	
		Inrijbeveiliging bij grote events	75.000	0	75.000	
		Investeringsstoeelage Speelruimte Jongerenatelier	1.320.000	0	1.320.000	
		Kunst publieke ruimte	450.000	0	450.000	
		Omschakelen naar ledtheaterspots en sturing	450.000	0	450.000	
		SIB aankopen Vrije tijd	1.882.920	0	1.882.920	
		Update scenografie Texture	500.000	0	500.000	
		Zwevegensestraat - Cine Palace	100.000	250.000	-150.000	
		Cine Palace Fase 2	100.000	250.000	-150.000	
Zorg		2.5.1	Zorgcampus Kortrijk Noord	17.000.000	0	17.000.000
		2.5.2	Renovatie Biezenheem	2.000.000	0	2.000.000
		2.5.3	Nieuwe centrale keuken	3.490.000	0	3.490.000
		2.5.4	Uitbreiding kinderopvang	3.800.000	2.280.000	1.520.000
	gn actie	SIB aankopen Zorg	1.316.000	0	1.316.000	
		Keuken	446.000	0	446.000	
		Overige	870.000	0	870.000	
		Subsidie De Weister	0	712.733	-712.733	
Subsidie lening VMSW	0	26.671	-26.671			
DSB	2.3.6	Verbouwing Kanaal 127 ifv centr. leerwerkvloeren	250.000	0	250.000	
	2.3.7	Nieuwe werkvloer opstarten	100.000	0	100.000	
	gn actie	Kiosk Burgerzaken	60.000	0	60.000	
		SIB aankopen Samenleven	462.080	0	462.080	
Gebouwen algemeen	3.3.5	Publiek toegankelijke toiletten	75.000	0	75.000	
	3.5.8	Erfgoedprojecten	2.100.000	925.000	1.175.000	
	4.2.5	Renovatie stadhuis	2.500.000	0	2.500.000	
		Instandhouding	1.250.000	0	1.250.000	
		Studiebudget	1.250.000	0	1.250.000	
	4.3.3	Rollend energiefonds	3.606.970	121.488	3.485.482	
	gn actie	Kerkfabrieken	1.980.000	0	1.980.000	
		CKB Centrum	1.480.000	0	1.480.000	
		CKB Rand	500.000	0	500.000	
		Opportunitaatsaankopen	6.200.000	0	6.200.000	
		SIB gebouwenbeheer	18.000.000	450.000	17.550.000	
		Toegangscontroles	200.000	0	200.000	
Openbaar domein		1.1.8	Verkeersveiligheidsfonds / -ingrepen	2.250.000	84.824	2.165.176
	Verkeersveiligheidsfonds / -ingrepen		2.250.000	0	2.250.000	
	Steenstraat Zuid		0	84.824	-84.824	
	1.1.9	Gevaarlijke kruispunten	1.000.000	0	1.000.000	
	1.3.1	Begraafplaatsen	2.100.000	0	2.100.000	
	1.3.9	Ondergr. afvalcontainers ondernemers binnenstad	500.000	0	500.000	
	1.4.3	Bouwshift	5.000.000	0	5.000.000	
	1.4.4	Bossen, natuur en beken incl. Groenfonds	3.000.000	0	3.000.000	
	1.4.6	Neerbeekvallei	500.000	0	500.000	
	1.4.7	Groenblauwe rand Rollegem	956.000	233.000	723.000	
	3.1.1	Leieboorden Fase 3	6.300.000	0	6.300.000	
		Kalkovenbrug	800.000	0	800.000	
		Leieboorden Fase 3	5.100.000	0	5.100.000	

	Actie	Project / Subproject	Uitgave BRIO	Ontvangst BRIO	Netto BRIO
		Leiebrug	400.000	0	400.000
	3.1.2	Noord-Zuid as	11.953.000	300.000	11.653.000
	3.1.3	Stationsomgeving: fase 2	6.116.000	0	6.116.000
	3.1.4	Grote Markt	1.000.000	0	1.000.000
	3.1.5	FGKN groene verbinding	10.670.000	0	10.670.000
	3.1.6	Budatip afwerken publiek domein	3.700.000	0	3.700.000
	3.1.9	Verfraaien Rollegemplaats/Tombroekstraat	3.815.000	0	3.815.000
	3.1.10	Masterplan Bissegem	6.787.346	4.261.197	2.526.149
		Bisseemplaats	550.000	0	550.000
		Driekerkenstraat	338.507	1.827.751	-1.489.244
		Kerk	238.981	0	238.981
		Kerkvoetweg	2.277.632	954.497	1.323.135
		Neerbeekstraat	1.767.226	620.225	1.147.001
		Oud Gemeentehuis as	1.360.000	0	1.360.000
		SVP Connector	0	858.724	-858.724
		Terugdraaien knip	255.000	0	255.000
	3.1.11	Begijnhofpark + omgeving OLV Kerk	1.780.000	0	1.780.000
	3.1.12	Heraanleg St Elisabeth plein	850.000	0	850.000
	3.1.13	Wijkgroen en parken	1.200.000	0	1.200.000
	3.3.3	Heraanleg straatje: Burgemeester Reynaertstraat	650.000	0	650.000
	4.3.5	Verledding openbare verlichting	5.690.130	790.065	4.900.065
	4.5.1	SIB Wegenis	29.314.000	360.000	28.954.000
	4.5.15	Toegankelijke haltes openbaar vervoer	1.000.000	0	1.000.000
	gn actie	Afwerken rondom Conservatoriumplein	1.750.000	0	1.750.000
		Afwerking Casinoplein	800.000	0	800.000
		Beleidsstudies	1.600.000	0	1.600.000
		Bellegembos - aanleg wegenis en riolering	1.765.285	184.452	1.580.833
		Cyriel Buyssestraat	863.000	348.000	515.000
		Extra riolering ifv saneringsbijdrage	16.190.200	4.158.978	12.031.222
		Zonnekesstraat	617.640	289.980	327.660
		Extra riolering ifv saneringsbijdrage	15.572.560	3.868.998	11.703.562
		Heraanleg Bellegemsestraat	2.262.277	1.429.361	832.916
		LAR Noord	270.000	0	270.000
		Meensesteenweg R8 --> Wevelgem	108.000	0	108.000
		Natuurbank	32.000	0	32.000
		Rioleringsstudie Wittestraat	100.000	0	100.000
		Sociale verkavelingen	3.596.562	0	3.596.562
		Straatoverspanning en muziekinstallatie	340.000	0	340.000
		Texture - Bovenaanleg plein	700.000	0	700.000
		Verkeersveiligheidsfonds: Fietsroutes	1.173.165	0	1.173.165
		Verkeersveiligheidsfonds: Fietsnelwegen	290.835	0	290.835
		N328 tss spoor en Waterhoennest aanl fiets & groen	100.835	0	100.835
		Toegankelijk Heulebeekvallei + N50c F2 N50c	190.000	0	190.000
		V-tex site	2.093.000	0	2.093.000
Ruimte overige	3.2.5	Hangar K	500.000	0	500.000
	4.3.4	Energiebedrijf	1.836.000	0	1.836.000
	90.1.41	Commerce	90.000	35.000	55.000
	gn actie	SIB aankopen Ruimte	896.748	0	896.748
		SIB Parkeren	3.600.000	0	3.600.000
		Parkings	3.317.000	0	3.317.000
		Parkeerautomaten en beheerssystemen straatp	133.000	0	133.000
		Verluchtings- en verlichtingsvoorziening	150.000	0	150.000
Overige	gn actie	Camerabewaking	840.000	0	840.000
		Dotatie Fluvia	4.322.160	0	4.322.160
		Financieel vaste activa	50.000	406.060	-356.060
		Kapitaalsverhoging IMOG	50.000	0	50.000
		Financieel vaste activa	0	406.060	-406.060
		ILV Verkeersveiligheid	600.000	0	600.000
		IT Projecten en data	652.637	0	652.637
		Kazerneringsplan Fluvia	9.989.628	0	9.989.628
		SIB aankopen Algemene diensten	912.000	0	912.000
		SIB IT	9.091.000	0	9.091.000

	Actie	Project / Subproject	Uitgave BRIO	Ontvangst BRIO	Netto BRIO
Algemene ontvangsten		SIB wagenpark	7.884.000	0	7.884.000
	4.1.2	Verkopen 2026-2031	0	55.000.000	-55.000.000
	gn actie	Investeringsubsidies algemeen	0	7.104.171	-7.104.171
Eindtotaal			285.473.943	85.000.000	200.473.943

Van de totale lijst zijn er 19 projecten met een groter uitgavenbudget dan 5M. We lijsten ze hieronder apart op, gesorteerd van groot naar klein. Ze vertegenwoordigen samen bijna 70% van het totaal investeringsbudget:

Investeringsproject	Uitgavenbudget legislatuur
SIB Wegenis	29.314.000
SIB Gebouwenbeheer	18.000.000
Zorgcampus Kortrijk Noord	17.000.000
Extra riolering ifv saneringsbijdrage	16.190.200
Renovatie Wembley	14.200.000
Noord-Zuid as	11.953.000
FGKN groene verbinding	10.670.000
Kazerneplan Fluvia	9.989.628
SIB IT	9.091.000
SIB wagenpark	7.884.000
Masterplan Bissegem	6.787.346
Antigone	6.500.000
Leieboorden Fase 3	6.300.000
Opportunitaatsaankopen	6.200.000
Stationsomgeving: fase 2	6.116.000
Masterplan Schouwburg	5.802.000
Verledding openbare verlichting	5.690.130
Masterplan jeugdinfrastructuur	5.110.000
Bouwshift	5.000.000

2.5.3 Toegestane investeringssubsidies

Het investeringsbudget bevat ook toegestane investeringstoelages, in totaal voor 18,5M euro. De verschillende begunstigen en bedragen per jaar worden in de tabel hieronder weergegeven.

Investeringsstoelages	2026	2027	2028	2029	2030	2031	Totaal MJP
Veiligheidsdiensten	3.944.736	5.161.791	2.969.661	745.200	745.200	745.200	14.311.788
Dotatie Fluvia	670.680	670.680	745.200	745.200	745.200	745.200	4.322.160
Kazerneplan Fluvia	3.274.056	4.491.111	2.224.461				9.989.628
Ruimte	652.000	740.000	470.000	470.000	100.000	80.000	2.512.000
Centraal Kerkbestuur Centrum	250.000	350.000	350.000	350.000	100.000	80.000	1.480.000
Centraal Kerkbestuur Rand	120.000	140.000	120.000	120.000			500.000
Hangar K	250.000	250.000					500.000
Natuurbank	32.000						32.000
Vrije Tijd	363.333	255.000	266.667	266.667	290.000	278.333	1.720.000
Investeringsstoelage Speelruimte Jongerenatelier	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	220.000	1.320.000
MP jeugdinfrastructuur: Wildebras - Bouwproject Wildernis	120.000						120.000
Renovatiefonds jeugd	23.333	35.000	46.667	46.667	70.000	58.333	280.000
Eindtotaal	4.960.070	6.156.791	3.706.327	1.481.867	1.135.200	1.103.533	18.543.788

2.6 Exploitatiebudget

2.6.1 Overzicht uitgaven en ontvangsten

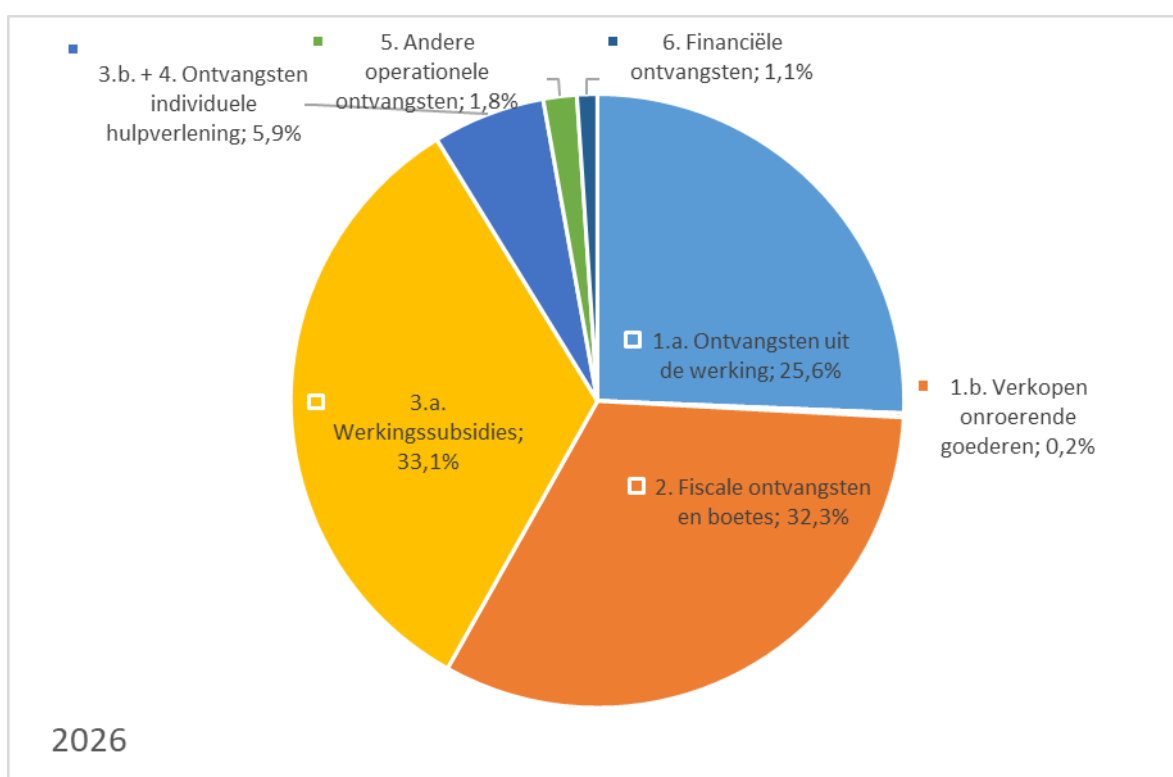
De *exploitatieontvangsten* stijgen van 287,5M in 2026 naar 316,1M in 2031. De *exploitatieuitgaven* nemen ook toe van 264,1M naar 292,3M in het laatste jaar van de legislatuur. Het saldo tussen beide bedraagt ca. 23,5M. De tabel hieronder splitst deze totaalbedragen op in verschillende rubrieken:

	BSV				BRIO											
	JR24		B25		2026		2027		2028		2029		2030		2031	
Ontvangsten	274,8		282,9		287,5		293,1		298,9		305,7		310,5		316,1	
1. Ontvangsten uit de werking	66,1	24,1%	70,7	25,0%	74,3	25,9%	75,4	25,7%	76,3	25,5%	77,5	25,3%	78,8	25,4%	79,7	25,2%
1.a. Ontvangsten uit de werking	64,1	23,3%	66,3	23,4%	73,7	25,6%	75,2	25,7%	76,3	25,5%	77,5	25,3%	78,8	25,4%	79,7	25,2%
1.b. Verkopen onroerende goederen	2,1	0,8%	4,4	1,6%	0,6	0,2%	0,2	0,1%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
2. Fiscale ontvangsten en boetes	86,3	31,4%	89,5	31,6%	92,8	32,3%	95,4	32,5%	97,9	32,8%	100,6	32,9%	101,1	32,6%	102,8	32,5%
3. Werkingssubsidies	110,9	40,4%	111,9	39,6%	111,1	38,7%	113,2	38,6%	115,9	38,8%	118,9	38,9%	121,9	39,3%	124,8	39,5%
3.a. Werkingssubsidies	96,5	35,1%	96,6	34,2%	95,1	33,1%	97,4	33,2%	99,9	33,4%	102,6	33,5%	105,3	33,9%	107,9	34,1%
3.b. Subsidies individuele hulpverlening	14,5	5,3%	15,3	5,4%	16,0	5,6%	15,8	5,4%	16,1	5,4%	16,4	5,4%	16,7	5,4%	17,0	5,4%
4. Recuperatie individuele hulpverlening	1,5	0,5%	1,5	0,5%	1,0	0,4%	1,0	0,4%	1,1	0,4%	1,1	0,4%	1,1	0,4%	1,1	0,4%
5. Andere operationele ontvangsten	4,6	1,7%	4,2	1,5%	5,1	1,8%	5,0	1,7%	4,7	1,6%	4,7	1,5%	4,7	1,5%	4,6	1,5%
6. Financiële ontvangsten	5,4	2,0%	5,1	1,8%	3,1	1,1%	3,0	1,0%	3,0	1,0%	3,0	1,0%	2,9	0,9%	3,0	0,9%
Uitgaven	-245,0		-253,7		-264,1		-270,0		-276,1		-281,8		-287,3		-292,3	
1. Goederen en diensten	-78,3	31,9%	-79,4	31,3%	-85,1	32,2%	-87,2	32,3%	-87,8	31,8%	-88,7	31,5%	-90,4	31,4%	-91,7	31,4%
1.a. Goederen en diensten	-46,0	17,4%	-47,2	17,9%	-51,8	19,6%	-53,4	19,8%	-53,6	19,4%	-54,1	19,2%	-55,2	19,2%	-55,5	19,0%
1.b. Uitgaven onroerende goederen	-0,1	0,0%	-0,1	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%	0,0	0,0%
1.c. Lonen vzw	-32,1	12,2%	-32,0	12,1%	-33,3	12,6%	-33,8	12,5%	-34,2	12,4%	-34,6	12,3%	-35,2	12,2%	-36,1	12,4%
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	-99,8	37,8%	-103,1	39,0%	-105,6	40,0%	-107,7	39,9%	-110,0	39,8%	-112,4	39,9%	-114,5	39,8%	-116,5	39,9%
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	-19,7	7,5%	-21,3	8,1%	-21,1	8,0%	-20,8	7,7%	-21,2	7,7%	-21,6	7,7%	-22,0	7,7%	-22,4	7,7%
4. Toegestane werkingssubsidies	-37,4	14,1%	-39,4	14,9%	-40,8	15,4%	-42,4	15,7%	-45,0	16,3%	-46,4	16,5%	-47,3	16,5%	-48,2	16,5%
5. Andere operationele uitgaven	-3,6	1,4%	-3,4	1,3%	-4,0	1,5%	-4,0	1,5%	-3,8	1,4%	-3,8	1,3%	-3,7	1,3%	-3,7	1,3%
6. Financiële uitgaven	-6,2	2,4%	-7,1	2,7%	-7,4	2,8%	-7,8	2,9%	-8,2	3,0%	-8,7	3,1%	-9,4	3,3%	-9,9	3,4%
Exploitatiesaldo	29,9		29,2		23,4		23,1		22,8		24,0		23,2		23,8	
Kapitaalsaflossingen	-18,4		-20,2		-19,2		-18,9		-19,5		-20,4		-21,7		-21,8	
AFM	11,5		9,0		4,1		4,2		3,2		3,6		1,5		2,0	

Op de wettelijke indeling (cf. schema T2 in punt 3.3.2) passen we volgende verfijningen toe om rekening te houden met de specifieke situatie in Kortrijk:

- We halen de loonkost van vzw Zusters Augustinessen uit de groep 61* goederen en diensten omdat ze inhoudelijk dichterbij de rubriek 62* bezoldigingen aanleunt.
- We zonderen de uitgaven en verkopen onroerende goederen af van de recurrente werkingskosten en ontvangsten uit de werking omdat ze een onregelmatig verloop hebben en niet structureel zijn.
- We splitsten steunsubsidies af om makkelijk het saldo netto-steun te kunnen berekenen.
- Door ook de netto-kapitaalflossingen toe te voegen bekomen we onderaan meteen de AFM, het belangrijkste cijfer in de BBC.
- We passen het budget AMJP5 aan op basis besliste ARA's (Aanpassing van de Ramingen).
- De resultaatsverwerking ILV verloopt over een de rubriek 'andere operationele uitgaven' en niet over 'financiële uitgaven' (dat was een technische opmerking van Toezicht).

Samenstelling exploitatieontvangsten:



Ontvangsten uit de werking

- Toename van 73,7M in 2026 tot 79,7M in 2031.
- De toename is het gevolg van de jaarlijkse indexering van alle retributies. De globale toename is iets minder dan 2%; hoofdverklaring is het degressief karakter van de retributies afval vanuit de assumptie dat steeds beter wordt gesorteerd en het restafvalcijfer daalt.
- De toename van einde BSV naar start BRIO 2026 is dan weer groter dan 2%. Voornaamste verklaringen:
 - o Wijzigingen aan het retributiereglement, vnl. parkeren en afvalbeleid.
 - o Technische reden: het omzetten van enkele voormalige belastingen in retributies, vnl. administratieve stukken burgerzaken.

- Enkele specifieke elementen zoals de heropening van de schouwburg met extra programmerie in 2026, overgangsmaatregelen dagtarieven nieuw woonzorgcentrum 't Huis, eenmalig hogere indexering saneringsbijdrage etc.
- Een overzicht van de voornaamste retributies is terug te vinden in de documentatie, 3.4.6 overzicht opbrengst per retributiesoort.

Verkopen onroerende goederen

- Het betreft de vermarkting van stadsontwikkelingsprojecten destijds overgekomen vanuit AGB SOK.
- In BRIO zijn enkel nog ontvangstenkredieten voorzien voor Goed te Boevekerke en Doorniksewijk 166.
- Er zijn geen uitgaven meer voorzien in het exploitatiebudget; merk op dat er wel een krediet voor stadsontwikkeling en opportuniteitsaankopen is voorzien in het investeringsbudget.

Fiscale ontvangsten en boetes

- Een detail-overzicht van *alle belastingen en boetes* is terug te vinden in volgend punt, 3.4.5 overzicht opbrengst per belastingsoort. Hier geven we een korte samenvatting; inzake GAS nemen we enkel het aandeel Stad Kortrijk mee:

	BSV		BRIO					
Belastingen (x 1.000 EUR)	JR24	AMJP25	B26	B27	B28	B29	B30	B31
Aanvullende belastingen	77.425	81.883	84.260	86.957	89.664	92.495	93.159	95.032
<i>waarvan APB</i>	30.025	34.178	34.908	36.173	37.402	38.695	37.771	38.007
<i>waarvan OV</i>	45.975	46.154	47.547	48.951	50.402	51.965	53.576	55.236
Bedrijfsbelastingen	2.113	1.860	2.354	2.340	2.326	2.311	2.296	2.281
GAS-boetes	3.899	3.105	4.163	4.108	4.030	3.953	3.878	3.805
Andere belastingen	2.235	2.138	1.453	1.397	1.340	1.281	1.222	1.161
Totaal	85.672	88.986	92.229	94.802	97.359	100.041	100.555	102.280

- De geraamde belastingontvangst voor Stad Kortrijk evolueert van 92,2M in 2026 tot 102,3M in 2031. De *aanvullende belastingen* nemen toe met 10,8M (van 84,2M naar 95M), vooral ten gevolge van indexering, in mindere mate ook reële groei (enkel bij de OV). Op de APB zie je een daling in 2030 als gevolg van de federale belastingvermindering.
- De geraamde opbrengst uit *bedrijfsbelastingen* blijft vrij stabiel doorheen de meerjarenbegroting op 2,3M. De verhoging 2026 t.o.v. BSV is vooral te verklaren door de verblijfsbelasting die toeristen betalen (hoger aantal overnachtingen in combinatie met aangepast tarief), het lager bedrag masten & pylons in 2025 door ambtshalve ontheffingen en in mindere mate door de nieuwe belasting op overlastgevoelige handelszaken.
- De geraamde opbrengst uit *GAS-boetes* neemt af doorheen de legislatuur omwille van het ontradend effect ervan. De hogere start in 2026 dan de raming 2025 uit AMJP5 is gebaseerd op vastgestelde effectieve cijfers in de eerste maanden van 2025 en de beslissing om extra in te zetten op handhaving.
- Bij de *andere belastingen* wordt de belasting op administratieve stukken (burgerzaken) omgezet in een retributie. De opbrengst uit de nieuwe belasting op wonen zonder domicilie wordt geraamd op 350K. Voor leegstand en verwaarlozing bouwen we een degressiviteit in de ramingen in. Dat doen we ook voor afkoppelen hemelwater. Door deze degressiviteit daalt de raming van deze blok van 1,45M in 2026 naar 1,16M in 2031.

Werkingsubsidies

- In de *totale rubriek* is er eerst een stagnatie en zelfs lichte daling in de periode 2024-2026 op ca. 96M. Daarna is er een aangroei tot 107,9M in 2031.

- Het *gemeentefonds* vormt de grote helft van deze rubriek. In enge zin bedraagt het gemeentefonds 49M in 2026, door de jaarlijkse groeivoet van 3,5% oplopend tot 58,2M in 2031. In ruime zin worden de aanvullende dotatie Stedenfonds, sectorale subsidies, provinciale instellingen en Eliacompensatie meegeteld. Dan spreken we over 57,5M in 2026, groeiend tot 66,9M in 2031.
- De reden waarom het totaal bedrag, niettegenstaande de mooie indexering van het gemeentefonds, toch stagneert in de beginjaren is het *wegvallen van enkele significante Vlaamse subsidies*:
 - o De aanvullende dotatie Eliacompensatie bedraagt sinds jaar en dag 1,36M maar wordt gehalveerd in 2026 om helemaal te verdwijnen vanaf 2027.
 - o De tijdelijke Vlaamse subsidie ter compensatie van toenemende loon- en energiekosten, toegekend in opvolging van de inflatiecrisis, stijgt in 2025 nog tot 2M maar valt nadien weg. De hogere kost is uiteraard structureel gebleven, maar niet langer (deels) gecompenseerd door Vlaanderen.
 - o De subsidie 'compensatie energiedividend', enkele jaren geleden ingevoerd in reactie op een verlaging van de energiedividen, bedroeg nog 491K in 2024, wordt gehalveerd in 2026 om nadien helemaal weg te vallen.
 - o De raming van enkele tewerkstellingssubsidies (bv. subsidies Vlaams Intersectoraal Akkoord of patronale verminderingen voor doelgroepen) is ook degressief.
- Ter info: andere significante (> 2M) werkingssubsidies zijn de bijdrage voor de bezoldiging van het onderwijzend personeel (6,5M in 2026), regularisatie gesubsidieerde contractuelen (3,9M) de Vlaamse respo-subsidie (3,7M), subsidies sociale maribel publiek & privaat (2,8M), subsidies tewerkstelling Art60 activering (2,8M), subsidie Kind & Gezin (2,3M) en subsidie Departement Zorg (2,2M).

Subsidies & recuperatie individuele hulpverlening

- Er zijn 2 ontvangstenrubrieken gekoppeld aan sociale steun: 3b. subsidies individuele hulpverlening (=subsidies, in hoofdzaak van de POD Maatschappelijke Integratie) en 4. Recuperatie individuele hulpverlening (=bedragen die in voorschot worden gegeven aan cliënten en vervolgens worden teruggevorderd). Samen bekeken met de uitgavenrubriek 3. Individuele hulpverlening door het OCMW bekomen we het *netto-steunbedrag* ten laste van het OCMW.
- Dit netto-bedrag evolueert van 3,78M in de JR24 over 4,07M in budget 2026 tot 4,32M in 2031.

Bedragen x 1.000 EUR	BSV		BRIO					
	JR2024	B2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
a. Individuele hulpverlening door het OCMW	19.728	21.287	21.138	20.846	21.227	21.616	22.013	22.418
b. Subsidies individuele hulpverlening	14.464	15.309	16.028	15.791	16.077	16.369	16.666	16.969
c. Recuperatie individuele hulpverlening	1.482	1.488	1.034	1.045	1.065	1.085	1.105	1.126
Netto-steun (a-b-c)	3.782	4.490	4.076	4.010	4.086	4.163	4.242	4.322

- De prognose 2026 is tot stand gekomen door extrapollatie van de eerste maanden 2025, gecorrigeerd voor indexen, bovenlokale beslissingen (b.v. m.b.t. Oekraïne-steun) en nieuw lokaal beleid (bv. uitrol REMI ter vervanging van diverse extra-sociale tarieven). We rekenen ook op een terugverdieneffect van de verhoogde inzet op activering.
- Specifieke steunvormen zoals REMI, sociaal tarief en de UitPAS zijn gekoppeld aan acties en bijgevolg terug te vinden in de strategische nota met specifiek deelbudget.
- De instroom van langdurig werklozen hebben we budgetneutraal toegevoegd (1,5M uitgaven en ontvangsten). Als deze premisse niet zou kloppen, moeten we bijsturen vanuit de algemene buffer.

Andere operationele ontvangsten

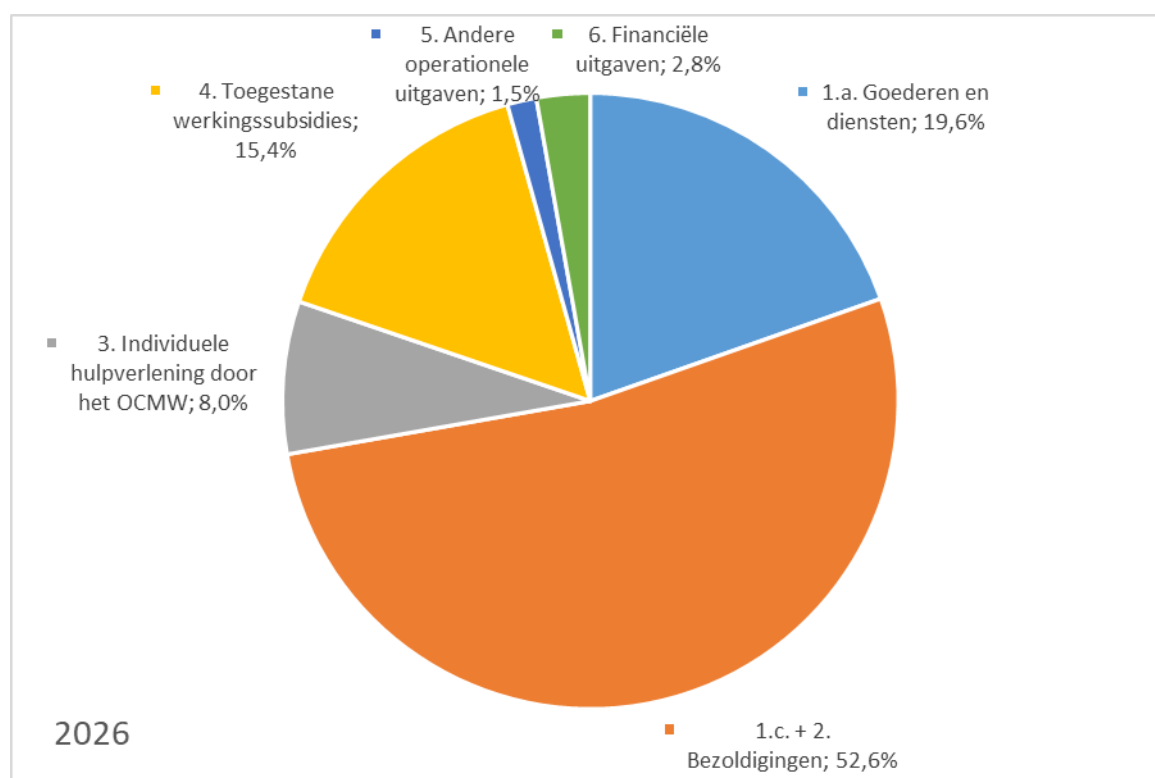
- De grootste opbrengsten hier zijn:
 - o Het aandeel Kortrijk in het saldo van het ILV Verkeersveiligheid. Dat aandeel begint in 2026 met 2,28M (ligt in lijn in JR24) en daalt tot 2M in 2031.
 - o De doorfacturatie van loonkost aan derden (cf. detacheringen of terbeschikkingstellingen). Deze raming neemt licht toe (1,44M in B26).

- Andere rubrieken zijn de schadevergoedingen uit verzekeringen en recuperaties van belastingen, die boekhoudkundig in het nieuwe rekeningstelsel iets anders worden behandeld.

Financiële ontvangsten

- In deze rubriek doen we een forse correctie op BSV, i.c. met betrekking tot de *dividenden uit Gaselwest*. In de JR24 ontvingen we nog ca. 4,2M. Vanuit verschillende hoeken kregen we het signaal dat de toekomstige dividenden fors lager zullen liggen. In een officieel schrijven dd 31/10/'24 zegt Fluvius "Voorzichtigheidshalve stellen we voor om voorlopig slechts rekening te houden met een beperkt dividend en niet aan te nemen dat het dividend van 2024 zomaar kan worden doorgetrokken". Bij gebrek aan meer concrete informatie op het moment van het opmaken van dit budget hebben we deze waarschuwing omgezet in een onmiddellijke halvering. Concreet nemen we nog (maar) 2.067K per jaar mee in BRIO.
- De *overige dividenden* zijn van een compleet andere grootteorde. Het andere energie-dividend, dat van Zefier, halveren we ook (tot 17,2K) op basis van een winstwaarschuwing op de Algemene Vergadering. De andere dividenden trekken we gewoon door, bv. Ethiasco 5,7K en Elk zijn Huis 2,3K.
- In deze rubriek moeten we ook de *doorfacturatie van rente op doorgeefleningen* opnemen (de rente zelf staat bij de uitgavenrubriek financiële uitgaven; is samen budgetneutraal). In 2026 gaat het om 800K, met de politie als grootste doorgeeflening. De bedragen in de volgende jaren zijn gebaseerd op het effectief verloop van afgesloten doorgeefleningen vermeerderd met nieuw gebudgetteerde doorgeefleningen (t.a.v. de politie).

Samenstelling exploitatieuitgaven:



Goederen en diensten

- Toename van 51,8M in 2026 tot 55,5M in 2031. De startpositie is gebaseerd op AMJP5; de toename doorheen de legislatuur is vooral het gevolg van jaarlijkse indexering van het merendeel van de budgetten met 2%.

- Uitzondering op de algemene index is de *energie-forecast*, vooral gebaseerd op groothandelsprijzen. Het energiebudget 2026 ligt iets lager dan de laatste jaarrekening JR24; dat was ook al de prognose in AMJP5. Daarna houden negatieve elementen (indexatie en taxatie) en positieve (ROI van investeringen rollend fonds en verledning openbare verlichting) mekaar +/- in evenwicht.

Bedragen x 1.000 EUR	BSV		BRIO					
	JR2024	B2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Elektriciteit	3.172	3.099	2.866	2.735	2.767	2.749	2.730	2.720
Gas	1.417	1.104	1.143	1.344	1.355	1.332	1.308	1.308
Water	574	587	623	641	646	601	601	597
Andere energiebronnen	10	19	19	19	19	19	19	19
Energie voor voertuigen	438	378	490	507	522	537	552	568
Totaal energie	5.612	5.187	5.140	5.246	5.308	5.237	5.210	5.212

- Het budget goederen en diensten houdt ook rekening met *extra kredieten voor nieuw beleid* zoals bv. extra budget voor groenonderhoud; meerkost wijzingen afvalbeheer zowel intern (ophaling) als extern (IMOG); besteding extra middelen BOA-decreet; extra IT-budget in het kader van cybersecurity en licenties Artificial Intelligence; landelijke erkenning Abby; extra budget vrijwilligersbeleid; etc. Ook de algemene buffer van 1M is als werkingskost gebudgetteerd.
- Hier en daar is een besliste *rationalisering* toegepast (bv. daling budget voor papier & postzegels door digitalisering; correcties op gebouwkosten gelieerd aan desinvesteringen; optimalisaties binnen Be-Part, Texture en de schouwburg). De extra's zijn fors hoger dan de dalingen – dat verklaart de significante toename 2026 ten opzichte van 2025.

Loonkost (vzw + publiek)

- De loonkost neemt toe van 138,9M in 2026 tot 152,6M in 2031. Net als bij de werkingskosten, is de loonkost opgebouwd vanuit de foto op vandaag, waarop vervolgens index-correcties zijn toegepast, de implementatie van nieuw beleid in plus en in min, en de opvolging van het BSV-beleid. Er zijn diverse technische aanpassingen gebeurd, zoals bv. de raming van de responsabiliseringsbijdrage, bijdragen 2^e pensioenpijler etc. Verder werd recurrent 1M voorzien voor functieweging. Zie ook grondslagen en assumpties.

In de 2^e helft van de legislatuur starten we met de afname uit het Kortrijks Zilverfonds, aangezien de piek van de respo in zicht is en het fonds steeds als doel had om de piek af te vlakken. De opname start met 46K in 2027 en neemt toe tot 973K in 2031 hetzij samen 2,5M over de ganse legislatuur. Conform de BBC3.0 richtlijnen wordt dit als een negatieve kost gebudgetteerd binnen de rubriek Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen.

Bedragen x 1.000 EUR	BSV		BRIO					
	JR2024	B2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Lonen vzw	32.121	32.019	33.337	33.765	34.224	34.600	35.151	36.111
Stad/OCMW regulier	95.495	98.358	101.060	103.110	105.256	107.640	109.592	111.520
OCMW sociaal	4.298	4.757	4.548	4.616	4.708	4.802	4.898	4.996
Totaal loonkost	131.914	135.133	138.945	141.490	144.188	147.042	149.641	152.627

VTE	BSV		BRIO					
	JR2024	B2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
vzw	428	413	428	425	422	420	418	418
Stad/OCMW regulier	1.046	1.041	1.115	1.105	1.092	1.090	1.088	1.087
OCMW sociaal	108	120	120	120	120	120	120	120
Totaal VTE's	1.582	1.574	1.663	1.650	1.634	1.630	1.626	1.625

- De VTE's nemen eerst fors toe in 2026 t.o.v. 2024/25. Voornaamste verklaringen:
 - o Opvolging BSV: heropstart uitgebreidere schouwburg: +10,5 VTE
 - o Opvolging BSV: extra groep kinderopvang Blokkenhuis: +3,2 VTE
 - o BRIO: versterking groen / openbaar domein: +10 VTE
 - o BRIO: uitbreiding afvalophaling i.f.v. gescheiden ophaling keukenafval: +10 VTE

- BRIO: nominatief benoemde uitbreidingen nieuw beleid: +28,5 VTE (bv. 4 VTE burgerzaken, 4 VTE activering, 2 VTE toeristisch onthaal, 2 VTE gebouwenonderhoud, 2 projectleiders AI & cybersecurity, 2 VTE handhaving, 0,5 VTE seniorenbeleid etc.).
 - Diverse subsidieprojecten (bv. veilig huis, BOA, detentiehuis, LAP, bib...)
 - Enkele technische verschuivingen vanuit werkingsbudget (bv. Abby).
- Doorheen de periode 2026-2031 dalen de gebudgetteerde VTEs van 1.663 naar 1.625. Voornaamste verklaringen:
- Opvolging BSV: 5 VTE afbouw conclaaf 2022 (uitgestelde pensioneringen)
 - BRIO: Gradueel tot -15 VTE optimalisatie dienstverlening
 - BRIO: Gradueel tot -7 VTE ROI digitalisering
 - BRIO: diverse optimalisatie-oefeningen, bv. om zorg meer kostendekkend te maken, afbouw wegens desinvesteringen, rationalisering onthaal Texture etc.

Voor een meer gedetailleerde VTE-tabel per dienst verwijzen we naar punt 3.3.6.

Toegestane werkingssubsidies

- De totale rubriek neemt heel fors toe, van 40,8M in 2026 tot 48,2M in 2031 (+7,4M).
- Hoofdverklaring is de *politiedotatie* die toeneemt van 22,4M in 2026 tot 28,7M in 2031 (+6,2M). Deze toename laat toe het politiekorps geleidelijk met 40 eenheden te versterken. De *brandweerdotatie* neemt toe van 4,3M in 2026 tot 5,3M in 2031, een toename met bijna 1M. Ook de *toelagen IMOG* (beheerkosten en statutaire werkingskosten) nemen significant toe. Op de *kerkfabrieken* is er dan weer een lichte besparing, een gevolg van het uitvoeren van Kerkenplan 3.0.
- Deze grote toelagen verklaren de evolutie van de ganse rubriek. Dat wil zeggen dat alle overige toelagen en reglementen mekaar ongeveer in evenwicht houden doorheen de legislatuur. Een detail-overzicht van *alle toelagen en reglementen* is terug te vinden in punt 2.6.3 Toegestane werkingssubsidies.
- Om de aansluiting te maken tussen BSV en BRIO voegen we in de tabel ook de laatste jaarrekening (JR24) en het BSV-budget 2025 toe. De mutaties groter dan 50K tussen 2025 en 2026 (los van technische verschuivingen of hersorteringen) zijn:
 - Politiedotatie +1.033K (van 21,37M naar 22,40M); cf. eerste fase uitbreiding contingent
 - IMOG statutaire werkingskosten +358K (van 3,89M naar 4,25M); cf. uitrol materialenplan
 - House of Talent Spurs +145K; nieuwe toelage i.f.v. Uitbouw topsportwerking (dames, heren, young potentials), jeugdwerking, G-werking.
 - Reglement aantal IBA's +144,5K (van 4,5K naar 150K); bijdrage tot rioleringsdoelstelling
 - NAFT +130K (van 70K naar 200K); cf. verhoogde aanpak spijbelgedrag
 - Ju-Wel +77K (van 0K tot 77K); opm. zit formeel niet in AMJP5 maar ook 2025 zal overbrugd worden.
 - Reglement ondernemers kinderopvang +60K (van 29K naar 89K); cf. regierol i.f.v. hogere dekkingsgraad en het behoud van kwaliteitsvol aanbod in de kinderopvang
 - Hangar K +50K (van 0K naar 50K); nieuwe toelage ter versterking werking Hangar K.
 - Kerkfabrieken samen -93K (van 1.030K naar 937K); cf. kerkenplan 3.0
 - Vzw Doerak -84K (van 84K naar 0K); cf. vereffening vzw – middelen deels intern herbested i.f.v. outdoor learning en ondesteuning jeugdraad.
 - Design nation -50K; Budget voorheen van Biënnale Interieur, intussen niet meer bestaand
 - Reglement strategisch commercieel plan -60K (van 120K naar 60K)
 - Reglement beschermde gebouwen -82K (van 82K naar 0K); laatste dossier in deze regelgeving
 - Reglement veilig en duurzaam wonen -238K (van 738K naar 500K)

Andere operationele uitgaven

- De totale rubriek neemt licht af, van 4M in 2026 tot 3,7M in 2031.
- Hoofdverklaring is de verdeling van het saldo GAS5, die binnen het ILV als kost wordt behandeld. De winst is licht degressief doorheen de legislatuur.

- Andere significante kosten binnen deze rubriek zijn de onroerende voorheffing die we zelf betalen, minderwaarden op de realisatie van vorderingen en de milieubelasting. De totaliteit van deze kosten blijven eerder stabiel.

Financiële uitgaven

- Deze rubriek stijgt significant, van 7,4M in 2026 tot 9,9M in 2031.
- Hoofdverklaring is de rente op leningen ten laste van het bestuur. Aangezien de schuld in absolute termen toeneemt, neemt ook de rente toe, i.c. van 6,3M in 2026 tot 8,9M in 2031.
- Rente op doorgeefleningen zit ook in deze rubriek, ca. 800K, licht dalend doorheen de legislatuur; die kost wordt integraal teruggevorderd (de opbrengst ter zake zit bij de financiële ontvangsten).

2.6.2 Overzicht jaarlijkse opbrengst belastingen en boetes

Belasting	BSV		BRIO					
	JR 2024	B2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aanvullende belasting op de personenbelasting	30.025.108	34.177.573	34.907.840	36.173.364	37.402.221	38.694.852	37.770.913	38.006.794
Opcentiemen op de onroerende voorheffing	45.975.321	46.154.043	47.547.017	48.951.190	50.402.164	51.964.631	53.575.535	55.236.376
Gewestbelasting op leegstand en verwaarlozing van bedrijfsruimtes	28.983	30.000	255.000	255.000	255.000	255.000	255.000	255.000
Gewestbelasting op verwaarlozing woningen en gebouwen	10.944	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Motorrijtuigen	1.384.493	1.510.917	1.539.685	1.566.998	1.594.871	1.570.948	1.547.384	1.524.173
Totaal Aanvullende belasting	77.424.849	81.882.533	84.259.542	86.956.552	89.664.256	92.495.431	93.158.832	95.032.343
Andere belastingen op het gebruik van het openbaar domein	1.702	424	0	0	0	0	0	0
Banken en financieringsinstellingen	21.866	22.697	0	0	0	0	0	0
Overlastgevoelige handelszaken	0	0	50.000	51.000	52.020	53.060	54.122	55.204
Masten en pylonen	310.750	79.750	310.750	310.750	310.750	310.750	310.750	310.750
Publiek toegankelijke ruimtes commerciële vestigingen	147.769	154.099	157.181	160.325	163.531	166.802	170.138	173.541
Reclameborden	180.430	184.183	176.587	175.119	173.621	172.093	170.535	168.946
Verblijfsbelasting	384.008	365.580	635.391	648.099	661.061	674.283	687.768	701.524
Verspreiding kosteloos reclaimedrukwerk	876.246	855.790	822.906	789.364	755.152	720.255	684.660	648.353
Vertoningen (films)	190.387	197.622	201.575	205.606	209.718	213.913	218.191	222.555
Totaal Bedrijfsbelasting	2.113.158	1.860.145	2.354.390	2.340.263	2.325.853	2.311.156	2.296.164	2.280.873
Afkoppelen hemelwater	41.750	45.170	68.092	59.454	50.643	41.656	32.489	23.139
Andere belastingen op de afgifte van administratieve stukken	1.089.587	926.000	0	0	0	0	0	0
Leegstaande woningen en gebouwen	795.433	818.171	784.535	750.225	715.230	679.534	643.125	605.988
Leggen riolen	0	1	0	0	0	0	0	0
Leggen straten	0	1	0	0	0	0	0	0
Leggen trottoirs	467	450	0	0	0	0	0	0
Ontgraving	10.698	11.418	0	0	0	0	0	0
Overige andere belastingen (conformiteitsattest)	0	1	0	0	0	0	0	0
Sluikstorten	0	1	0	0	0	0	0	0
Verwaarloosde en ongeschikte woningen en gebouwen	296.988	336.864	250.000	230.000	209.600	188.792	167.568	145.919
Verwerving zate (openen en verbreden straten)	0	1	0	0	0	0	0	0
Wonen zonder domicilie	0	0	350.000	357.000	364.140	371.423	378.851	386.428
Totaal Andere belasting	2.234.923	2.138.079	1.452.627	1.396.679	1.339.613	1.281.405	1.222.033	1.161.475
Gemeentelijke administratieve sanctie (GAS123)	138.440	100.000	175.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Gemeentelijke administratieve sanctie (GAS4)	872.204	750.000	1.000.000	980.000	960.000	941.000	922.000	904.000
Gemeentelijke administratieve sanctie (GAS 5 - ILV aandeel Kortrijk)	2.888.339	2.254.980	2.987.920	2.928.162	2.869.598	2.812.207	2.755.962	2.700.843
Parkeerbelasting heffing	0	1	0	0	0	0	0	0
Parkeerbelasting naheffing	0	1	0	0	0	0	0	0
Totaal Parkeren en GAS	3.898.983	3.104.982	4.162.920	4.108.162	4.029.598	3.953.207	3.877.962	3.804.843
Eindtotaal	85.671.913	88.985.739	92.229.479	94.801.656	97.359.320	100.041.199	100.554.992	102.279.534
GAS 4 (aandeel politie)	172.258	125.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
ILV Verkeersveiligheid (aandeel niet-Kortrijk)	441.926	345.020	412.080	403.838	395.762	387.846	380.090	372.488
Totaal Fiscale ontvangsten en boetes	86.286.098	89.455.759	92.791.559	95.355.494	97.905.082	100.579.045	101.085.081	102.802.022

2.6.3 Toegestane werkingssubsidies

	BSV		BRIO					
	JR24	AMJP25	B26	B27	B28	B29	B30	B31
Exploitatietoelages								
Algemene diensten	317.332	310.329	303.645	304.168	304.697	305.231	305.770	306.315
Toelage	190.679	241.107	215.040	215.563	216.092	216.626	217.165	217.710
Toel. Boektopia	-	-	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Toel. Design Nation	-	50.000	-	-	-	-	-	-
Toel. Designregio	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Toel. Designregio : Kortrijk Creativity Week	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Toel. Designregio Unesco Creative Cities Network	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Toel. Rijksarchief (OSAK)	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Toel. Vaderlandse vereniging	2.702	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
Toel. Westtoer	42.977	43.407	52.340	52.863	53.392	53.926	54.465	55.010
Reglement	126.653	69.222	88.605	88.605	88.605	88.605	88.605	88.605
Regl. Burgerbudget	96.653	32.722	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Regl. Dorpskranten	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Regl. Fractietoelages	-	6.500	8.605	8.605	8.605	8.605	8.605	8.605
Algemene financiering	1.500	1.500	-	-	-	-	-	-
Toelage	1.500	1.500	-	-	-	-	-	-
Toel. Vrienden van Begijnhof	1.500	1.500	-	-	-	-	-	-
Veiligheidsdiensten	23.719.056	25.714.667	26.725.126	28.336.811	30.946.135	32.463.528	33.183.342	33.918.927
Toelage	23.719.056	25.714.667	26.725.126	28.336.811	30.946.135	32.463.528	33.183.342	33.918.927
Toel. Brandweerzone Fluvia	4.191.750	4.340.790	4.317.471	4.526.454	4.782.524	5.053.648	5.156.763	5.261.772
Toel. Instituut voor medische dringende hulpverlening vzw	2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Toel. Politiezone Vlas	19.525.306	21.372.877	22.406.655	23.809.357	26.162.611	27.408.880	28.025.579	28.656.155
Ruimte	6.798.702	6.862.763	6.853.525	6.868.485	6.957.471	7.047.620	7.140.632	7.184.868
Toelage	5.830.101	5.740.118	5.985.625	6.020.585	6.109.571	6.199.720	6.292.732	6.336.968
Toel. Bedrijvenpark Kortrijk Noord	-	-	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Toel. COSH	15.000	13.677	-	-	-	-	-	-
Toel. Dierenasiel de Leiestreek	47.925	50.870	51.887	53.444	55.047	56.698	58.399	60.151
Toel. Hangar K	-	-	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	-
Toel. IMOG beheerskosten	82.501	82.833	85.318	87.024	88.765	90.540	92.351	94.198
Toel. IMOG statutaire werkingskosten	3.770.543	3.895.521	4.253.899	4.338.977	4.425.756	4.514.271	4.604.557	4.696.648
Toel. Kerkfabriek O.L.Vrouw	183.827	152.298	160.279	141.047	139.396	137.686	135.965	134.232
Toel. Kerkfabriek Protestantse kerk	16.582	22.719	13.889	29.193	28.579	28.321	28.061	27.799
Toel. Kerkfabriek Sint - Amandus	51.644	45.952	28.999	41.545	41.065	40.565	40.068	39.578

Exploitatietoelages	BSV		BRIO					
	JR24	AMJP25	B26	B27	B28	B29	B30	B31
Toel. Kerkfabriek Sint - Antonius Abt	42.910	33.271	46.294	38.558	38.121	37.680	37.249	36.827
Toel. Kerkfabriek Sint - Audomarus	41.928	19.260	2.862	12.921	12.770	12.613	12.455	12.296
Toel. Kerkfabriek Sint - Brixius	114.978	92.809	113.072	89.385	88.348	87.279	86.210	85.139
Toel. Kerkfabriek Sint - Cornelius	18.785	13.540	20.443	23.568	23.293	23.009	22.724	22.436
Toel. Kerkfabriek Sint - Elisabeth	135.500	95.236	104.263	97.374	96.239	95.068	93.894	92.716
Toel. Kerkfabriek Sint - Elooi	43.937	60.249	66.556	68.155	67.380	66.581	65.779	65.021
Toel. Kerkfabriek Sint - Eutropius	46.250	87.921	25.522	49.813	49.228	48.610	47.994	47.375
Toel. Kerkfabriek Sint - Godelieve	51.842	81.262	-	-	-	-	-	-
Toel. Kerkfabriek Sint - Jan - Baptist	108.334	77.263	69.594	84.766	83.784	82.776	81.771	80.768
Toel. Kerkfabriek Sint - Katharina	40.973	32.701	34.582	28.038	27.716	27.378	27.033	26.680
Toel. Kerkfabriek Sint - Laurentius	20.347	22.430	22.946	20.234	19.997	19.752	19.535	19.316
Toel. Kerkfabriek Sint - Maarten	161.001	95.998	190.506	142.013	140.357	138.641	136.913	135.171
Toel. Kerkfabriek Sint - Pius X	89.185	67.857	-	-	-	-	-	-
Toel. Kerkfabriek Sint - Rochus	76.841	29.398	37.328	56.266	55.604	54.918	54.224	53.521
Toel. Kortrijk Studentenstad vzw	12.500	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Toel. Leiedal	215.236	217.140	243.135	250.478	258.770	266.368	274.935	282.794
Toel. Rozentuin	42.976	46.187	47.111	48.053	49.014	49.995	50.994	52.014
Toel. Stadslandschap Leie en Schelde	17.977	16.452	19.750	20.343	20.953	21.581	22.229	22.896
Toel. VOKA - International House West-Flanders	5.000	-	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Toel. vzw Mobiel	48.000	24.000	48.000	-	-	-	-	-
Toel. vzw natuurspunt	10.000	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Toel. Waterlandschap 2.0 - Boerennatuur	19.103	19.103	-	-	-	-	-	-
Toel. Waterlandschap 2.0 - Inagro	19.735	19.735	-	-	-	-	-	-
Toel. Waterlandschap 2.0 - Natural Grown	33.498	33.498	-	-	-	-	-	-
Toel. Waterlandschap 2.0 - Provincie West Vlaanderen	-	10.697	-	-	-	-	-	-
Toelage Klimaatfonds Zuid-West-Vlaanderen	38.853	38.853	-	-	-	-	-	-
Toelage Koesterhuis	2.000	2.000	-	-	-	-	-	-
Toelage SW+	204.390	204.390	204.390	204.390	204.390	204.390	204.390	204.390
Reglement	968.601	1.122.645	867.900	847.900	847.900	847.900	847.900	847.900
Regl. Aanleg IBA's	1.500	5.500	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000	150.000
Regl. Aanleg kleine landschapselementen	2.494	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Regl. Beschermde gebouwen ingevolge decreet (restauratieprem)	-	82.000	-	-	-	-	-	-
Regl. Beschermde zwaluwnesten	1.101	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500

	BSV		BRIO					
	JR24	AMJP25	B26	B27	B28	B29	B30	B31
Exploitatietoelages								
Regl. Duurzaam milieubeleid: herbruikbare luiers	1.472	2.000	-	-	-	-	-	-
Regl. Fietspremie	12.164	20.000	-	-	-	-	-	-
Regl. Gescheiden rioolstelsel	35.762	17.500	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Regl. Groen en fleuriger Kortrijk	10.763	10.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000	12.000
Regl. Kortrijkse scriptieprijs	500	-	-	-	-	-	-	-
Regl. Start@K	1.313	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400	5.400
Regl. Strategisch commercieel plan	58.111	120.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
Regl. Veilig en duurzaam wonen	807.756	738.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000	500.000
Regl. Vergroenen speelplaatsen	17.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Regl. Waterlandschap 2.0 - Agro-ecologische stroken	-	41.745	-	-	-	-	-	-
Regl. Wijkrenovatiepremie	18.664	60.000	20.000	-	-	-	-	-
Samenleven	1.654.019	1.613.879	1.726.239	1.711.270	1.715.607	1.720.073	1.724.672	1.729.407
Toelage	1.441.914	1.384.179	1.484.339	1.469.370	1.473.707	1.478.173	1.482.772	1.487.507
Toel. 11-11-11 aktie	5.000	5.000	-	-	-	-	-	-
Toel. aan federatie mbt integratie	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
Toel. Akzie	25.000	25.000	-	-	-	-	-	-
Toel. Antigone	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Toel. Buurtcomité De Parken	-	-	500	500	500	500	500	500
Toel. CAW	204.677	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000	205.000
Toel. De Bolster	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Toel. De Huurdersbond	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Toel. De Kier	6.000	6.000	-	-	-	-	-	-
Toel. De Stroom - Spelothek	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
Toel. De Vaart	6.000	6.120	6.242	6.367	6.495	6.624	6.757	6.892
Toel. DYZO	10.423	9.293	-	-	-	-	-	-
Toel. Emmanuel	5.000	5.000	-	-	-	-	-	-
Toel. Interlokale W13	128.420	126.246	136.240	140.328	144.538	148.874	153.340	157.940
Toel. JUWEL	77.000	-	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
Toel. Kom op tegen kanker	1.750	1.750	-	-	-	-	-	-
Toel. Mayers of Peace	50	50	-	-	-	-	-	-
Toel. Mentor-Vork	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
Toel. MSOC antenne Kortrijk	16.825	16.825	16.825	16.825	16.825	16.825	16.825	16.825
Toel. Naadloze flexibele trajecten (NAFT)	69.993	70.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000

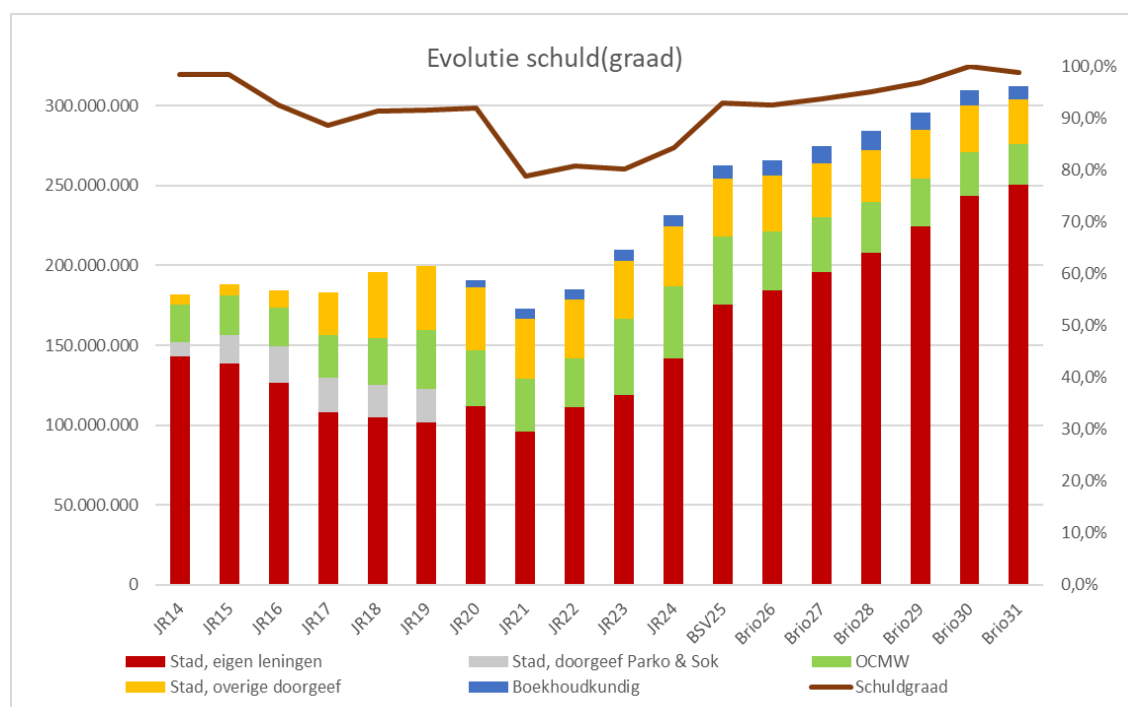
	BSV		BRIO					
	JR24	AMJP25	B26	B27	B28	B29	B30	B31
Exploitatietoelages								
Toel. Noord-zuid raad sensibiliseringsactiviteiten	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Toel. Onderwijsambassadeurs	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Toel. Ons Tehuis	20.195	18.805	19.181	-	-	-	-	-
Toel. Palliatieve zorgen	1.239	1.239	-	-	-	-	-	-
Toel. Projecten leren en werken	300.250	300.250	300.250	300.250	300.250	300.250	300.250	300.250
Toel. Quindo	75.000	75.000	-	-	-	-	-	-
Toel. Rode kruis	2.500	2.500	-	-	-	-	-	-
Toel. Stedelijke adviesraad voor mensen met een handicap	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Toel. Stedenband Chefchaouen	7.500	7.500	-	-	-	-	-	-
Toel. Tajo	-	-	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Toel. vzw Basiseducatie	31.377	37.500	-	-	-	-	-	-
Toel. vzw Ligo	-	-	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500	37.500
Toel. vzw Poerderie	285.115	302.500	285.500	285.500	285.500	285.500	285.500	285.500
Reglement	212.105	229.700	241.900	241.900	241.900	241.900	241.900	241.900
Regl. Begrafenis vergoeding oudstrijders	-	3.800	800	800	800	800	800	800
Regl. Busvervoer reglement	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Regl. Fonds noodsituaties	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Regl. Ondernemers kinderopvang	18.500	28.800	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000
Regl. Ontwikkelingsprojecten	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100	32.100
Regl. Projecten ikv toegankelijkheid personen met handicap	19.551	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Regl. Schoolzwemmen	36.830	40.000	-	-	-	-	-	-
Regl. Seniorenverenigingen	35.500	35.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500	20.500
Regl. Sociaal Sportief Werk	-	-	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Regl. Solidaire kinderopvang	1.325	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
Regl. Verenigingen en bonden minder-validen	30.800	30.800	30.800	30.800	30.800	30.800	30.800	30.800
Vrije Tijd	4.804.631	4.876.546	5.142.058	5.189.345	5.110.549	4.903.408	4.957.444	5.012.680
Toelage	3.526.795	3.593.916	3.712.528	3.759.815	3.695.019	3.493.878	3.553.914	3.615.150
Prijssubsidies Lago	908.883	837.930	854.689	871.782	889.218	647.002	665.142	683.645
Toel. Be-Part	349.290	349.290	349.290	349.290	226.790	226.790	226.790	226.790
Toel. Budascoop	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500	38.500
Toel. Budatoren	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400	10.400
Toel. Buurthuis 't Senter	3.580	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
Toel. House of Talent Spurs	-	-	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000	145.000

	BSV		BRIO					
	JR24	AMJP25	B26	B27	B28	B29	B30	B31
Exploitatietoelages								
Toel. Jeugdraad/Jong Kortrijk Spreekt	-	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Toel. Kortrijk Voetbalt (KVK)	-	228.237	232.802	237.458	242.207	247.051	251.992	257.032
Toel. Kunstenplatform	300	300	-	-	-	-	-	-
Toel. Kuurne-Brussel-Kuurne	75.000	85.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Toel. Lago Kortrijk Weide	1.627.458	1.661.840	1.685.605	1.709.845	1.744.042	1.778.923	1.814.501	1.850.791
Toel. Overleg cultuur Zuidwest	62.384	63.571	64.843	66.140	67.462	68.812	70.188	71.592
Toel. Red Side	7.500	10.000	-	-	-	-	-	-
Toel. Rijksarchief	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Toel. Rotary Kortrijk	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Toel. Sonic City	25.000	-	-	-	-	-	-	-
Toel. Straatnaamcommissie	-	500	-	-	-	-	-	-
Toel. Tinekesfeesten	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Toel. Verenigingsplatform	900	900	900	900	900	900	900	900
Toel. vzw AJKO	59.900	59.900	54.900	54.900	54.900	54.900	54.900	54.900
Toel. vzw Doerak	-	84.248	-	-	-	-	-	-
Toel. VZW jongerenatelier	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Toel. Wilde westen	50.700	50.700	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
Toel. DURF2030	72.000	48.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Toel. Special Olympics	175.000	-	-	-	-	-	-	-
Reglement	1.277.836	1.282.630	1.429.530	1.429.530	1.415.530	1.409.530	1.403.530	1.397.530
Regl. Algemene subsidies sport- en beweegorganisaties	-	-	338.000	338.000	338.000	338.000	338.000	338.000
Regl. E&V - 11 juliviering deelgemeenten	250	2.500	-	-	-	-	-	-
Regl. E&V - Basissubsidiereglement voor de culturele en soci	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000	141.000
Regl. E&V - Bijzondere en vernieuwende projecten van socio-c	27.150	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
Regl. E&V - Culturele werkgroepen	2.100	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Regl. E&V - Internationale culturele werking niet-profession	-	2.000	-	-	-	-	-	-
Regl. E&V - Muziekonderricht	8.150	8.730	8.730	8.730	8.730	8.730	8.730	8.730
Regl. E&V - Ondersteuning straat, buurt -en dorpsfeesten	42.950	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500	49.500
Regl. E&V - Openluchtevenementen	13.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Regl. E&V - Semi-professionele kunst- en cultuurorganisaties	42.000	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500	45.500
Regl. J - Jeugdverenigingen basistoelagen	167.603	186.000	186.000	186.000	186.000	186.000	186.000	186.000
Regl. J - Jeugdverenigingen infrastructuur	55.141	56.600	61.000	61.000	47.000	41.000	35.000	29.000
Regl. J - Kadervormingstoelage individueel	5.188	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500

	BSV		BRIO					
	JR24	AMJP25	B26	B27	B28	B29	B30	B31
Exploitatietoelages								
Regl. J - Projecttoelage	11.534	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700	7.700
Regl. Private professionele podiumkunstensector	119.000	122.000	139.000	139.000	139.000	139.000	139.000	139.000
Regl. S - G-Sport	10.000	10.000	-	-	-	-	-	-
Regl. S - Impulssubsidies	65.000	65.000	-	-	-	-	-	-
Regl. S - Jeugdsportpromotie	29.998	30.000	-	-	-	-	-	-
Regl. S - Maatschappelijke sportinitiatieven	3.000	3.000	-	-	-	-	-	-
Regl. S - Reglement imagooversterkende sportevents	130.760	102.500	122.500	122.500	122.500	122.500	122.500	122.500
Regl. S - Reglement sportmanifestaties op de openbare weg	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300	16.300
Regl. S - Reglement sportverenigingen	240.000	240.000	-	-	-	-	-	-
Regl. S - Reglement sportverenigingen op niveau	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000	35.000
Regl. S - Toelage individuele sporters	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
Regl. S - Toelage voor huur infrastructuur	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000	67.000
Regl. S - Uitpas sport	42.231	28.000	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000	48.000
Regl. Sociaal Sportief Werk	-	-	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Regl. Professioneel jeugdwerk	-	-	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
Regl. Stadsartiesten	1.080	-	-	-	-	-	-	-
Eindtotaal	37.363.240	39.447.684	40.750.593	42.410.078	45.034.459	46.439.860	47.311.859	48.152.197

2.7 Financieringsbudget

De *schuldgraad*, gedefinieerd als de totale schuld gedeeld door de totale exploitatieontvangsten was een sturend element bij de opmaak van dit MJP. We leggen onszelf op dat de schuldgraad nooit hoger mag zijn dan 100%. De AMJP4 en 5 prognose voor de jaren 2026/27 kwam al in de buurt van die 100%. In 2026-31 mag de schuld nog stijgen in absolute termen, maar niet méér dan het ritme waarmee de ontvangsten stijgen (vooral gedreven door inflatie) zodat de schuld in relatieve termen niet zwaarder weegt op de stadsfinanciën. De controle van het intern oplegde schuldplafond gebeurt in onderstaande grafiek via de bruine lijn.



Bij start van de BBC in 2014 lag de schuldgraad op 99,7%. Daarna is ze licht gedaald, vooral begin jaren '20, om nadien weer licht te stijgen. We eindigen BRIO op 98,8%.

De tabel hieronder geeft de precieze bedragen van de verschillende types schuld voor de periode 2024-2031, enerzijds in absolute termen, anderzijds ook per capita. Inzake bevolking gaan we uit van een groei van 1% per jaar tot ruim 86.500 in 2031. De totale schuld wordt geraamd op 312,3M in 2031 hetzij 3.607 EUR per capita. Wanneer we de doorgeefleningen (want die worden integraal terugbetaald) en de puur boekhoudkundige schulden (waarmee geen enkele kasstroom gepaard gaat) buiten beschouwing laten, kennen we de schuld die effectief weegt op de AFM. Die schuld ramen we op 276M in 2031 hetzij 3.188 per inwoner.

	Stad, eigen leningen	OCMW	Kortrijk	Kortrijk per inwoner	Stad, overige doorgeef	Boekhoudkundige leningen	Totaal	Totaal per inwoner
JR24	141.718.968	45.380.233	187.099.200	2.316	37.191.655	7.463.479	231.754.335	2.869
BSV25	175.245.005	42.748.918	217.993.923	2.672	36.296.435	8.500.240	262.790.598	3.221
Brio26	184.289.628	36.726.906	221.016.534	2.682	35.398.510	9.374.526	265.789.570	3.226
Brio27	195.862.079	34.455.795	230.317.874	2.767	33.916.914	10.294.572	274.529.360	3.299
Brio28	207.829.385	32.201.212	240.030.597	2.856	32.383.126	11.749.281	284.163.004	3.381
Brio29	224.325.104	29.889.350	254.214.454	2.994	30.761.393	10.687.148	295.662.995	3.483
Brio30	243.654.415	27.518.690	271.173.105	3.163	29.284.455	9.546.855	310.004.415	3.615
Brio31	250.445.279	25.603.334	276.048.613	3.188	27.894.891	8.406.562	312.350.066	3.607

De eindschuld per jaar is de resultante van de positie het jaar voordien, de opname van nieuwe leningen en de aflossing van oude leningen. In de totale periode 2026-2031 worden *186,6M leningopnames* gepland, als volgt verdeeld:

- 174M eigen leningen Stad/OCMW
- 6,5M doorgeefleningen (aan PZ Vlas)
- 6,1M boekhoudkundige leningen (geen kastroom). Dit bestaat uit 2 componenten:
 - o 5,7M leasingschuld Fluvius, gekoppeld aan het verleden van de openbare verlichting
 - o 400K noodkoopwoningen, kredietlijn via het Vlaams Energie-Agentschap

In de periode 2026-2031 gebeuren voor *137M leningsaflossingen*.

Het saldo van 186,6M opnames en 137M aflossingen leidt tot een toename van de schuld met met 49,6M in casu van 262,8M eind 2025 tot 312,3M eind 2031. Tegenover 316M exploitatie-ontvangsten betekent dit een ratio van 98,8% in 2031.

2.8 ILV Verkeersveiligheid

Onderstaande tabel bevat het budget 2026-31 van het ILV Verkeersveiligheid. We maken ook de aansluiting met JR24 en het budget 2025, waarop we een (niet geofficialiseerde) wijziging toepassing i.f.v. een juistere startraming 2026.

Budget ILV bedragen x 1.000 EUR	BSV			BRIO					
	JR2024	B2025	BW2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Bruto-ontvangsten ILV	3.330	2.600	3.400	3.400	3.332	3.265	3.200	3.136	3.073
Exploitatiekost, variabel	275	300	281	286	292	298	304	310	316
Exploitatiekost, vast	413	450	422	422	413	405	397	389	381
Totaal exploitatiekost ILV	688	750	702	708	705	703	701	699	697
Investeringskost ILV	522	0	100	100	100	100	100	100	100
Netto-resultaat ILV	2.120	1.850	2.598	2.592	2.527	2.462	2.399	2.337	2.276
Kost resultaatsverdeling	2.120	1.850	2.598	2.592	2.527	2.462	2.399	2.337	2.276
Kas-resultaat ILV	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ILV - winstaandeel leden bedragen x 1.000 EUR	BSV			BRIO					
	JR2024	B2025	BW2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aandeel Kortrijk	1.839	1.605	2.253	2.278	2.220	2.164	2.108	2.054	2.000
Aandeel Kuurne	216	189	265	242	235	229	224	218	212
Aandeel Lendelede	56	49	69	64	62	61	59	58	56

De raming van de *bruto-ontvangsten* is gebaseerd op het eerste kwartaal van 2025, dat als representatief wordt beschouwd. We gaan uit van 600K bruto-opbrengsten uit mobiel flitsen en 250K uit vaste camera's en trajectcontroles per kwartaal. Samen geeft dat een jaarraming van 3,4M voor de ganse zone, waarop we vervolgens een degressiviteit toepassen omwille van het verwachte ontradend effect. De exploitatiekosten splitsen we op in een eerder vast gedeelte (bv. loonkost politie & gas-team) en een eerder variabel deel (cf. software- en verwerkingskost per vaststelling, dossierkost debiteurenbeheer...). Er is ook een investeringsbudget van 100K per jaar voorzien.

Het *netto-resultaat* wordt verdeeld op basis van de zonesleutel PZ Vlas, waarbij we erop wijzen dat de sleutel, onder voorbehoud van officiële validatie, licht wijzigt vanaf 2026. Het aandeel voor Kortrijk verhoogt tot 87,88%. Concreet impliceert dit een geraamde netto ontvangst voor Kortrijk van 2,28M in 2026 die daalt tot 2M in 2031.

3

BBC RAPPORTERING

3.1

STRATEGISCHE NOTA

3.1.1 Beleidsverklaring -> zie 1.

3.1.2 Overzicht alle beleidsdoelstellingen

De opvolging van het bestuursakkoord Kortrijk met BRIO gebeurt aan de hand van 4 *prioritaire beleidsdoelstellingen*. In de beleidsverklaring worden ze verder omschreven.

Beleidsdoelstelling	Omschrijving
BD 1	Leuk om te leven
BD 2	Ongelooflijk omarmend
BD 3	Voortdurend vernieuwend
BD 4	Eindeloos efficiënt

De concretisering van het prioritaair beleid via actieplannen en acties is terug te vinden in punt 2.3.

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen worden gebruikt voor:

- Automatische subsidierapportering (bv. subsidies TWE of GPMI van het OCMW)
- Opvolging Europese of andere projecten aan de hand van niet-prioritaire acties
- Interne informatiebehoefte. Concreet worden diverse programmatie-acties, vnl. uit de sector vrije tijd, opgevolgd aan de hand van niet-prioritaire acties.

Hieronder het overzicht van de niet-prioritaire doelstellingen op vandaag.

Beleidsdoelstelling	Omschrijving
BD 21	Programmatie Cultuurcentrum
BD 22	Programmatie Musea
BD 23	Programmatie Evenementen
BD 24	Programmatie Sport
BD 25	Programmatie Kunstonderwijs
BD 27	Programmatie Warande
BD 28	Programmatie Jeugd
BD 29	Programmatie Cultuurbeleid
BD 30	Overige projecten vastgoed
BD 31	Programmatie Ondernemen
BD 40	Programmatie Ontmoetingscentra
BD 50	Programmatie Algemene Diensten
BD 90	Subsidie- en projectopvolging

3.1.3 Verwijzing overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties

Strategische doelstellingen	Beleidsdoelstellingen	Actieplan	Acties
Kortrijk met Brio - prioritair beleid			
Leuk om te leven			
	1.1	Leef veilig in Kortrijk	1.1.1 We voorzien de nodige middelen om het politiekorps van PZ Vlas op korte termijn uit te breiden met 40 extra agenten. Hiermee worden de verschillende eenheden van de zone versterkt zoals de snelle interventieteams, de wijkagenten, de sociale politie en de recherche. Daarmee verhogen we het toezicht in omgevingen waar er ernstige veiligheidsproblemen ontstaan. 1.1.2 We helpen de politie ook om versneld hun administratie te digitaliseren en zorgen dat aangifte doen zonder afspraak vlot kan verlopen. 1.1.3 Er wordt een drugsplan uitgewerkt met een sterk preventiebeleid en nultolerantie voor drugscriminaliteit. Dit wordt uitgewerkt in samenwerking met de federale overheid en het parket van West-Vlaanderen. We zetten in op een efficiënte en effectieve zorg- en hulpverlening voor mensen die kampen met een afhankelijkheidsproblematiek. 1.1.4 We zetten sterker in op controle en handhaving van illegale en verdachte handelsactiviteiten en illegale arbeidsomstandigheden. We werken daarvoor samen met onder andere FAVV, RVA, RSZ, Volksgezondheid, DVZ en de wooninspectie. We werken op overlastgevoelige handelszaken met gerichte taksen en afstandsregels. 1.1.5 We versterken ons straathoekwerk en jeugdwelzijnswerk en werken samen met partners zoals CAW en Oranjestad om hulp, opvang en begeleiding te bieden aan mensen met weinig perspectief. 1.1.6 De samenwerking binnen de Taskforce Veiligheid en Ju.Wel zetten we verder. 1.1.7 We blijven sterk inzetten op handhaving van de verkeersveiligheid. 1.1.8 Met het verkeersveiligheidsfonds voorzien we in slimme, infrastructurele ingrepen die de verkeersveiligheid verhogen voor alle actieve weggebruikers. We focussen met name op schoolomgevingen. 1.1.9 We zorgen voor de heraanleg van 2 gevaarlijke kruispunten 1.1.10 We zetten verder in op het werfcharter en zorgen voor controles op zwaar verkeer in schoolomgevingen en wijken. 1.1.11 De verkeersregels gelden voor iedereen. We pakken asociaal rijgedrag van auto's, brommers, steppers en fietsers kordaat aan.
	1.2	Luxe van betaalbaar wonen	1.2.1 We zorgen voor 1.000 extra sociale woningen tegen 2040, waarvan 500 sociale woningen tegen 2030 gerealiseerd zijn. We zorgen dat woonmaatschappij SW+ over voldoende gronden beschikt om dit waar te kunnen maken. 1.2.2 We geven prioriteit aan het versneld aanpakken en renoveren van leegstaande woningen binnen de woonmaatschappij. 1.2.3 In het sociaal woonbeleid zijn, zorgen we voor een aangepast en voldoende aanbod. We zorgen voor het inperken van de instroom en het versterken van de uitstroom en zien toe op het goed beheer van huurwoningen cruciaal. 1.2.4 We creëren minstens 50 budgethuurwoningen tegen 2030 via het marktverhuurkantoor Kokon. 1.2.5 We experimenteren verder met woonvormen zoals co-housing, wooncoöperaties, community land trusts, huurkoopformules... 1.2.6 Via de Verordening Sociaal Wonen betrekken we de private markt bij het realiseren van extra aanbod aan betaalbaar wonen in de stad bij elk project vanaf 10 woningen. 1.2.7 We maken volop gebruik van het premiebeleid van Vlaanderen en zetten als stad nog meer in op advies en begeleiding in het aanvragen van die premies door onze renovatiecoaches. We leggen de nadruk op collectieve renovaties.
	1.3	Laat Kortrijkse straten en parken stralen	1.3.1 We willen ons openbaar domein en onze begraafplaatsen beter gaan onderhouden. We zetten onder meer extra onderhoudsploegen in, en mensen in een activeringstraject van de VDAB, OCMW en partners (zoals sociale economie). 1.3.2 We streven naar een betere interne organisatie van onze groendienst. Meer groen in de stad betekent ook meer groenonderhoud. We houden daarom steeds proactief rekening met de extra onderhoudskost per vierkante meter nieuwe vergroening. 1.3.3 We evalueren de huidige plaatsen van de mobiele recyclageparken en optimaliseren deze verder zodat we de dienstverlening kunnen verbeteren. Ook op zaterdagvoormiddag zal er een aanbod zijn. 1.3.4 De uitbreiding van de compostpaviljoenen worden samen met de invoering van GF(t) fractie bekeken. We evalueren en sturen bij om te optimaliseren. 1.3.5 We lanceren een laagdrempelig meldingssysteem voor afval en sluikstorten waarbij meldingen door een mobiele ploeg binnen de 24u worden afgehandeld, maar we voeren de handhaving op sluikstorten ook op. 1.3.6 De recyclageparken maken we toegankelijker voor lichte vracht- en bestelwagens. 1.3.7 We blijven de afvalophaling wekelijks organiseren zolang dit door Vlaanderen niet verboden is. 1.3.8 We zorgen opnieuw voor een jaarlijkse ophaling aan huis van grofvuil. 1.3.9 We zorgen voor meer (slimme) vuilnisbakken op het openbaar domein.
	1.4	Liefde voor groen	1.4.1 We willen de stad minder grijs en merkbaar groener maken. We gaan verder ontharden. 1.4.2 We voeren het bomenplan met concrete acties uit. 1.4.3 Via een nieuw lokaal bouwshifonds helpen we als stad mee het ruimtebeslagrisico te reduceren in overleg met en aanvullend op de acties en het beleid van de hogere overheden om onze open ruimte te beschermen. 1.4.4 Met concrete doelstellingen zorgen we voor de verdere aangroei van bos en natuur in de komende 6 jaar. In overleg met de landbouwsector en Natuurpunt rollen we het Open Ruimteplan Interfluvium uit. We breiden onder andere het Bellegembos, Argendaalbos, Kooigembos of Preshoekbos uit. We creëren niet alleen bos maar, volgens de ligging en aard, ook (natte) natuur. We vrijwaren ook goede landbouwgronden. 1.4.5 Ook voor het noorden maken we een Open Ruimteplan op. 1.4.6 Kortrijk werkt voor de rivieren, beken en grachten samen met de provincie, VMM en DVW als waterloopbeheerders, aan de uitbouw van een gezond watersysteem en een klimaatrobuust geel-groen-blauw netwerk. 1.4.7 Binnen het traject Weerbaar Waterlandschap, richten we de open ruimte in de rand rond Rollegem klimaatrobuust in met aandacht voor water, landbouw en natuur. 1.4.8 We maken werk van natuurverbinding en kleine landschapselementen en voeren het Kortrijks biodiversiteitsplan verder uit. 1.4.9 We plaatsen het welzijn van dieren hoog op de agenda. We blijven strijden tegen de verwaarlozing en mishandeling van dieren
	1.5	Leren in een inspirerende stad	1.5.1 We willen een stad zijn met een rijk aanbod aan opleidingen en ontwikkelingskansen voor jong en oud. 1.5.2 We moedigen ouders aan hun kinderen vanaf 2,5 jaar naar de kleuterschool te sturen en begeleiden hen met tips en advies bij de inschrijving van hun kind in een school. 1.5.3 Met onze brugfiguren zorgen we voor de verdere ondersteuning van zowel ouders als lesgevers, zodat zij zich beide kunnen focussen op de opvoeding en het lesgeven. 1.5.4 We wijzen ouders op hun ouderlijke verantwoordelijkheid en verwachten dat ze actief betrokken zijn bij de schoolcarrière van hun kinderen. 1.5.5 We zetten sterk in op een gedragen ketenaanpak, onder meer voor de aanpak van spijbelgedrag en schooluitval 1.5.6 De bijna 18.000 studenten maken van Kortrijk een echte studentenstad. We volgen het aanbod studentenhuysvesting goed op zodat we kunnen blijven groeien en begeleiden onze studenten in het ontdekken van alles wat onze stad te bieden heeft. 1.5.7 We zetten in op meer experiment en samenwerkingen met de onderwijsinstellingen om ons stad beter te maken. 1.5.8 We verankeren de onderwijscampussen ook verder in onze stad door in hun stadsdeel ook ruimtelijk een eigen identiteit te laten uitbouwen.

Strategische doelstellingen	Beleidsdoelstellingen	Actieplan	Acties	
Ongelooflijk omarmend				
	2.1	Oog voor elkaar	2.1.1	We werken letterlijk en figuurlijk drempels weg door nog meer inclusietoetsen in ons beleid te steken in samenwerking met partnerorganisaties.
			2.1.2	We maken nieuwkomers sneller wegwijs in de stad. Een onthaalmoment is een startpunt, maar een persoonlijke aanpak met vrijwillige buddy's, ambassadeurs en professionele toeleiders is noodzakelijk om nieuwkomers en hun kinderen sneller toe te leiden naar het ruime verenigingsleven in de stad.
			2.1.3	Inburgering begint met het leren van de Nederlandse taal. Voor een snellere deelname aan de arbeidsmarkt kan het aangewezen zijn om werk- en taalonderricht te combineren. We zorgen voor een gediversifieerd aanbod aan taallessen en oefenmomenten in de stad
			2.1.4	We organiseren in samenwerking met de onderwijspartners extra zomer- en vakantiescholen.
	2.2	Onze jeugd, onze toekomst.	2.2.1	Kinderen en jongeren krijgen een duidelijke stem in het stadsbeleid. We richten een jeugdraad op die jongeren uit het professioneel jeugdwerk, het erkend jeugdwerk en de niet-georganiseerde jeugd verenigt, zodat ze structureel kunnen meedenken en meebeslissen over stadsacties en -projecten.
			2.2.2	We investeren verder fors in de renovatie en vernieuwing van jeugdinfrastructuur, zowel jeugdkolken als nieuwe publieke ruimte (sportpleintjes en speelzones). In ruil verwachten we dat deze infrastructuur goed onderhouden wordt door de jongeren en zoveel mogelijk wordt opengesteld voor gedeeld gebruik.
	2.3	Ondersteunen en versterken	2.3.1	We zetten in op een sterk empowerend sociaal beleid. We komen mensen die het moeilijk hebben tegemoet en zorgen samen voor sociale vooruitgang. We blijven inzetten op nabije en outreachende sociale dienstverlening, ook voor de lagere middenklasse, waarbij we mensen helpen op basis van hun inkomen in plaats van hun statuut. We treden gepast op tegen wie ten onrechte gebruik maakt van steunmaatregelen.
			2.3.2	Voor mensen met een leefloon of met steun van het OCMW hanteren we REMI, het Referentiebudget voor een Menswaardig Inkomen. Indien via REMI een behoefte wordt aangetoond, dan kunnen mensen een financiële bijpassing krijgen: het Kortrijks Menswaardig Inkomen (KMI). Dit systeem vervangt de versnipperde extra-sociale kortingsstarieven.
			2.3.3	We behouden het kansentaxtarief van de UITPAS en gebruiken het REMI om alle houders van de UITPAS te screenen op reële behoefte en de nood aan kansentaxtarief.
			2.3.4	Mensen die kunnen werken maar geen job vinden, leiden we meer dan ooit toe naar de arbeidsmarkt. Via versterkte activeringstrajecten van onze performante activeringsdienst helpen we mensen vooruit, uit de armoede en eenzaamheid.
			2.3.5	We intensifiëren de samenwerking met de private sector voor werkplaatsen inzake artikel 60 en zorgen dat deze arbeidsinschakeling beter gekend raakt bij werkgevers door o.a. Voka, Unizo en onze lokale ondernemers nauwer te betrekken.
			2.3.6	We optimaliseren de site van Kanaal127 en schalen de activeringstrajecten verder op in onze bestaande leerwerkvloeren Kanaal127, VORK en de centrale keukens van het OCMW.
			2.3.7	We beogen ook het opstarten van nieuwe werkvloeren. Zo kunnen we o.m. de tekorten in diverse sectoren zoals bouw en logistiek sneller wegwerken.
			2.3.8	We pakken elke vorm van sociale fraude in alle lagen van de maatschappij hard aan. Een beleid van sociale vooruitgang houdt ook in dat kansen worden benut als voorwaarde voor ondersteuning.
	2.4	Ouderen omringen	2.4.1	We maken werk van een ambitieus seniorenbeleid in onze stad en voorzien hiervoor een schepen van derde jeugd.
			2.4.2	We verhogen de strijd tegen eenzaamheid. We versterken het project Visite, waarbij we deur-aan-deur gaan bij senioren en we hen in contact brengen met de Kortrijkse verenigingen.
			2.4.3	We zorgen dat ouderen steeds mee zijn en stemmen onze stadscommunicatie af op iedereen voor wie dit vandaag niet toegankelijk is.
	2.5	Oud en jong goed verzorgen	2.5.1	We investeren in een nieuwe zorgcampus in het noorden van de stad.
			2.5.2	We plannen de renovatie van woonzorgcentrum Biezenheem in Bissegem.
			2.5.3	Er komt een nieuwe centrale keuken op de site van 't Huis om de diverse woonzorgcentra en wijkcentra kostenefficiënter te bedienen. Van hieruit voorzien we ook maaltijden aan huis voor zij die dit nodig hebben en niet meer zelfstandig tot in de zorgcampus raken.
			2.5.4	We streven naar een nog hogere dekkingsgraad in de kinderopvang: van 60 naar 66 plaatsen per 100 kinderen in de voorschoolse kinderopvang. Dat betekent dat we mikken op ongeveer 190 extra kwalitatieve plaatsen tegen 2030.
			2.5.5	Om private initiatieven te ondersteunen, verhogen we de start- en uitbreidingspremies. Initiatieven in buurten met een tekort aan nabije kinderopvangplaatsen krijgen hogere premies. We zorgen voor een sterkere ondersteuning van onze onthaalouders.
			2.5.6	We nemen onze regierol op rond buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA-decreet)
			2.5.7	We streven naar een kostendekkende werking van Zorg Kortrijk.
Voortdurend vernieuwend				
	3.1	Verderzetten van de stadsvernieuwing	3.1.1	We maken werk van de derde fase van de verlaging van de Leieboorden met inbegrip van een haven.
			3.1.2	We zetten stappen richting de opwaardering en verdere uitbouw van de Noord-Zuid as
			3.1.3	We bouwen verder aan de nieuwe stationsomgeving.
			3.1.4	We maken de Grote Markt groener
			3.1.5	We zetten volgende stappen in het afwerken van de Groene Verbinding in het Noorden van Kortrijk
			3.1.6	We starten met de ontwikkeling van de Budatip.
			3.1.7	We nemen de volgende stappen in het vervolledigen van de R8
			3.1.8	We nemen de volgende stappen in het complex project kanaal Bossuit-Kortrijk. We iveren bij de Vlaamse Regering om ruimtelijke stappen te zetten richting het ringtracé en om een gebiedsfonds te voorzien om in de komende jaren de nodige grondverervingen te kunnen doen in het belang van de inwoners en bedrijven in het projectgebied van het ringtracé. Dit met aandacht voor de nodige ecologische compensaties en economisch maatschappelijk nut.
			3.1.9	We maken werk van een nieuwe Rollegemse dorpskern met aanpak van de waterproblematiek.
			3.1.10	We zorgen voor een gezellige Bissegemplaat.
			3.1.11	We werken het Begijnhofpark af.
			3.1.12	We leggen de omgeving van de Sint-Elisabethkerk opnieuw aan.
			3.1.13	We maken werk van de vergroening van onze straten en buurten
	3.2	Voor ondernemers en shoppers	3.2.1	We creëren extra beleving in ons winkelwandelgebied en onze handelsbuurten.
			3.2.2	We treden strenger op tegen leegstand.
			3.2.3	We zorgen dat de bovengrondse parkeercapaciteit in het stadscentrum op peil blijft.
			3.2.4	We zorgen voor een centraal aanspreekpunt voor ondernemers voor al hun vragen, begeleiding en contacten met eigenaars van handelspanden.
			3.2.5	We versterken Hangar K samen met alle partners en onderzoeken hoe we naast EdTech en GameTech ook andere sectoren kunnen aandoen. Zo denken we aan HealthTech in samenwerking met az groeninge, de kennisinstellingen en de expertise uit onze streek. We ondersteunen de visie Hangar K 2030 en begeleiden hen in hun fysieke reorganisatie.

Strategische doelstellingen	Beleidsdoelstellingen	Actieplan	Acties
			3.2.6 We ondersteunen starters en helpen hen doorgroeien naar leegstaande panden.
			3.2.7 We zorgen dat op onze bedrijventerreinen plaats is voor bedrijfsruimte voor scale-ups.
	3.3	Vier elke week iets	3.3.1 We zetten in op een nog performanter evenementenloket dat de ruim 1.600 aanvragen in onze stad sneller, klantvriendelijker, pragmatischer en vlotter kan verwerken.
			3.3.2 We stemmen de evenementenkalender steeds af op de verschillende buurten en voorzien ook ruimte voor prikkelarme stilteperiodes.
			3.3.3 De Burgemeester Reynaertstraat blijft de uitgaansbuurt bij uitstek. We maken de straat volledig verkeersvrij, gaan in overleg met de horeca-uitbaters over hoe we de straat kunnen opwaarderen en zorgen dat er steeds voldoende politie is op drukke momenten.
			3.3.4 We betrekken onze ondernemers en culturele spelers nog meer in het uitspelen van de toeristische troeven van onze stad.
			3.3.5 Er komen meer en kwalitatievere publieke toiletten, voorzien op mensen met een beperking.
			3.3.6 Het toeristisch onthaal brengen we onder in Broelkaai 6.
	3.4	Voorzet voor alle sporters	3.4.1 Kortrijk blijft ook stevig investeren in sport. We koesteren onze bestaande infrastructuur en willen deze prioritaire op orde zetten.
			3.4.2 We bouwen SC Wembley uit tot een echte top sportcampus met een nieuwe sporthal.
			3.4.3 We ondersteunen onze professionele sportclubs, met focus op de jeugdwerking van de United Spurs.
			3.4.4 We voeren een optimalisatie-oefening door om het sportbeleid meer kostendekkend te maken.
			3.4.5 We zorgen voor sport voor iedereen, door sterk in te zetten op sociaal-sportieve initiatieven
			3.4.6 We zorgen voor een inspirerend G-sportbeleid
	3.5	Verrijk Kortrijk met cultuur	3.5.1 We bouwen verder aan een sterk cultuurbeleid met veel podiumkansen voor amateurverenigingen en individuele kunstenaars.
			3.5.2 We ondersteunen en versterken de ambities van ons professioneel kunstenaarslandschap.
			3.5.3 We verankeren de sterke werking van Abby en stimuleren de doorgroei van het museum van bovenlokale erkenning naar landelijke erkenning bij de Vlaamse indieningsronde van 2028
			3.5.4 We verankeren de sterke werking van onze Schouwburg met de opening van het vernieuwde gebouw in 2026. We versterken onze positie als toonaangevende culturele speler in de regio. We vullen de beide zalen evenwichtig met 50% eigen programmering en 50% receptieve activiteiten. De horecawerking ondersteunt de culturele werking en draagt bij aan de financiële realisatie van het exploitatieplan.
			3.5.5 We blijven de Triennale organiseren.
			3.5.6 Mits substantiële Vlaamse steun ondersteunen we de plannen van Antigone voor de realisatie van een geïntegreerde site in samenwerking met Wijkteam Noord, als knooppunt voor sociaal - artistiek en wijkgericht sociaal werk (WSW).
			3.5.7 We doen noodzakelijke renovaties in Conservatorium en Academie m.b.t. woonbaarheid, veiligheid en hygiëne en werken aan een masterplan DKO voor een eengemaakte site voor een nieuwe Academie en Conservatorium en dienen dit als een DBFM-dossier in bij de Vlaamse Regering
			3.5.8 We maken werk van een professioneel beheer en de renovatie van onze monumenten en ons erfgoed.
			3.5.9 We realiseren een stedelijk cultuurfonds dat een duurzame groei van nieuwe creatieve projecten en programma's in Kortrijk stimuleert.
			3.5.10 We breiden CUBO verder uit tot de cultuurpaleis van Kortrijk door ook de andere aanbieders van cultuur in de stad te stimuleren.
Eindeloos efficiënt			
	4.1	Eerlijk en gezond financieel beleid	4.1.1 We beschermen de koopkracht van de Kortrijkzanen en verhogen de algemene personenbelasting en de onroerende voorheffing niet.
			4.1.2 We maken een grondige patrimoniumstudie en desinvesteringsprogramma met als streefdoel 50 miljoen euro nieuwe desinvesteringen.
			4.1.3 We ijveren voor een bovenlokale subsidiëring van de Vlaamse, federale en Europese overheden voor een bedrag van minstens 30 miljoen euro
			4.1.4 We maken werk van een grondig kerntakendebat en een bijhorende personeelsanalyse. We voeren spending reviews in.
			4.1.5 We zorgen voor een efficiënter en innovatiever stadhuis door in te zetten op digitalisering en nieuwe technologieën, zoals AI.
			4.1.6 We hanteren daarom steeds een maximale schuldgraad van 100% van de exploitatie-inkomsten. En gaan – waar mogelijk – naar kostendekkende activiteiten.
	4.2	Efficiënt en toegankelijk stadhuis	4.2.1 We maken het meldpunt 1777 een stuk klantvriendelijker: meldingen moeten sneller behandeld worden en burgers moeten steeds weten waar de melding zich in het proces bevindt en je moet ook een melding krijgen wanneer iets is opgelost en je dossier wordt afgesloten.
			4.2.2 We maken een noodzakelijk bezoek aan het stadhuis nog eenvoudiger
			4.2.3 We werken niet enkel vóór de Kortrijkzanen, maar ook mét Kortrijkzanen. Bij grote opdrachten en aanbestedingen van de stad gaan we actief onze lokale particulieren en ondernemingen betrekken door hen op de hoogte te brengen en de kans geven om in te tekenen en een offerte uit te brengen. Zij kunnen via een right to challenge ook voorstellen doen om zelf bepaalde diensten beter of efficiënter uit te voeren. Omgekeerd kijken we ook of reeds uitbestede opdrachten inderdaad beter of efficiënter worden uitgevoerd.
			4.2.4 We zorgen voor een nauwere samenwerking tussen stadsdiensten en andere regionale dienstverstrekkers, zoals intercommunales Leiedal en W13.
			4.2.5 We maken werk van een plan om de stadsdiensten modern te huisvesten.
			4.2.6 We evalueren een aantal inkantelingen. Bij eventuele nieuw op te richten entiteiten hanteren we het principe dat het CBS de controle behoudt.
	4.3	Energiek naar een klimaatvriendelijke toekomst	4.3.1 We zetten verder in op duurzame warmte en de uitbouw van warmtenetten. We experimenteren met de mogelijkheden van industriële restwarmte, riothermie en aquathermie om deze in te schakelen voor het uitrollen van warmtenetten.
			4.3.2 We maken een energiebeleidsplan op om als stad op een efficiënte wijze te investeren in hernieuwbare energie en duurzame warmte.
			4.3.3 We versnellen de verduurzaming van het stadspatrimonium.
			4.3.4 We richten een lokaal energiebedrijf op en bouwen aan een structurele financiering van het energie- en warmtebeleid waarmee we inzetten in op hernieuwbare energie, duurzame warmte en efficiënt materiaalgebruik
			4.3.5 We zorgen dat de openbare verlichting volledig verled is tegen 2030.
	4.4	Elke Kortrijkzaan vrijwilliger	4.4.1 We zorgen voor een online vrijwilligersplatform waar we vraag en aanbod nog beter bij elkaar brengen en waar iedereen een persoonlijk vrijwilligersprofiel kan aanmaken, afgestemd op de specifieke dagen en uren waarin zij beschikbaar zijn.
			4.4.2 Minstens om de twee jaar organiseren we een vrijwilligersbeurs waar je kan kennismaken met de verschillende verenigingen die op zoek zijn naar vrijwilligers.
			4.4.3 We organiseren een jaarlijks vrijwilligersfeest.
	4.5	Een vlotte stad voor voetgangers, fietsers en automobilisten	4.5.1 We vernieuwen dubbel zoveel voetpaden.
			4.5.2 Via 1777 willen we meldingen van burgers over kleine, gevaarlijke problemen en oneffenheden in het openbaar domein versneld behandelen en ook effectief aanpakken.

Strategische doelstellingen	Beleidsdoelstellingen	Actieplan	Acties
			4.5.3 We maken ons openbaar domein toegankelijker door bestaande looplijnen te herbekijken en hellende stoepboorden aan te leggen die makkelijker te nemen zijn door kinderwagens en rolstoelen. Bij het totstandkomen van nieuwe plannen voor ons openbaar domein betrekken we steeds de Stedelijke Adviesraad voor Personen met Handicap. 4.5.4 We voorzien in meer bovengrondse parkeerplaatsen voor mensen met een beperking. 4.5.5 We werken in de eerste twee jaar van deze legislatuur een volwaardig mobiliteitsplan uit voor het ganse grondgebied, op basis waarvan ook toekomstige ontwikkelingen in onze stad verder vorm kunnen krijgen. We gaan voor een vlotte mobiliteit met respect voor alle weggebruikers en waarbij ook de automobilist zijn plek krijgt. 4.5.6 Mobiliteitsaanpassingen worden pas uitgevoerd na dialoog met de inwoners, handelaars en andere stakeholders. Waar nodig evalueren we eerdere beslissingen zonder taboes. 4.5.7 We bouwen verder aan de fietsstad van vandaag en morgen. We investeren fors in veilige fietsverbindingen die de basis zijn van onze 15 minutenstad. 4.5.8 We breiden het aanbod fietsstapplaatsen uit 4.5.9 Tegelijk evalueren we de fietsstraten en passen de verkeerssituatie waar nodig weer aan. 4.5.10 We voorzien steeds voldoende parkeercapaciteit en zorgen voor nog voordeligere parkeerabonnementen voor aannemers en zorgprofessionals. 4.5.11 We zorgen voor een systeem waarmee we onze ondergrondse parkings 's nachts gratis kunnen aanbieden aan inwoners en bezoekers om meer comfort te geven en om horecabezoeken te stimuleren. 4.5.12 We vereenvoudigen de tarieven en de procedure bij een aanvraag voor een innamen van openbaar domein 4.5.13 We maken een strategisch laadpalenplan op. We voorzien de nodige laadinfrastructuur op eigen parkings 4.5.14 We faciliteren verder deelmobiliteit binnen een regelgevend kader en focussen op koppelkansen met openbaar vervoer 4.5.15 Voor kwalitatief en toegankelijk openbaar vervoer zetten we in op het basistoegankelijk maken van bushaltes voor personen met een beperking.
Overig beleid - niet-prioritair beleid			
Programmatie Cultuurcentrum			
	21.1	Promoten van het aanbod	21.1.1 CK Promoten van het aanbod 21.1.2 Promoten Podiumaanbod 21.1.3 Promoten Muziekcentrum 21.1.4 Communicatie digitaal 21.1.5 Communicatie : drukwerk en vormgeving 21.1.6 Communicatie : publiciteit en advertenties
	21.2	Muziek regulier	
	21.5	Theater regulier	21.2.1 CK Muziek regulier
	21.7	Humor regulier	21.5.1 CK Theater regulier
	21.8	Circus Regulier	21.7.1 CK Humor regulier
	21.9	Dans regulier	21.8.1 CK Circus regulier
	21.10	School basis	21.9.1 CK Dans regulier
	21.11	School secundair	21.10.1 CK School basis
	21.12	Familie regulier	21.11.1 CK School Secundair
	21.13	Familie Spinrag	21.12.1 CK Familie regulier
	21.18	Openingsweekend	21.13.1 CK Familie Spinrag
	21.20	Projecten	21.18.1 CK Openingsweekend
	21.25	Muziekeducatie	21.20.1 CK Projecten algemeen
			21.25.1 CK Muziekeducatie
			21.25.14 Play instrumentlessen voorjaar
			21.25.15 Play instrumentlessen najaar
			21.25.16 Workshops
	21.30	Cultuurabonnement CK	21.30.1 Cubo - Ticketinkomsten
	21.31	Feux D'Hiver	21.31.1 Feux D'Hiver
	21.32	Parkeerabonnement CK	21.32.1 Parkeerabonnement CK
	21.33	Matinees	21.33.1 Matinees
	21.34	Residenties	21.34.1 Residenties
	21.35	Emerging	21.35.1 Emerging
	21.36	Nightlife	21.36.1 Nightlife
Programmatie Musea			

Strategische doelstellingen	Beleidsdoelstellingen	Actieplan	Acties
	22.1	Musea Presenteren en toeleiden	22.1.1 Musea Presenteren en toeleiden 22.1.2 Musea Communicatie 22.1.4 Musea Verjaardagsfeestjes 22.1.8 Musea 1302 (OLVrouwekerk)
	22.2	Musea Onderzoeken	22.2.1 Musea Onderzoeken
	22.3	Musea Participeren	22.3.1 Musea Participeren 22.3.2 Musea Atelierwerking 22.3.6 Musea Samenwerken ondersteunen
	22.4	Musea Projecten	22.4.8 Creativ'Up
	22.5	Musea Herkennen en verzamelen	22.5.1 Musea Collectiebeleid
	22.6	Musea Behouden en borgen	22.6.1 Musea Behouden en borgen 22.6.3 Onroerend erfgoeddepot incl regionale werking 22.6.4 Musea Conservatie restauratie
Programmatie Evenementen			
	23.1	Programmatie Evenementen	23.1.1 Paasfoor 23.1.2 Sinksen 23.1.3 Zomer 23.1.4 Sinterklaas 23.1.5 Autovrije zondag 23.1.9 Zomermarkten 23.1.10 Winter in Kortrijk
Programmatie Sport			
	24.1	Sportkampen	24.1.0 Sportkampen 24.1.1 Sportkampen krokus 24.1.2 Sportkampen Pasen 24.1.3 Sportkampen zomer 24.1.4 Sportkampen herfst 24.1.5 Sportkampen kerst en nieuw
	24.2	Cursussen kids	24.2.1 Cursussen kids
	24.3	Cursussen volwassenen	24.3.1 Cursussen volwassenen
	24.4	Zwemactiviteit	24.4.1 Zwemcursus kids 24.4.2 Zwemcursus volwassenen 24.4.3 Zwemmen groepsbeurten 24.4.4 Zwemmen individuele beurten
	24.5	Sportklassen	24.5.1 Sportklassen
	24.7	Sportabonnementen	24.7.1 Sportabonnementen
	24.8	UiTPAS	24.8.1 UiTPAS Sport
	24.10	Evenementen Sport	24.10.2 Sportprikkel 24.10.3 Kidssportdag 24.10.4 United Spurs Awards 24.10.9 Sportparticipatie 24.10.13 Andere evenementen sport 24.10.16 Kortrijk Voetbalt
Programmatie Kunstonderwijs			
	25.1	Programmatie Conservatorium	25.1.0 Conservatorium Projecten 25.1.2 Interreg Conservatoire Marquette 25.1.3 Musical Notre Dame
	25.2	Programmatie Academie	25.2.1 Fonds leerkrachten

Strategische doelstellingen	Beleidsdoelstellingen	Actieplan	Acties
			25.2.2 Project indoor minigolf 25.2.3 Eindejaargestentoonstelling Academie 25.2.4 Dag van de Academies 25.2.5 Eindejaargestentoonstelling 25.2.6 Rotaryprijs 25.2.7 Pedagogische studiedag 25.2.8 Proclamatie 25.2.9 Kerst op de Houtmarkt 25.2.10 Nieuwjaarsreceptie 25.2.11 Ateliers
		25.10 Reguliere werking Conservatorium	25.10.1 Stadscursussen 25.10.2 ILV Conservatorium 25.10.3 Vervoerskosten en parkeerabonnementen 25.10.4 Ticketafname 25.10.5 Masterclass, juryleden & klasuitstappen 25.10.6 Wonderland 25.10.7 Matineeconcerten 25.10.8 Toonmomenten afdelingen Kortrijk 25.10.9 Ontdekkingstochten 25.10.10 Warmste Kerst 25.10.11 Student Concert JPR 25.10.12 Dansvoorstelling & ALC dans 25.10.13 Drukwerk, fotografie en promotie
		Programmatie Warande	
		27.1 Programmatie Warande	27.1.1 Speelstraten 27.1.2 Buitenspeeldag 27.1.3 Sprookjestocht 27.1.4 Samentuin 27.1.5 Dierenpark 27.1.6 Speeldomein 27.1.7 Waranderaad
		Programmatie Jeugd	
		28.1 Jeugdwerkondersteuning	28.1.1 Jeugdwerkondersteuning algemeen 28.1.2 Vrijwilligersbedankig jeugd 28.1.3 Dag van de Jeugdbeweging 28.1.4 Vormingen jeugdwerkondersteuning 28.1.5 Fuifondersteuning 28.1.6 Binding 28.1.7 Projecten
		28.4 Transit algemene werking	28.4.1 Algemene werking Transit
		28.5 Transit communicatie	28.5.1 Brochure Transit 28.5.2 Sociale media Transit 28.5.3 Film & Fotografie Transit 28.5.4 Projecten communicatie Transit
		28.6 Breed jeugdbeleid	28.6.1 Jeugdraad 28.6.2 Jongeren en Politie 28.6.3 Jongeren in Publieke ruimte
		28.8 Transit Aanbod	28.8.1 Proevertjes 28.8.2 Workshopreeksen 28.8.3 Kampen 28.8.4 Tienerfuif
		28.9 Gaming	28.9.1 Werking Gaming 28.9.2 Playday
		28.10 Urban Sports	28.10.1 Werking Urban Sports 28.10.2 Go Skateboardingday
		28.11 Transit projecten	28.11.1 Projecten Transit

Strategische doelstellingen	Beleidsdoelstellingen	Actieplan	Acties
	28.13	Infrastructuur Transit	28.13.1 Transit Gebouwbeheer 28.13.2 Transit Verhuur
	28.14	Infrastructuur Départ	28.14.1 Départ Gebouwbeheer 28.14.2 Départ Verhuur
	28.16	Speelruimte	28.16.1 Speelruimte algemeen 28.16.2 Zandreiniging 28.16.3 Periodieke keuringen 28.16.4 Projecten speelruimte Transit
Programmatie Cultuurbeleid			
	29.1	Cultuurbeleid	29.1.1 Projecten cultuurbeleid 29.1.2 Internationaal 29.1.3 Beleid 29.1.4 Ge Durft 29.1.5 Woon.Zorgt.kunst
Overige projecten vastgoed			
	30.1	Projecten Stadsontwikkeling	30.1.1 Goed te Boevekerke 30.1.12 Doorniksewijk 166
Programmatie Ondernemen			
	31.1	Programmatie ondernemen	31.1.1 Jobhappening 31.1.3 Braderie 31.1.4 Markten 31.1.5 Kortrijk Cadeaubon 31.1.6 Tweejaarlijks retailcongres 31.1.7 Overhead team ondernemen en hoger onderwijs
Programmatie Ontmoetingscentra			
	40.1	Programmatie Ontmoetingscentra	40.1.1 Programmatie Ontmoetingscentra 40.1.2 Nieuwjaarsreceptie Ontmoetingscentra 40.1.14 Stadsartiesten
	40.2	Programmatie OC Humor	
	40.3	Programmatie OC Film	
	40.4	Programmatie OC Koffie	
	40.5	Programmatie OC Muziek	
	40.6	Programmatie OC School	
	40.7	Programmatie OC Familie en Theater	
	40.8	Programmatie OC Klassiek	
	40.9	Programmatie OC Voordracht	
	40.10	Programmatie OC Dauwtrip	
	40.11	Programmatie OC Vakantiekamp	
	40.12	Programmatie OC zomer	
	40.13	Programmatie OC project	
	40.14	Programmatie OC jeugd	
	40.15	Programmatie OC tentoonstellingen	
Programmatie Algemene Diensten			
	50.1	Programmatie Algemene diensten	
Subsidie- en projectopvolging			
	90.1	Projectopvolging	90.1.13 Housing First 90.1.16 Projectoproep nieuwe internationale samenwerking Wereldhuis 90.1.30 Waterwarmth 90.1.36 Capacitybuilding 90.1.39 LocusFocus 2.0 90.1.40 CCS4CCSI 90.1.43 Bovenlokaal cultuurproject: Cultuur omarmt AI 90.1.41 Commerce 90.1.46 Start@K 2.0 90.1.45 Buitenschoolse opvang en activiteiten: financiering (erkend) aanbod
	90.2	Automatische subsidierapportering	90.2.1 GPMI

Strategische doelstellingen	Beleidsdoelstellingen	Actieplan	Acties
			90.2.2 TWE01
			90.2.3 TWE02
			90.2.4 Wijktuin Venning
			90.2.5 Stal 13
			90.2.7 Taalcoaching
			90.2.10 Participatiefonds
			90.2.11 Aanvullende lokale diensten
			90.2.12 De gemeente voorkomt gewelddadige radicalisering en terrorisme via tijdige detectie en opvolging
			90.2.13 De gemeente werkt aan disengagement van geradicaliseerde burgers
			90.2.14 De gemeente voorkomt gewelddadige radicalisering door de bestrijding van schadelijke polarisatie in de samenleving
			90.2.15 De gemeente beschikt over een actieve LVC R-werking
	90.3	Interne informatiebehoefte	
			90.3.1 CSR
			90.3.2 Kortrijkse Cadeaubon
			90.3.3 Allemaal digitaal
			90.3.13 Oekraïne
			90.3.14 Noodplanning
			90.3.15 GAS5
			90.3.25 Detentiehuis
			90.3.27 Digibank 2.0
			90.3.28 Regionaal digitaal informatiebeheerder
			90.3.29 Huurwaarborgfonds
			90.3.31 REMI
			90.3.32 Ondersteuning van de lagere middenklasse
			90.3.33 Vrijwilligers
			90.3.34 Memento
			90.3.35 UITPAS werking
			90.3.36 Taxibonnen

	3.1.4 Strategische nota prioritaire actieplannen/acties (Meerjarenplan 2026 - 2031)	
	STAD KORTRIJK Grote Markt 54 KBO: 0207494678	NIS: 34022
	OCMW KORTRIJK Budastraat 27 KBO: 0212189676	NIS: 34022
	Burgemeester: Algemeen directeur: Financieel directeur:	Ruth VANDENBERGHE Carlo DAELMAN Johan DEJONCKHEERE

Overzicht prioritaire actieplannen/acties (Meerjarenplan 2026 - 2031)

Beleidsdoelstelling 1: Leuk om te leven (BD1)

Actieplan 1.1: Leef veilig in Kortrijk (BDS: BD 1)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	23.025.322	24.428.024	26.781.278	28.027.547	28.644.245	29.274.821
Ontvangsten	84.824	0	0	0	0	0

Actie 1.1.1

We voorzien de nodige middelen om het politiekorps van PZ Vlas op korte termijn uit te breiden met 40 extra agenten. Hiermee worden de verschillende eenheden van de zone versterkt zoals de snelle interventieteams, de wijkagenten, de sociale politie en de recherche. Daarmee verhogen we het toezicht in omgevingen waar er ernstige veiligheidsproblemen ontstaan.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	22.406.655	23.809.357	26.162.611	27.408.880	28.025.579	28.656.155
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1.1.2

We helpen de politie ook om versneld hun administratie te digitaliseren en zorgen dat aangifte doen zonder afspraak vlot kan verlopen.

Actie 1.1.3

Er wordt een drugsplan uitgewerkt met een sterk preventiebeleid en nultolerantie voor drugscriminaliteit. Dit wordt uitgewerkt in samenwerking met de federale overheid en het parket van West-Vlaanderen. We zetten in op een efficiënte en effectieve zorg- en hulpverlening voor mensen die kampen met een afhankelijkheidsproblematiek.

Actie 1.1.4

We zetten sterker in op controle en handhaving van illegale en verdachte handelsactiviteiten en illegale arbeidsomstandigheden. We werken daarvoor samen met onder andere FAVV, RVA, RSZ, Volksgezondheid, DVZ en de wooninspectie. We werken op overlastgevoelige handelszaken met gerichte taksen en afstandsregels.

Actie 1.1.5

We versterken ons straathoekwerk en jeugdwelzijnswerk en werken samen met partners zoals CAW en Oranjestad om hulp, opvang en begeleiding te bieden aan mensen met weinig perspectief.

Actie 1.1.6

De samenwerking binnen de Taskforce Veiligheid en Ju. Wel zetten we verder.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000	77.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1.1.7

We blijven sterk inzetten op handhaving van de verkeersveiligheid.

Actie 1.1.8

Met het verkeersveiligheidsfonds voorzien we in slimme, infrastructurele ingrepen die de verkeersveiligheid verhogen voor alle actieve weggebruikers. We focussen met name op schoolomgevingen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000	375.000
Ontvangsten	84.824	0	0	0	0	0

Actie 1.1.9

We zorgen voor de heraanleg van 2 gevaarlijke kruispunten

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	166.667	166.667	166.667	166.667	166.666	166.666
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1.1.10

We zetten verder in op het werfcharter en zorgen voor controles op zwaar verkeer in schoolomgevingen en wijken.

Actie 1.1.11

De verkeersregels gelden voor iedereen. We pakken asociaal rijgedrag van auto's, brommers, steppers en fietsers kordaat aan.

Actieplan 1.2: Luxe van betaalbaar wonen (BDS: BD 1)

Actie 1.2.1

We zorgen voor 1.000 extra sociale woningen tegen 2040, waarvan 500 sociale woningen tegen 2030 gerealiseerd zijn. We zorgen dat woonmaatschappij SW+ over voldoende gronden beschikt om dit waar te kunnen maken.

Actie 1.2.2

We geven prioriteit aan het versneld aanpakken en renoveren van leegstaande woningen binnen de woonmaatschappij.

Actie 1.2.3

In het sociaal woonbeleid zijn, zorgen we voor een aangepast en voldoende aanbod. We zorgen voor het inperken van de instroom en het versterken van de uitstroom en zien toe op het goed beheer van huurwoningen cruciaal.

Actie 1.2.4

We creëren minstens 50 budgethuurwoningen tegen 2030 via het marktverhuurkantoor Kokon.

Actie 1.2.5

We experimenteren verder met woonvormen zoals co-housing, wooncoöperaties, community land trusts, huurkoopformules...

Actie 1.2.6

Via de Verordening Sociaal Wonen betrekken we de private markt bij het realiseren van extra aanbod aan betaalbaar wonen in de stad bij elk project vanaf 10 woningen.

Actie 1.2.7

We maken volop gebruik van het premiebeleid van Vlaanderen en zetten als stad nog meer in op advies en begeleiding in het aanvragen van die premies door onze renovatiecoaches. We leggen de nadruk op collectieve renovaties.

Actieplan 1.3: Laat Kortrijkse straten en parken stralen (BDS: BD 1)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	600.000	600.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1.3.1

We willen ons openbaar domein en onze begraafplaatsen beter gaan onderhouden. We zetten onder meer extra onderhoudsploegen in, en mensen in een activeringstraject van de VDAB, OCMW en partners (zoals sociale economie).

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1.3.2

We streven naar een betere interne organisatie van onze groendienst. Meer groen in de stad betekent ook meer groenonderhoud. We houden daarom steeds proactief rekening met de extra onderhoudskost per vierkante meter nieuwe vergroening.

Actie 1.3.3

We evalueren de huidige plaatsen van de mobiele recyclageparken en optimaliseren deze verder zodat we de dienstverlening kunnen verbeteren. Ook op zaterdagvoormiddag zal er een aanbod zijn.

Actie 1.3.4

De uitbreiding van de compostpaviljoenen worden samen met de invoering van GF(t) fractie bekeken. We evalueren en sturen bij om te optimaliseren.

Actie 1.3.5

We lanceren een laagdrempelig meldingssysteem voor afval en sluikestorten waarbij meldingen door een mobiele ploeg binnen de 24u worden afgehandeld, maar we voeren de handhaving op sluikestorten ook op.

Actie 1.3.6

De recyclageparken maken we toegankelijker voor lichte vracht- en bestelwagens.

Actie 1.3.7

We blijven de afvalophaling wekelijks organiseren zolang dit door Vlaanderen niet verboden is.

Actie 1.3.8

We zorgen opnieuw voor een jaarlijkse ophaling aan huis van grofvuil.

Actie 1.3.9

We zorgen voor meer (slimme) vuilnisbakken op het openbaar domein.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	250.000	250.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 1.4: Liefde voor groen (BDS: BD 1)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.204.667	1.390.333	1.576.000	1.576.000	1.947.333	1.761.667
Ontvangsten	19.417	29.125	38.833	38.833	58.250	48.542

Actie 1.4.1

We willen de stad minder grijs en merkbaar groener maken. We gaan verder ontharden.

Actie 1.4.2

We voeren het bomenplan met concrete acties uit.

Actie 1.4.3

Via een nieuw lokaal bouwshiftfonds helpen we als stad mee het ruimtebeslagrisico te reduceren in overleg met en aanvullend op de acties en het beleid van de hogere overheden om onze open ruimte te beschermen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	833.333	833.333	833.333	833.333	833.333	833.333
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1.4.4

Met concrete doelstellingen zorgen we voor de verdere aangroei van bos en natuur in de komende 6 jaar. In overleg met de landbouwsector en Natuurpunt rollen we het Open Ruimteplan Interfluvium uit. We breiden onder andere het Bellegembos, Argendaalbos, Kooigembos of Preshoekbos uit. We creëren niet alleen bos maar, volgens de ligging en aard, ook (natte) natuur. We vrijwaren ook goede landbouwgronden.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	250.000	375.000	500.000	500.000	750.000	625.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1.4.5

Ook voor het noorden maken we een Open Ruimteplan op.

Actie 1.4.6

Kortrijk werkt voor de rivieren, beken en grachten samen met de provincie, VMM en DVW als waterloopbeheerders, aan de uitbouw van een gezond watersysteem en een klimaatrobuust geel-groen-blauw netwerk.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	41.667	62.500	83.333	83.333	125.000	104.167
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1.4.7

Binnen het traject Weerbaar Waterlandschap, richten we de open ruimte in de rand rond Rollegem klimaatrobuust in met aandacht voor water, landbouw en natuur.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	79.667	119.500	159.333	159.333	239.000	199.167
Ontvangsten	19.417	29.125	38.833	38.833	58.250	48.542

Actie 1.4.8

We maken werk van natuurverbinding en kleine landschapselementen en voeren het Kortrijks biodiversiteitsplan verder uit.

Actie 1.4.9

We plaatsen het welzijn van dieren hoog op de agenda. We blijven strijden tegen de verwaarlozing en mishandeling van dieren

Actieplan 1.5: Leren in een inspirerende stad (BDS: BD 1)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	237.500	237.500	237.500	237.500	237.500	237.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1.5.1

We willen een stad zijn met een rijk aanbod aan opleidingen en ontwikkelingskansen voor jong en oud.

Actie 1.5.2

We moedigen ouders aan hun kinderen vanaf 2,5 jaar naar de kleuterschool te sturen en begeleiden hen met tips en advies bij de inschrijving van hun kind in een school.

Actie 1.5.3

Met onze brugfiguren zorgen we voor de verdere ondersteuning van zowel ouders als lesgevers, zodat zij zich beide kunnen focussen op de opvoeding en het lesgeven.

Actie 1.5.4

We wijzen ouders op hun ouderlijke verantwoordelijkheid en verwachten dat ze actief betrokken zijn bij de schoolcarrière van hun kinderen.

Actie 1.5.5

We zetten sterk in op een gedragen ketenaanpak, onder meer voor de aanpak van spijbelgedrag en schooluitval

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	237.500	237.500	237.500	237.500	237.500	237.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 1.5.6

De bijna 18.000 studenten maken van Kortrijk een echte studentenstad. We volgen het aanbod studentenhuysvesting goed op zodat we kunnen blijven groeien en begeleiden onze studenten in het ontdekken van alles wat onze stad te bieden heeft.

Actie 1.5.7

We zetten in op meer experiment en samenwerkingen met de onderwijsinstellingen om ons stad beter te maken.

Actie 1.5.8

We verankeren de onderwijscampussen ook verder in onze stad door in hun stadsdeel ook ruimtelijk een eigen identiteit te laten uitbouwen.

Beleidsdoelstelling 2: Ongelofelijk omarmend (BD2)

Actieplan 2.1: Oog voor elkaar (BDS: BD 2)

Actie 2.1.1

We werken letterlijk en figuurlijk drempels weg door nog meer inclusietoetsen in ons beleid te steken in samenwerking met partnerorganisaties.

Actie 2.1.2

We maken nieuwkomers sneller wegwijs in de stad. Een onthaalmoment is een startpunt, maar een persoonlijke aanpak met vrijwillige buddy's, ambassadeurs en professionele toeleiders is noodzakelijk om nieuwkomers en hun kinderen sneller toe te leiden naar het ruime verenigingsleven in de stad.

Actie 2.1.3

Inburgering begint met het leren van de Nederlandse taal. Voor een snellere deelname aan de arbeidsmarkt kan het aangewezen zijn om werk- en taalonderricht te combineren. We zorgen voor een gediversifieerd aanbod aan taallessen en oefenmomenten in de stad

Actie 2.1.4

We organiseren in samenwerking met de onderwijspartners extra zomer- en vakantiescholen.

Actieplan 2.2: Onze jeugd, onze toekomst. (BDS: BD 2)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	474.167	711.250	948.333	948.333	1.422.500	1.185.417
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.2.1

Kinderen en jongeren krijgen een duidelijke stem in het stadsbeleid. We richten een jeugdraad op die jongeren uit het professioneel jeugdwerk, het erkend jeugdwerk en de niet-georganiseerde jeugd verenigt, zodat ze structureel kunnen meedenken en meebeslissen over stadsacties en -projecten.

Actie 2.2.2

We investeren verder fors in de renovatie en vernieuwing van jeugdinfrastructuur, zowel jeugdlokalen als nieuwe publieke ruimte (sportpleintjes en speelzones). In ruil verwachten we dat deze infrastructuur goed onderhouden wordt door de jongeren en zoveel mogelijk wordt opengesteld voor gedeeld gebruik.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	474.167	711.250	948.333	948.333	1.422.500	1.185.417
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2.3: Ondersteunen en versterken (BDS: BD 2)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.056.838	1.322.975	1.281.076	1.201.098	1.220.098	1.239.478
Ontvangsten	4.386	4.474	4.563	4.654	4.748	4.843

Actie 2.3.1

We zetten in op een sterk empowerend sociaal beleid. We komen mensen die het moeilijk hebben tegemoet en zorgen samen voor sociale vooruitgang. We blijven inzetten op nabije en outreachende sociale dienstverlening, ook voor de lagere middenklasse, waarbij we mensen helpen op basis van hun inkomen in plaats van hun statuut. We treden gepast op tegen wie ten onrechte gebruik maakt van steunmaatregelen.

Actie 2.3.2

Voor mensen met een leefloon of met steun van het OCMW hanteren we REMI, het Referentiebudget voor een Menswaardig Inkomen. Indien via REMI een behoefte wordt aangetoond, dan kunnen mensen een financiële bijpassing krijgen: het Kortrijks Menswaardig Inkomen (KMI). Dit systeem vervangt de versnipperde extra-sociale kortingstarieven.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	806.838	822.975	839.435	856.223	873.348	890.815
Ontvangsten	4.386	4.474	4.563	4.654	4.748	4.843

Actie 2.3.3

We behouden het kansentariaf van de UiTPAS en gebruiken het REMI om alle houders van de UiTPAS te screenen op reële behoefte en de nood aan kansentariaf.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000	250.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.3.4

Mensen die kunnen werken maar geen job vinden, leiden we meer dan ooit toe naar de arbeidsmarkt. Via versterkte activeringstrajecten van onze performante activeringsdienst helpen we mensen vooruit, uit de armoede en eenzaamheid.

Actie 2.3.5

We intensifiëren de samenwerking met de private sector voor werkplaatsen inzake artikel 60 en zorgen dat deze arbeidsinschakeling beter gekend raakt bij werkgevers door o.a. Voka, Unizo en onze lokale ondernemers nauwer te betrekken.

Actie 2.3.6

We optimaliseren de site van Kanaal127 en schalen de activeringstrajecten verder op in onze bestaande leerwerkvloeren Kanaal127, VORK en de centrale keuken van het OCMW.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	250.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.3.7

We beogen ook het opstarten van nieuwe werkvloeren. Zo kunnen we o.m. de tekorten in diverse sectoren zoals bouw en logistiek sneller wegwerken.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	191.642	94.875	96.751	98.663
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.3.8

We pakken elke vorm van sociale fraude in alle lagen van de maatschappij hard aan. Een beleid van sociale vooruitgang houdt ook in dat kansen worden benut als voorwaarde voor ondersteuning.

Actieplan 2.4: Ouderen omringen (BDS: BD 2)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	76.723	78.802	79.865	81.582	82.604	83.730
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.4.1

We maken werk van een ambitieus seniorenbeleid in onze stad en voorzien hiervoor een schepen van derde jeugd.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	76.723	78.802	79.865	81.582	82.604	83.730
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.4.2

We verhogen de strijd tegen eenzaamheid. We versterken het project Visite, waarbij we deur-aan-deur gaan bij senioren en we hen in contact brengen met de Kortrijkse verenigingen.

Actie 2.4.3

We zorgen dat ouderen steeds mee zijn en stemmen onze stadscommunicatie af op iedereen voor wie dit vandaag niet toegankelijk is.

Actieplan 2.5: Oud en jong goed verzorgen (BDS: BD 2)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.478.350	3.778.364	5.133.364	8.122.364	11.069.364	9.278.364
Ontvangsten	1.089.350	2.189.364	2.873.364	3.785.364	2.189.364	2.189.364

Actie 2.5.1

We investeren in een nieuwe zorgcampus in het noorden van de stad.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	100.000	250.000	500.000	2.500.000	6.650.000	7.000.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.5.2

We plannen de renovatie van woonzorgcentrum Biezenheem in Bissegem.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	200.000	1.000.000	800.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.5.3

Er komt een nieuwe centrale keuken op de site van 't Huis om de diverse woonzorgcentra en wijkcentra kostenefficiënter te bedienen. Van hieruit voorzien we ook maaltijden aan huis voor zij die dit nodig hebben en niet meer zelfstandig tot in de zorgcampus raken.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	349.000	1.000.000	2.141.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.5.4

We streven naar een nog hogere dekkingsgraad in de kinderopvang: van 60 naar 66 plaatsen per 100 kinderen in de voorschoolse kinderopvang. Dat betekent dat we mikken op ongeveer 190 extra kwalitatieve plaatsen tegen 2030.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	250.000	1.206.000	2.344.000	0	0
Ontvangsten	0	0	684.000	1.596.000	0	0

Actie 2.5.5

Om private initiatieven te ondersteunen, verhogen we de start- en uitbreidingspremies. Initiatieven in buurten met een tekort aan nabije kinderopvangplaatsen krijgen hogere premies. We zorgen voor een sterkere ondersteuning van onze onthaalouders.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 2.5.6

We nemen onze regierol op rond buitenschoolse opvang en activiteiten (BOA-decreet).

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.089.350	2.189.364	2.189.364	2.189.364	2.189.364	2.189.364
Ontvangsten	1.089.350	2.189.364	2.189.364	2.189.364	2.189.364	2.189.364

Actie 2.5.7

We streven naar een kostendekkende werking van Zorg Kortrijk.

Beleidsdoelstelling 3: Voortdurend vernieuwend (BD3)

Actieplan 3.1: Verderzetten van de stadsvernieuwing (BDS: BD 3)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	7.064.803	8.459.085	9.595.792	8.216.000	11.324.000	9.511.667
Ontvangsten	2.877.019	1.384.178	0	0	0	300.000

Actie 3.1.1

We maken werk van de derde fase van de verlaging van de Leieboorden met inbegrip van een haven.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	525.000	787.500	1.050.000	1.050.000	1.575.000	1.312.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.1.2

We zetten stappen richting de opwaardering en verdere uitbouw van de Noord-Zuid as.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	414.166	696.250	3.371.959	1.992.167	2.988.250	2.490.208
Ontvangsten	0	0	0	0	0	300.000

Actie 3.1.3

We bouwen verder aan de nieuwe stationsomgeving.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	384.667	652.000	1.069.333	1.069.333	1.604.000	1.336.667
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.1.4

We maken de Grote Markt groener.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	83.333	125.000	166.667	166.667	250.000	208.333
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.1.5

We zetten volgende stappen in het afwerken van de Groene Verbinding in het Noorden van Kortrijk.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	971.667	1.408.000	1.745.333	1.745.333	2.618.000	2.181.667
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.1.6

We starten met de ontwikkeling van de Budatip.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	308.333	2.158.333	616.667	616.667	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.1.7

We nemen de volgende stappen in het vervolledigen van de R8.

Actie 3.1.8

We nemen de volgende stappen in het complex project kanaal Bossuit-Kortrijk. We ijveren bij de Vlaamse Regering om ruimtelijke stappen te zetten richting het ringtracé en om een gebiedsfonds te voorzien om in de komende jaren de nodige grondverwervingen te kunnen doen in het belang van de inwoners en bedrijven in het projectgebied van het ringtracé. Dit met aandacht voor de nodige ecologische compensaties en economisch maatschappelijk nut.

Actie 3.1.9

We maken werk van een nieuwe Rollegemse dorpskern met aanpak van de waterproblematiek.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	50.000	744.792	635.833	635.833	953.750	794.792
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.1.10

We zorgen voor een gezellige Bissegemplaats.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	3.908.470	1.358.460	301.667	301.667	477.500	439.583
Ontvangsten	2.877.019	1.384.178	0	0	0	0

Actie 3.1.11

We werken het Begijnhofpark af.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	148.333	222.500	296.667	296.667	445.000	370.833
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.1.12

We leggen de omgeving van de Sint-Elisabethkerk opnieuw aan.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	70.833	106.250	141.667	141.667	212.500	177.083
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.1.13

We maken werk van de vergroening van onze straten en buurten.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000	200.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 3.2: Voor ondernemers en shoppers (BDS: BD 3)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	300.000	300.000	50.000	50.000	50.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.2.1

We creëren extra beleving in ons winkelwandelgebied en onze handelsbuurten.

Actie 3.2.2

We treden strenger op tegen leegstand.

Actie 3.2.3

We zorgen dat de bovengrondse parkeercapaciteit in het stadscentrum op peil blijft.

Actie 3.2.4

We zorgen voor een centraal aanspreekpunt voor ondernemers voor al hun vragen, begeleiding en contacten met eigenaars van handelspanden.

Actie 3.2.5

We versterken Hangar K samen met alle partners en onderzoeken hoe we naast EdTech en GameTech ook andere sectoren kunnen aandoen. Zo denken we aan HealthTech in samenwerking met az groeninge, de kennisinstellingen en de expertise uit onze streek. We ondersteunen de visie Hangar K 2030 en begeleiden hen in hun fysieke reorganisatie.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	300.000	300.000	50.000	50.000	50.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.2.6

We ondersteunen starters en helpen hen doorgroeien naar leegstaande panden.

Actie 3.2.7

We zorgen dat op onze bedrijventerreinen plaats is voor bedrijfsruimte voor scale-ups.

Actieplan 3.3: Vier elke week iets (BDS: BD 3)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	291.667	1.084.750	108.333	108.333	162.500	135.417
Ontvangsten	0	150.000	0	0	0	0

Actie 3.3.1

We zetten in op een nog performanter evenementenloket dat de ruim 1.600 aanvragen in onze stad sneller, klantvriendelijker, pragmatischer en vlotter kan verwerken.

Actie 3.3.2

We stemmen de evenementenkalender steeds af op de verschillende buurten en voorzien ook ruimte voor prikkelarme stilteweekends.

Actie 3.3.3

De Burgemeester Reynaertstraat blijft de uitgaansbuurt bij uitstek. We maken de straat volledig verkeersvrij, gaan in overleg met de horeca-uitbaters over hoe we de straat kunnen opwaarderen en zorgen dat er steeds voldoende politie is op drukke momenten.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	54.167	81.250	108.333	108.333	162.500	135.417
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.3.4

We betrekken onze ondernemers en culturele spelers nog meer in het uitspelen van de toeristische troeven van onze stad.

Actie 3.3.5

Er komen meer en kwalitatievere publieke toiletten, voorzien op mensen met een beperking.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	37.500	37.500	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.3.6

Het toeristisch onthaal brengen we onder in Broelkaai 6.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	200.000	966.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	150.000	0	0	0	0

Actieplan 3.4: Voorzet voor alle sporters (BDS: BD 3)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	230.000	480.000	630.000	6.130.000	6.130.000	1.480.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.4.1

Kortrijk blijft ook stevig investeren in sport. We koesteren onze bestaande infrastructuur en willen deze prioritair op orde zetten.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	100.000	200.000	100.000	100.000	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.4.2

We bouwen SC Wembley uit tot een echte top sportcampus met een nieuwe sporthal.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	100.000	250.000	500.000	6.000.000	6.000.000	1.350.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.4.3

We ondersteunen onze professionele sportclubs, met focus op de jeugdwerking van de United Spurs.

Actie 3.4.4

We voeren een optimalisatie-oefening door om het sportbeleid meer kostendekkend te maken.

Actie 3.4.5

We zorgen voor sport voor iedereen, door sterk in te zetten op sociaal-sportieve initiatieven.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.4.6

We zorgen voor een inspirerend G-sportbeleid.

Actieplan 3.5: Verrijk Kortrijk met cultuur (BDS: BD 3)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	5.624.000	1.898.000	535.000	2.021.000	2.191.000	5.311.000
Ontvangsten	1.643.167	154.167	154.167	934.167	154.167	3.274.167

Actie 3.5.1

We bouwen verder aan een sterk cultuurbeleid met veel podiumkansen voor amateurverenigingen en individuele kunstenaars.

Actie 3.5.2

We ondersteunen en versterken de ambities van ons professioneel kunstenlandschap.

Actie 3.5.3

We verankeren de sterke werking van Abby en stimuleren de doorgroei van het museum van bovenlokale erkenning naar landelijke erkenning bij de Vlaamse indieningsronde van 2028.

Actie 3.5.4

We verankeren de sterke werking van onze Schouwburg met de opening van het vernieuwde gebouw in 2026. We versterken onze positie als toonaangevende culturele speler in de regio. We vullen de beide zalen evenwichtig met 50% eigen programmering en 50% receptieve activiteiten. De horecawerking ondersteunt de culturele werking en draagt bij aan de financiële realisatie van het exploitatieplan.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	4.989.000	813.000	0	0	0	0
Ontvangsten	1.489.000	0	0	0	0	0

Actie 3.5.5

We blijven de Triënnale organiseren.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	100.000	550.000	0	50.000	300.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.5.6

Mits substantiële Vlaamse steun ondersteunen we de plannen van Antigone voor de realisatie van een geïntegreerde site in samenwerking met Wijkteam Noord, als knooppunt voor sociaal - artistiek en wijkgericht sociaal werk (WSW).

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	1.080.000	1.000.000	4.420.000
Ontvangsten	0	0	0	780.000	0	3.120.000

Actie 3.5.7

We doen noodzakelijke renovaties in Conservatorium en Academie m.b.t. bewoonbaarheid, veiligheid en hygiëne en werken aan een masterplan DKO voor een eengemaakte site voor een nieuwe Academie en Conservatorium en dienen dit als een DBFM-dossier in bij de Vlaamse Regering.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	100.000	100.000	100.000	456.000	456.000	456.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.5.8

We maken werk van een professioneel beheer en de renovatie van onze monumenten en ons erfgoed.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000	350.000
Ontvangsten	154.167	154.167	154.167	154.167	154.167	154.167

Actie 3.5.9

We realiseren een stedelijk cultuurfonds dat een duurzame groei van nieuwe creatieve projecten en programma's in Kortrijk stimuleert.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000	85.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 3.5.10

We breiden CUBO verder uit tot dé cultuurpas van Kortrijk door ook de andere aanbieders van cultuur in de stad te stimuleren.

Beleidsdoelstelling 4: eindeloos efficiënt (BD4)

Actieplan 4.1: Eerlijk en gezond financieel beleid (BDS: BD 4)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	9.238.975	8.705.000	5.665.000	7.132.000	10.600.032	13.658.992

Actie 4.1.1

We beschermen de koopkracht van de Kortrijkzanen en verhogen de algemene personenbelasting en de onroerende voorheffing niet.

Actie 4.1.2

We maken een grondige patrimoniumstudie en desinvesteringsprogramma met als streefdoel 50 miljoen euro nieuwe desinvesteringen.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	9.238.975	8.705.000	5.665.000	7.132.000	10.600.032	13.658.992

Actie 4.1.3

We ijveren voor een bovenlokale subsidiëring van de Vlaamse, federale en Europese overheden voor een bedrag van minstens 30 miljoen euro.

Actie 4.1.4

We maken werk van een grondig kerntakendebat en een bijhorende personeelsanalyse. We voeren spending reviews in.

Actie 4.1.5

We zorgen voor een efficiënter en innovatiever stadhuis door in te zetten op digitalisering en nieuwe technologieën, zoals AI.

Actie 4.1.6

We hanteren daarom steeds een maximale schuldgraad van 100% van de exploitatie-inkomsten. En gaan – waar mogelijk – naar kostendekkende activiteiten.

Actieplan 4.2: Efficiënt en toegankelijk stadhuis (BDS: BD 4)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	208.333	458.333	708.333	708.333	208.334	208.334
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 4.2.1

We maken het meldpunt 1777 een stuk klantvriendelijker: meldingen moeten sneller behandeld worden en burgers moeten steeds weten waar de melding zich in het proces bevindt en je moet ook een melding krijgen wanneer iets is opgelost en je dossier wordt afgesloten.

Actie 4.2.2

We maken een noodzakelijk bezoek aan het stadhuis nog eenvoudiger.

Actie 4.2.3

We werken niet enkel vóór de Kortrijkzanen, maar ook mét Kortrijkzanen. Bij grote opdrachten en aanbestedingen van de stad gaan we actief onze lokale particulieren en ondernemingen betrekken door hen op de hoogte te brengen en de kans geven om in te tekenen en een offerte uit te brengen. Zij kunnen via een right to challenge ook voorstellen doen om zelf bepaalde diensten beter of efficiënter uit te voeren. Omgekeerd kijken we ook of reeds uitbestede opdrachten inderdaad beter of efficiënter worden uitgevoerd.

Actie 4.2.4

We zorgen voor een nauwere samenwerking tussen stadsdiensten en andere regionale dienstverstrekkers, zoals intercommunales Leiedal en W13.

Actie 4.2.5

We maken werk van een plan om de stadsdiensten modern te huisvesten.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	208.333	458.333	708.333	708.333	208.334	208.334
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 4.2.6

We evalueren een aantal inkantelingen. Bij eventuele nieuw op te richten entiteiten hanteren we het principe dat het CBS de controle behoudt.

Actieplan 4.3: Energiek naar een klimaatvriendelijke toekomst (BDS: BD 4)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	4.597.304	3.496.701	4.387.791	2.027.377	2.105.538	2.105.538
Ontvangsten	2.072.990	1.982.543	2.795.419	93.436	93.436	93.436

Actie 4.3.1

We zetten verder in op duurzame warmte en de uitbouw van warmtenetten. We experimenteren met de mogelijkheden van industriële restwarmte, riothermie en aquathermie om deze in te schakelen voor het uitrollen van warmtenetten.

Actie 4.3.2

We maken een energiebeleidsplan op om als stad op een efficiënte wijze te investeren in hernieuwbare energie en duurzame warmte.

Actie 4.3.3

We versnellen de verduurzaming van het stadspatrimonium.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	1.537.803	413.833	413.833	413.833	413.834	413.834
Ontvangsten	121.488	0	0	0	0	0

Actie 4.3.4

We richten een lokaal energiebedrijf op en bouwen aan een structurele financiering van het energie- en warmtebeleid waarmee we inzetten in op hernieuwbare energie, duurzame warmte en efficiënt materialengebruik.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	306.000	306.000	306.000	306.000	306.000	306.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 4.3.5

We zorgen dat de openbare verlichting volledig verled is tegen 2030.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	2.753.501	2.776.868	3.667.958	1.307.544	1.385.704	1.385.704
Ontvangsten	1.951.502	1.982.543	2.795.419	93.436	93.436	93.436

Actieplan 4.4: Elke Kortrijkzaan vrijwilliger (BDS: BD 4)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	50.000	30.600	52.020	31.836	54.122	33.122
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 4.4.1

We zorgen voor een online vrijwilligersplatform waar we vraag en aanbod nog beter bij elkaar brengen en waar iedereen een persoonlijk vrijwilligersprofiel kan aanmaken, afgestemd op de specifieke dagen en uren waarin zij beschikbaar zijn.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	15.000	15.300	15.606	15.918	16.236	16.561
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 4.4.2

Minstens om de twee jaar organiseren we een vrijwilligersbeurs waar je kan kennismaken met de verschillende verenigingen die op zoek zijn naar vrijwilligers.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	20.000	0	20.808	0	21.649	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 4.4.3

We organiseren een jaarlijks vrijwilligersfeest.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	15.000	15.300	15.606	15.918	16.236	16.561
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actieplan 4.5: Een vlotte stad voor voetgangers, fietsers en automobilisten (BDS: BD 4)

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	5.102.333	5.103.333	5.104.354	5.105.394	5.106.455	5.107.537
Ontvangsten	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Actie 4.5.1

We vernieuwen dubbel zoveel voetpaden.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	4.885.666	4.885.666	4.885.667	4.885.667	4.885.667	4.885.667
Ontvangsten	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000

Actie 4.5.2

Via 1777 willen we meldingen van burgers over kleine, gevaarlijke problemen en oneffenheden in het openbaar domein versneld behandelen en ook effectief aanpakken.

Actie 4.5.3

We maken ons openbaar domein toegankelijker door bestaande looplijnen te herbekijken en hellende stoepboorden aan te leggen die makkelijker te nemen zijn door kinderwagens en rolstoelen. Bij het totstandkomen van nieuwe plannen voor ons openbaar domein betrekken we steeds de Stedelijke Adviesraad voor Personen met Handicap.

Actie 4.5.4

We voorzien in meer bovengrondse parkeerplaatsen voor mensen met een beperking.

Actie 4.5.5

We werken in de eerste twee jaar van deze legislatuur een volwaardig mobiliteitsplan uit voor het ganse grondgebied, op basis waarvan ook toekomstige ontwikkelingen in onze stad verder vorm kunnen krijgen. We gaan voor een vlotte mobiliteit met respect voor alle weggebruikers en waarbij ook de automobilist zijn plek krijgt.

Actie 4.5.6

Mobiliteitsaanpassingen worden pas uitgevoerd na dialoog met de inwoners, handelaars en andere stakeholders. Waar nodig evalueren we eerdere beslissingen zonder taboes.

Actie 4.5.7

We bouwen verder aan de fietsstad van vandaag en morgen. We investeren fors in veilige fietsverbindingen die de basis zijn van onze 15 minutenstad.

Actie 4.5.8

We breiden het aanbod fietsstalplaatsen uit.

Actie 4.5.9

Tegelijk evalueren we de fietsstraten en passen de verkeerssituatie waar nodig weer aan.

Actie 4.5.10

We voorzien steeds voldoende parkeercapaciteit en zorgen voor nog voordeligere parkeerabonnementen voor aannemers en zorgprofessionals.

Actie 4.5.11

We zorgen voor een systeem waarmee we onze ondergrondse parkings 's nachts gratis kunnen aanbieden aan inwoners en bezoekers om meer comfort te geven en om horecabezoeken te stimuleren.

Actie 4.5.12

We vereenvoudigen de tarieven en de procedure bij een aanvraag voor een inname van openbaar domein.

Actie 4.5.13

We maken een strategisch laadpalenplan op. We voorzien de nodige laadinfrastructuur op eigen parkings

Actie 4.5.14

We faciliteren verder deelmobiliteit binnen een regelgevend kader en focussen op koppelkansen met openbaar vervoer.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	50.000	51.000	52.020	53.060	54.122	55.204
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Actie 4.5.15

Voor kwalitatief en toegankelijk openbaar vervoer zetten we in op het basistoegankelijk maken van bushaltes voor personen met een beperking.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Uitgaven	166.667	166.667	166.667	166.667	166.666	166.666
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

3.2

FINANCIËLE NOTA



3.2.1 Financieel doelstellingenplan M1

KBO STAD: 0207.494.678

KBO OCMW: 0212.189.676

Burgemeester:

Ruth VANDENBERGHE

Algemeen directeur:

Carlo DAELMAN

Financieel directeur:

Johan DEJONCKHEERE

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
BD 1 - Leuk om te leven						
Uitgaven	25.067.489	26.655.857	28.944.778	30.191.047	31.179.078	31.623.988
Ontvangsten	104.240	29.125	38.833	38.833	58.250	48.542
BD 2 - Ongelooflijk omarmend						
Uitgaven	3.086.078	5.891.391	7.442.638	10.353.378	13.794.566	11.786.989
Ontvangsten	1.093.736	2.193.838	2.877.928	3.790.019	2.194.112	2.194.207
BD 3 - Voortdurend vernieuwend						
Uitgaven	13.510.470	12.221.835	10.919.125	16.525.333	19.857.500	16.438.084
Ontvangsten	4.520.186	1.688.345	154.167	934.167	154.167	3.574.167
BD 4 - Eindeloos efficiënt						
Uitgaven	9.957.970	9.088.967	10.252.498	7.872.941	7.474.448	7.454.531
Ontvangsten	11.371.965	10.747.543	8.520.419	7.285.436	10.753.468	13.812.428
BD 21 - Programmatie cultuurcentrum						
Uitgaven	1.014.095	1.280.697	1.304.577	1.330.668	1.357.282	1.384.427
Ontvangsten	579.646	763.676	778.949	794.528	810.419	826.627
BD 22 - Programmatie Musea						
Uitgaven	1.324.511	1.308.035	1.318.850	1.338.869	1.366.753	1.395.620
Ontvangsten	205.196	206.546	208.206	161.129	163.926	167.204
BD 23 - Programmatie Evenementen						
Uitgaven	1.255.225	1.293.375	1.301.233	1.325.509	1.350.264	1.375.154
Ontvangsten	791.683	805.257	819.102	833.229	847.629	862.321
BD 24 - Programmatie Sport						
Uitgaven	716.592	740.416	775.044	789.965	805.184	820.708
Ontvangsten	1.375.324	1.526.794	1.589.183	1.587.598	1.618.915	1.636.218
BD 25 - Programmatie Kunstonderwijs						
Uitgaven	157.729	176.690	178.763	179.928	182.045	183.368
Ontvangsten	100.850	100.850	102.060	102.254	103.531	103.733

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
BD 28 - Programmatie Jeugd						
Uitgaven	373.000	379.160	386.873	393.310	399.876	406.574
Ontvangsten	421.500	428.630	435.903	443.321	450.887	458.605
BD 29 - Programmatie Cultuurbeleid						
Uitgaven	112.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Ontvangsten	90.000	0	0	0	0	0
BD 30 - Overige projecten vastgoed						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	622.640	222.640	0	0	0	0
BD 31 - Programmatie Ondernemen						
Uitgaven	314.444	305.054	327.098	325.817	337.402	339.376
Ontvangsten	284.788	290.484	296.293	302.219	308.263	314.428
BD 40 - Programmatie Ontmoetingscentra						
Uitgaven	224.430	228.619	233.191	237.855	242.612	247.464
Ontvangsten	80.137	81.740	83.375	85.042	86.743	88.478
BD 90 - Subsidie- en projectopvolging						
Uitgaven	5.000.945	4.094.704	4.107.643	4.182.302	4.168.313	4.173.451
Ontvangsten	5.935.587	4.921.696	4.869.277	4.838.571	4.765.179	4.701.110
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen (totaal)						
Uitgaven	273.818.108	276.019.666	274.877.522	279.574.314	281.883.467	286.302.807
Ontvangsten	305.593.368	315.745.233	321.570.192	333.305.219	341.960.007	335.431.017
Totalen						
Uitgaven	335.933.085	339.706.464	342.391.833	354.643.236	364.420.790	363.954.541
Ontvangsten	333.170.846	339.752.396	342.343.886	354.501.564	364.275.496	364.219.087



3.2.2 Staat van het financieel evenwicht M2

KBO STAD: 0207.494.678

KBO OCMW: 0212.189.676

Burgemeester:

Ruth VANDENBERGHE

Algemeen directeur:

Carlo DAELMAN

Financieel directeur:

Johan DEJONCKHEERE

Budgettair resultaat		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	23.370.955	23.090.080	22.762.469	23.962.838	23.187.634	23.752.280
a. Ontvangsten		287.465.451	293.059.271	298.864.676	305.714.969	310.522.248	316.083.960
b. Uitgaven		264.094.495	269.969.191	276.102.206	281.752.131	287.334.614	292.331.680
II. Investeringsaldo	(a-b)	-29.830.092	-33.065.534	-33.977.848	-37.226.234	-39.151.286	-27.222.949
a. Ontvangsten		18.420.694	13.885.778	9.006.794	11.664.862	12.776.311	19.245.562
b. Uitgaven		48.250.785	46.951.311	42.984.642	48.891.096	51.927.596	46.468.512
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	-6.459.137	-9.975.454	-11.215.379	-13.263.396	-15.963.652	-3.470.669
IV. Financieringsaldo	(a-b)	3.696.897	10.021.386	11.167.432	13.121.724	15.818.358	3.735.215
a. Ontvangsten		27.284.702	32.807.348	34.472.416	37.121.733	40.976.938	28.889.564
b. Uitgaven		23.587.804	22.785.962	23.304.984	24.000.009	25.158.580	25.154.349
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-2.762.239	45.932	-47.947	-141.672	-145.294	264.546
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		3.095.036	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816	308.362
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816	308.362

Autofinancieringsmarge		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo		23.370.955	23.090.080	22.762.469	23.962.838	23.187.634	23.752.280
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	19.225.631	18.866.788	19.533.618	20.378.276	21.681.642	21.764.785
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		21.887.804	21.585.962	22.304.984	23.000.009	24.158.580	24.154.349
b. Periodieke terugvordering leningen		2.662.174	2.719.174	2.771.366	2.621.733	2.476.938	2.389.564
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	4.145.325	4.223.292	3.228.851	3.584.562	1.505.992	1.987.495

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Autofinancieringsmarge		4.145.325	4.223.292	3.228.851	3.584.562	1.505.992	1.987.495
II. Correctie op de periodieke aflossingen	(a-b)	864.557	322.796	342.635	266.969	505.540	-646.004
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		21.887.804	21.585.962	22.304.984	23.000.009	24.158.580	24.154.349
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		21.023.248	21.263.166	21.962.349	22.733.040	23.653.040	24.800.353
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	(I+II)	5.009.881	4.546.088	3.571.486	3.851.530	2.011.532	1.341.491

Geconsolideerd financieel evenwicht lokaal bestuur	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816	308.362
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	332.797	378.729	330.782	189.110	43.816	308.362
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	4.145.325	4.223.292	3.228.851	3.584.562	1.505.992	1.987.495
Totale autofinancieringsmarge	4.145.325	4.223.292	3.228.851	3.584.562	1.505.992	1.987.495
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	5.009.881	4.546.088	3.571.486	3.851.530	2.011.532	1.341.491
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	5.009.881	4.546.088	3.571.486	3.851.530	2.011.532	1.341.491



3.2.3 Overzicht kredieten M3

KBO STAD: 0207.494.678

KBO OCMW: 0212.189.676

Burgemeester: Ruth VANDENBERGHE

Algemeen directeur: Carlo DAELMAN

Financieel directeur: Johan DEJONCKHEERE

	Boekjaar 2026	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten STAD KORTRIJK		
Exploitatie	169.224.173	208.683.728
Investerings	46.601.245	9.667.470
Financiering	20.804.768	30.523.677
<i>Leningen en leasings</i>	19.304.768	28.125.752
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	1.500.000	2.397.925
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0
Kredieten OCMW KORTRIJK		
Exploitatie	94.870.322	78.781.723
Investerings	1.649.541	8.753.224
Financiering	2.783.036	-3.238.975
<i>Leningen en leasings</i>	2.583.036	-3.238.975
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	200.000	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0

3.3

TOELICHTING



3.3.1 Ontvangsten en uitgaven - functioneel T1

KBO STAD: 0207.494.678

KBO OCMW: 0212.189.676

Burgemeester:

Ruth VANDENBERGHE

Algemeen directeur:

Carlo DAELMAN

Financieel directeur:

Johan DEJONCKHEERE

Budgettair resultaat	2026	2027	2028	2029	2030	2031
ALGEMENE FINANCIERING						
Uitgaven	30.865.384	30.962.728	32.109.884	33.370.529	35.219.019	35.717.018
Ontvangsten	183.618.039	194.706.876	198.678.021	208.351.459	214.285.762	206.266.215
OVERIGE DIENSTEN						
Uitgaven	305.067.701	308.743.737	310.281.948	321.272.707	329.201.772	328.237.523
Ontvangsten	149.552.807	145.045.521	143.665.865	146.150.104	149.989.734	157.952.871
Algemeen totaal						
Uitgaven	335.933.085	339.706.464	342.391.833	354.643.236	364.420.790	363.954.541
Ontvangsten	333.170.846	339.752.396	342.343.886	354.501.564	364.275.496	364.219.087



3.3.2 Ontvangsten en uitgaven - economisch T2

KBO STAD: 0207.494.678

KBO OCMW: 0212.189.676

Burgemeester:

Ruth VANDENBERGHE

Algemeen directeur:

Carlo DAELMAN

Financieel directeur:

Johan DEJONCKHEERE

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I.Totaal exploitatie-uitgaven	264.094.495	269.969.191	276.102.206	281.752.131	287.334.614	292.331.680
A. Operationele uitgaven	256.665.460	262.188.767	267.883.328	273.009.236	277.921.087	282.438.357
1. Goederen en diensten	85.122.771	87.205.841	87.822.843	88.728.782	90.363.968	91.658.548
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	105.607.281	107.725.614	109.963.858	112.441.938	114.490.371	116.515.853
a. Politiek personeel	1.557.778	1.589.415	1.621.134	1.653.336	1.686.403	1.720.131
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	13.949.407	14.532.732	14.683.380	14.704.667	15.768.683	15.814.362
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	78.946.286	80.255.965	82.361.973	84.516.472	86.102.824	87.794.343
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	54.177	55.661	57.174	58.718	60.292	61.898
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	6.549.134	6.680.117	6.813.719	6.949.993	7.095.940	7.237.859
f. Andere personeelskosten	3.834.899	3.881.145	3.895.817	3.934.810	3.977.207	4.019.791
g. Pensioenen en soortgelijke verplichtingen	715.600	730.580	530.662	623.942	-200.978	-132.530
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	21.138.312	20.845.804	21.227.168	21.616.178	22.012.989	22.417.756
4. Toegestane werkingssubsidies	40.750.593	42.410.078	45.034.459	46.439.860	47.311.859	48.152.197
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	155.422	140.328	144.538	148.874	153.340	157.940
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	22.406.655	23.809.357	26.162.611	27.408.880	28.025.579	28.656.155
- aan de hulpverleningszone	4.317.471	4.526.454	4.782.524	5.053.648	5.156.763	5.261.772
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	4.582.352	4.676.479	4.773.291	4.871.180	4.971.843	5.073.640
- aan besturen van de eredienst	937.135	922.876	911.876	900.876	889.876	878.876
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	8.351.559	8.334.585	8.259.620	8.056.403	8.114.458	8.123.813
5. Andere operationele uitgaven	4.046.503	4.001.429	3.835.000	3.782.478	3.741.899	3.694.002
B. Financiële uitgaven	7.429.035	7.780.424	8.218.878	8.742.895	9.413.527	9.893.323
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	7.397.118	7.748.778	8.190.676	8.714.693	9.385.325	9.865.121
- aan financiële instellingen	7.397.118	7.748.778	8.190.676	8.714.693	9.385.325	9.865.121
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	31.917	31.646	28.202	28.202	28.202	28.202
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

EXPLOITATIE	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal exploitatieontvangsten	287.465.451	293.059.271	298.864.676	305.714.969	310.522.248	316.083.960
A. Operationele ontvangsten	284.389.295	290.038.677	295.866.298	302.742.667	307.573.871	313.122.268
1. Ontvangsten uit de werking	74.328.990	75.421.943	76.252.507	77.485.261	78.807.284	79.718.499
a. Ontvangsten uit retributies	50.783.091	52.098.060	52.928.965	53.514.883	54.350.496	55.033.404
b. Andere ontvangsten uit de werking	23.545.898	23.323.883	23.323.542	23.970.378	24.456.788	24.685.095
2. Fiscale ontvangsten en boetes	92.791.559	95.355.495	97.905.083	100.579.045	101.085.080	102.802.020
a. Aanvullende belastingen	84.259.542	86.956.552	89.664.256	92.495.431	93.158.831	95.032.343
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	47.547.017	48.951.190	50.402.164	51.964.631	53.575.535	55.236.376
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	34.907.840	36.173.364	37.402.221	38.694.852	37.770.913	38.006.794
- Andere aanvullende belastingen	1.804.685	1.831.998	1.859.871	1.835.948	1.812.384	1.789.173
b. Andere belastingen	3.807.017	3.736.943	3.665.467	3.592.561	3.518.197	3.442.346
c. Boetes	4.725.000	4.662.000	4.575.360	4.491.053	4.408.051	4.327.331
3. Werkingssubsidies	111.145.656	113.194.115	115.949.245	118.921.079	121.926.092	124.846.330
a. Algemene werkingssubsidies	66.461.454	67.555.363	69.552.489	71.524.637	73.708.623	75.783.827
- Gemeentefonds	57.486.756	58.679.843	60.626.529	62.638.832	64.731.980	66.904.282
- Andere algemene werkingssubsidies	8.974.698	8.875.520	8.925.960	8.885.805	8.976.644	8.879.545
- van de federale overheid	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
- van de Vlaamse overheid	8.949.698	8.850.520	8.900.960	8.860.805	8.951.644	8.854.545
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
b. Specifieke werkingssubsidies	44.684.202	45.638.752	46.396.756	47.396.442	48.217.469	49.062.503
- van de federale overheid	12.657.406	12.781.316	13.677.751	13.917.873	14.161.851	14.409.639
- van de Vlaamse overheid	31.414.116	32.376.029	32.257.506	33.085.546	33.715.935	34.306.387
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	612.680	481.407	461.499	393.023	339.684	346.477
4. Recuperatie individuele hulpverlening	1.034.063	1.044.807	1.064.545	1.084.680	1.105.219	1.126.169
5. Andere operationele ontvangsten	5.089.027	5.022.317	4.694.918	4.672.602	4.650.197	4.629.250
B. Financiële ontvangsten	3.076.156	3.020.594	2.998.378	2.972.302	2.948.377	2.961.692
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal investeringsuitgaven	48.250.785	46.951.311	42.984.642	48.891.096	51.927.596	46.468.512
A. Investeringsen in financiële vaste activa	356.000	306.000	306.000	306.000	306.000	306.000
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	50.000	0	0	0	0	0
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	306.000	306.000	306.000	306.000	306.000	306.000
B. Investeringsen in materiële vaste activa	41.804.716	39.388.521	37.872.315	46.003.229	49.386.396	43.958.978
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	41.804.716	39.388.521	37.872.315	46.003.229	49.386.396	43.958.978
a. Terreinen en gebouwen	14.700.618	15.817.000	12.857.166	24.801.500	24.926.502	21.368.165
b. Wegen en andere infrastructuur	20.371.805	17.246.801	17.867.553	16.487.761	20.159.926	18.373.843
c. Roerende goederen	4.681.541	4.273.968	4.283.968	4.288.968	3.874.968	3.791.970
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.625.751	1.625.751	2.438.628	0	0	0
e. Erfgoed	425.000	425.000	425.000	425.000	425.000	425.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	1.130.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000	1.100.000
D. Toegestane investeringssubsidies	4.960.070	6.156.791	3.706.327	1.481.867	1.135.200	1.103.533
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	3.944.736	5.161.791	2.969.661	745.200	745.200	745.200
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	370.000	490.000	470.000	470.000	100.000	80.000
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	645.333	505.000	266.667	266.667	290.000	278.333

INVESTERINGEN	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal investeringsontvangsten	18.420.694	13.885.778	9.006.794	11.664.862	12.776.311	19.245.562
A. Verkoop van financiële vaste activa	263.355	669.415	263.355	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	263.355	263.355	263.355	0	0	0
3. Verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	406.060	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	9.238.975	8.705.000	5.665.000	7.132.000	10.600.032	13.658.992
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.488.975	7.275.000	3.300.000	2.300.000	7.922.032	7.910.992
a. Terreinen en gebouwen	7.488.975	7.275.000	3.300.000	2.300.000	7.922.032	7.910.992
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	1.750.000	1.430.000	2.365.000	4.832.000	2.678.000	5.748.000
a. Onroerende goederen	1.750.000	1.430.000	2.365.000	4.832.000	2.678.000	5.748.000
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	8.918.363	4.511.362	3.078.439	4.532.862	2.176.278	5.586.570
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	8.761.875	4.511.362	3.078.439	4.532.862	2.176.278	5.586.570
- van de provincie	5.000	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	151.488	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Totaal financieringsuitgaven	23.587.804	22.785.962	23.304.984	24.000.009	25.158.580	25.154.349
A. Vereffening van financiële schulden	21.887.804	21.585.962	22.304.984	23.000.009	24.158.580	24.154.349
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	21.887.804	21.585.962	22.304.984	23.000.009	24.158.580	24.154.349
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	1.700.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
1. Toegestane leningen	1.700.000	1.200.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere verenigingen of vennootschappen voor maatschappelijk welzijn	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	1.500.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	200.000	200.000	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

FINANCIERING	2026	2027	2028	2029	2030	2031
II. Totaal financieringsontvangsten	27.284.702	32.807.348	34.472.416	37.121.733	40.976.938	28.889.564
A. Aangaan van financiële schulden	24.886.777	30.325.752	31.938.628	34.500.000	38.500.000	26.500.000
1. opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	26.500.000	28.500.000	29.500.000	34.500.000	38.500.000	26.500.000
2. opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	-1.613.223	1.825.752	2.438.628	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	2.397.925	2.481.596	2.533.788	2.621.733	2.476.938	2.389.564
1. Terugvordering van toegestane leningen	2.397.925	2.481.596	2.533.788	2.621.733	2.476.938	2.389.564
a. Periodieke terugvorderingen	2.397.925	2.481.596	2.533.788	2.621.733	2.476.938	2.389.564
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de	0	0	0	0	0	0

BUDGETTAIR RESULTAAT VAN HET BOEKJAAR	2026	2027	2028	2029	2030	2031
I. Exploitatiesaldo	23.370.955	23.090.080	22.762.469	23.962.838	23.187.634	23.752.280
II. Investeringsaldo	-29.830.092	-33.065.534	-33.977.848	-37.226.234	-39.151.286	-27.222.949
III. Saldo van exploitatie en investeringen	-6.459.137	-9.975.454	-11.215.379	-13.263.396	-15.963.652	-3.470.669
IV. Financieringsaldo	3.696.897	10.021.386	11.167.432	13.121.724	15.818.358	3.735.215
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.762.239	45.932	-47.947	-141.672	-145.294	264.546



3.3.3 Evolutie financiële schulden (T3)

KBO STAD: 0207.494.678

KBO OCMW: 0212.189.676

Burgemeester:

Ruth VANDENBERGHE

Algemeen directeur:

Carlo DAELMAN

Financieel directeur:

Johan DEJONCKHEERE

Geraamde financiële schulden	2026	2027	2028	2029	2030	2031
A. Financiële schulden op 1 januari	262.790.598	265.789.570	274.529.360	284.163.004	295.662.995	310.004.415
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	7.954.554	8.614.752	9.323.743	10.766.665	9.691.964	8.538.271
3. Schulden aan kredietinstellingen	244.483.648	250.438.088	258.463.073	266.851.878	279.628.629	295.329.856
4. Andere leningen	10.352.395	6.736.729	6.742.543	6.544.460	6.342.401	6.136.287
B. Nieuwe leningen en leasings	24.886.777	30.325.752	31.938.628	34.500.000	38.500.000	26.500.000
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	1.625.752	1.625.752	2.438.628	0	0	0
3. Schulden aan kredietinstellingen	26.500.000	28.500.000	29.500.000	34.500.000	38.500.000	26.500.000
4. Andere leningen	-3.238.975	200.000	0	0	0	0
C. Aflossingen	21.887.804	21.585.962	22.304.984	23.000.009	24.158.580	24.154.349
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	965.554	916.761	995.706	1.074.701	1.153.693	1.154.580
3. Schulden aan kredietinstellingen	20.545.560	20.475.015	21.111.195	21.723.249	22.798.773	22.789.518
4. Andere leningen	376.690	194.186	198.083	202.059	206.114	210.251
D. Financiële schulden op 31 december (A+B-C)	265.789.570	274.529.360	284.163.004	295.662.995	310.004.415	312.350.066
1. Obligatieleningen	0	0	0	0	0	0
2. Leasingschulden en soortgelijke schulden	8.614.752	9.323.743	10.766.665	9.691.964	8.538.271	7.383.691
3. Schulden aan kredietinstellingen	250.438.088	258.463.073	266.851.878	279.628.629	295.329.856	299.040.338
4. Andere leningen	6.736.729	6.742.543	6.544.460	6.342.401	6.136.287	5.926.036

↓

Waarvan

Eigen leningen Stad + OCMW	221.016.534	230.317.874	240.030.597	254.214.454	271.173.105	276.048.613
Doorgeefleningen	35.398.510	33.916.914	32.383.126	30.761.393	29.284.455	27.894.891
Boekhoudkundige leningen (verledding (*), APT aandelen (**), noodkoop(***))	9.374.526	10.294.572	11.749.281	10.687.148	9.546.855	8.406.562

(*) Verledding openbare verlichting door Fluvius

(**) Bij de intekening op de kapitaalsverhoging Gaselwest werden de publi-t aandelen gefinancierd met een lening aangegaan door Gaselwest

(***) Noodkoopfonds is een initiatief van de Vlaamse overheid waarbij aan de OCMW's een renteloze kredietlijn wordt ter beschikking gesteld om eigenaars van noodkoopwoningen te helpen met renovaties.

3.3.4 Overzicht investeringen per jaar

Actie	Project / Subproject	MJP 20-25		2026		2027		2028		2029		2030		2031		na MJP 26-31		Netto totaal
		Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	
Vrije tijd																		
2.2.2	Masterplan jeuginfrastructuur			425.834		638.750		851.666		851.666		1.277.500		1.064.584				5.110.000
	Chiro 't Stratje -			20.000		0		0		0		0		0				20.000
	Chiro Knipoog & KSA Adelaars & JH Peeceetje			10.000		0		0		0		0		0				10.000
	Chiromeisjes Marke & KSA Leievoegels - De Krinkel			120.833		213.250		276.667		276.667		415.500		357.083				1.660.000
	Chiro Stine Heule - Bouwproject Guido Gezellelaan			34.583		133.375		171.667		181.667		272.250		221.458				1.015.000
	Chiro Tandem Rollegem - Bouwproject			34.583		133.375		171.667		181.667		272.250		221.458				1.015.000
	JH 't Arsenaal - Renovatie			48.333		102.500		156.667		136.667		205.000		170.833				820.000
	Pontforthoeve - Renovatie			37.500		56.250		75.000		75.000		112.500		93.750				450.000
	Wildebras - Toelage bouwproject Wildernis			120.000		0		0		0		0		0				120.000
	Renovatiefonds jeugd			23.333		35.000		46.667		46.667		70.000		58.333				280.000
	Centrum Warande	7.282.963	919.828	25.000		37.500		50.000		50.000		75.000		62.500				6.663.135
	3e fase - Sloop			25.000		37.500		50.000		50.000		75.000		62.500				300.000
3.3.6	BK6 en toeristisch onthaal	971.086	150.000	200.000	0	966.000	150.000	0	0	0	0	0	0	0	0			1.837.086
3.4.1	Kleedkamerplan			100.000		200.000		100.000		100.000		100.000		100.000				700.000
3.4.2	Renovatie Wembley			100.000		250.000		500.000		6.000.000		6.000.000		1.350.000				14.200.000
3.5.4	Masterplan Schouwburg	19.792.028	6.950.000	4.989.000	1.489.000	813.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0			17.155.028
3.5.6	Antigone			0	0	0	0	0	0	1.080.000	780.000	1.000.000	0	4.420.000	3.120.000	2.500.000	1.500.000	3.600.000
3.5.7	Instandhouding DKO			100.000		100.000		100.000		456.000		456.000		456.000				1.668.000
gn actie	Abdijkaal - instandhouding			166.667		166.667		166.666		0		0		0				500.000
	Inrijbeveiliging bij grote events			75.000		0		0		0		0		0				75.000
	Investeringstoelage Speelruimte Jongerenatelier			220.000		220.000		220.000		220.000		220.000		220.000				1.320.000
	Kunst publieke ruimte			75.000		75.000		75.000		75.000		75.000		75.000				450.000
	Omschakelen naar ledtheaterspots en sturing			225.000		225.000		0		0		0		0				450.000
	SIB aankopen Vrije tijd			403.320		395.320		305.320		273.320		294.320		211.320				1.882.920
	Update scenografie Texture			0		250.000		250.000		0		0		0				500.000
	Zwevegensestraat - Cine Palace	5.344.608	550.000	100.000	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			4.644.608
	Cine Palace Fase 2			100.000	250.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			-150.000
Zorg																		
2.5.1	Zorgcampus Kortrijk Noord			100.000		250.000		500.000		2.500.000		6.650.000		7.000.000		18.000.000	1.000.000	34.000.000
2.5.2	Renovatie Biezenheem			200.000		1.000.000		800.000		0		0		0				2.000.000
2.5.3	Nieuwe centrale keuken			0		0		349.000		1.000.000		2.141.000		0				3.490.000
2.5.4	Uitbreiding kinderopvang			0	0	250.000	0	1.206.000	684.000	2.344.000	1.596.000	0	0	0	0			1.520.000
gn actie	SIB aankopen Zorg			219.333		219.333		219.333		219.333		219.333		219.333				1.316.000
	Keuken			74.333		74.333		74.333		74.333		74.333		74.333				446.000
	Overige			145.000		145.000		145.000		145.000		145.000		145.000				870.000
	Subsidie De Weister				237.578		237.578		237.578		0		0		0			-712.733
	Subsidie lening VMSW				26.671		0		0		0		0		0			-26.671
DSB																		
2.3.6	Verbouwing Kanaal 127 ifv centr. leerwerkvloeren			0		250.000		0		0		0		0				250.000
2.3.7	Nieuwe werkvloer opstarten			0		0		100.000		0		0		0				100.000
gn actie	Kiosk Burgerzaken			0		60.000		0		0		0		0				60.000
	SIB aankopen Samenleven			77.013		77.013		77.013		77.013		77.013		77.013				462.080
Gebouwen algemeen																		
3.3.5	Publiek toegankelijke toiletten			37.500		37.500		0		0		0		0				75.000
3.5.8	Erfgoedprojecten			350.000	154.167	350.000	154.167	350.000	154.167	350.000	154.167	350.000	154.167	350.000	154.167			1.175.000
4.2.5	Renovatie stadhuis			208.333		458.333		708.333		708.333		208.334		208.334				2.500.000
	Instandhouding			208.333		208.333		208.333		208.333		208.334		208.334				1.250.000
	Studiebudget			0		250.000		500.000		500.000		0		0				1.250.000
4.3.3	Rollend energiefonds			1.537.803	121.488	413.833	0	413.833	0	413.833	0	413.834	0	413.834	0			3.485.482
gn actie	Kerf fabrieken			370.000		490.000		470.000		470.000		100.000		80.000				1.980.000
	CKB Centrum			250.000		350.000		350.000		350.000		100.000		80.000				1.480.000
	CKB Rand			120.000		140.000		120.000		120.000		0		0				500.000
	Opportuniteitsaankopen			583.334		583.334		583.334		3.283.334		583.334		583.330				6.200.000
	SIB gebouwenbeheer			3.000.000	75.000	3.000.000	75.000	3.000.000	75.000	3.000.000	75.000	3.000.000	75.000	3.000.000	75.000			17.550.000
	Toegangscontroles			100.000		100.000		0		0		0		0				200.000

Actie	Project / Subproject	MJP 20-25		2026		2027		2028		2029		2030		2031		na MJP 26-31		Netto totaal
		Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	
Openbaar domein																		
1.1.8	Verkeersveiligheidsfonds / -ingrepen			375.000	84.824	375.000	0	375.000	0	375.000	0	375.000	0	375.000	0			2.165.176
	Verkeersveiligheidsfonds / -ingrepen			375.000		375.000		375.000		375.000		375.000		375.000				2.250.000
	Steenstraat Zuid				84.824		0		0		0		0		0			-84.824
1.1.9	Gevaarlijke kruispunten			166.667		166.667		166.667		166.667		166.666		166.666				1.000.000
1.3.1	Begraafplaatsen			350.000		350.000		350.000		350.000		350.000		350.000				2.100.000
1.3.9	Ondergr. afvalcontainers ondernemers binnenstad			250.000		250.000		0		0		0		0				500.000
1.4.3	Bouwshift			833.333		833.333		833.333		833.333		833.333		833.333				5.000.000
1.4.4	Bossen, natuur en beken incl. Groenfonds			250.000		375.000		500.000		500.000		750.000		625.000				3.000.000
1.4.6	Neerbeekvallei			41.667		62.500		83.333		83.333		125.000		104.167				500.000
1.4.7	Groenblauwe rand Rollegem			79.667	19.417	119.500	29.125	159.333	38.833	159.333	38.833	239.000	58.250	199.167	48.542			723.000
3.1.1	Leieboorden Fase 3	6.800.124	851.703	525.000		787.500		1.050.000		1.050.000		1.575.000		1.312.500				12.248.421
	Kalkovenbrug			66.667		100.000		133.333		133.333		200.000		166.667				800.000
	Leieboorden Fase 3			425.000		637.500		850.000		850.000		1.275.000		1.062.500				5.100.000
	Leiebrug			33.333		50.000		66.667		66.667		100.000		83.333				400.000
3.1.2	Noord-Zuid as	81.681		414.166	0	696.250	0	3.371.959	0	1.992.167	0	2.988.250	0	2.490.208	300.000			11.734.681
3.1.3	Stationsomgeving: fase 2	9.643.213	75.375	384.667		652.000		1.069.333		1.069.333		1.604.000		1.336.667		7.000.000		22.683.838
3.1.4	Grote Markt			83.333		125.000		166.667		166.667		250.000		208.333				1.000.000
3.1.5	FGKN groene verbinding	8.604.309	0	971.667		1.408.000		1.745.333		1.745.333		2.618.000		2.181.667				19.274.309
3.1.6	Budatip afwerken publiek domein	700.000	0	308.333		2.158.333		616.667		616.667		0		0				4.400.000
3.1.9	Verfraaien Rollegemplaat/Tombroekstraat			50.000		744.792		635.833		635.833		953.750		794.792				3.815.000
3.1.10	Masterplan Bissegem	12.527.769	1.884.462	3.908.470	2.877.019	1.358.460	1.384.178	301.667	0	301.667	0	477.500	0	439.583	0			13.169.456
	Bissegemplaat			62.500		43.750		75.000		75.000		137.500		156.250				550.000
	Driekerkenstraat			206.007	1.827.751	132.500	0	0	0	0	0	0	0	0	0			-1.489.244
	Kerk			238.981		0		0		0		0		0				238.981
	Kerkvoetweg			2.036.422	0	241.210	954.497	0	0	0	0	0	0	0	0			1.323.135
	Neerbeekstraat			996.226	405.225	771.000	215.000	0	0	0	0	0	0	0	0			1.147.001
	Oud Gemeentehuis as			113.333		170.000		226.667		226.667		340.000		283.333				1.360.000
	SVP Connector				644.043		214.681		0		0		0		0			-858.724
	Terugdraaien knip			255.000		0		0		0		0		0				255.000
3.1.11	Begijnhofpark + omgeving OLV Kerk			148.333		222.500		296.667		296.667		445.000		370.833				1.780.000
3.1.12	Heraanleg St Elisabeth plein			70.833		106.250		141.667		141.667		212.500		177.083				850.000
3.1.13	Wijkgroen en parken			200.000		200.000		200.000		200.000		200.000		200.000				1.200.000
3.3.3	Heraanleg straatje: Burgemeester Reynaertstraat			54.167		81.250		108.333		108.333		162.500		135.417				650.000
4.3.5	Verledding openbare verlichting			1.625.751	263.355	1.625.751	263.355	2.438.628	263.355	4.885.667	60.000	4.885.667	60.000	4.885.667	60.000			4.900.065
4.5.1	SIB Wegenis			4.885.666	60.000	4.885.666	60.000	4.885.667	60.000	4.885.667	60.000	4.885.667	60.000	4.885.667	60.000			28.954.000
4.5.15	Toegankelijke haltes openbaar vervoer			166.667		166.667		166.667		166.667		166.666		166.666				1.000.000
gn actie	Afwerken rondom Conservatoriumplein	1.593.425	600.000	145.833		218.750		291.667		291.667		437.500		364.583				2.743.425
	Afwerking Casinoplein			200.000		600.000		0		0		0		0				800.000
	Beleidsstudies			266.667		266.667		266.667		266.667		266.667		266.667				1.600.000
	Bellegembos - aanleg wegenis en riolering	1.105.722	737.808	1.765.285	184.452	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			1.948.747
	Cyriel Buyssestraat			575.333	232.000	287.667	116.000	0	0	0	0	0	0	0	0			515.000
	Extra riolering ifv saneringsbijdrage			2.388.420	934.813	1.801.780	644.833	3.000.000	644.833	3.000.000	644.833	3.000.000	644.833	3.000.000	644.833			12.031.222
	Zonnesstraat	174.876	0	617.640	289.980	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			502.536
	Extra riolering ifv saneringsbijdrage			1.770.780	644.833	1.801.780	644.833	3.000.000	644.833	3.000.000	644.833	3.000.000	644.833	3.000.000	644.833			11.703.562
	Heraanleg Bellegemsestraat	3.636.300	387.760	1.508.184	952.907	754.093	476.454	0	0	0	0	0	0	0	0			4.081.456
	LAR Noord			180.000		90.000		0		0		0		0				270.000
	Meensesteenweg R8 --> Wevelgem			72.000		36.000		0		0		0		0				108.000
	Natuurbank			32.000		0		0		0		0		0				32.000
	Rioleringsstudie Wittestraat			66.667		33.333		0		0		0		0				100.000
	Sociale verkavelingen			599.427		599.427		599.427		599.427		599.427		599.427				3.596.562
	Straatoverspanning en muziekinstallatie			170.000		170.000		0		0		0		0				340.000
	Texture - Bovenaanleg plein			350.000		350.000		0		0		0		0				700.000
	Verkeersveiligheidsfonds: Fietsroutes			586.500		586.665		0		0		0		0				1.173.165
	Verkeersveiligheidsfonds: Fietssnelwegen			0		290.835		0		0		0		0				290.835
	N328 tss spoor en Waterhoennest aan fiets & groen			0		100.835		0		0		0		0				100.835
	Toegankelijkh Heutebeekvallei + N50c F2 N50c			0		190.000		0		0		0		0				190.000
	V-tex site	1.016.000	1.500.000	400.000		1.529.000		164.000		0		0		0				1.609.000

Actie	Project / Subproject	MJP 20-25		2026		2027		2028		2029		2030		2031		na MJP 26-31		Netto totaal
		Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	Uitgave	Ontvangst	
Ruimte overige																		
3.2.5	Hangar K			250.000		250.000		0		0		0		0				500.000
4.3.4	Energiebedrijf			306.000		306.000		306.000		306.000		306.000		306.000				1.836.000
90.1.41	Commerce			90.000	35.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0			55.000
gn actie	SIB aankopen Ruimte			269.248		125.500		125.500		125.500		125.500		125.500				896.748
	SIB Parkeren			600.000		600.000		600.000		600.000		600.000		600.000				3.600.000
	Parkings			317.000		600.000		600.000		600.000		600.000		600.000				3.317.000
	Parkeerautomaten en beheerssystemen straatp			133.000		0		0		0		0		0				133.000
	Verluchtungs- en vertichtingsvoorziening			150.000		0		0		0		0		0				150.000
Overige																		
gn actie	Camerabewaking			140.000		140.000		140.000		140.000		140.000		140.000				840.000
	Dotatie Fluvia			670.680		670.680		745.200		745.200		745.200		745.200				4.322.160
	Financieel vaste activa			50.000	0	0	406.060	0	0	0	0	0	0	0	0			-356.060
	Kapitaalsverhoging IMOG			50.000		0		0		0		0		0				50.000
	Financieel vaste activa				0		406.060		0		0		0		0			-406.060
	ILV Verkeersveiligheid			100.000		100.000		100.000		100.000		100.000		100.000				600.000
	IT Projecten en data			152.637		100.000		100.000		100.000		100.000		100.000				652.637
	Kazerneringsplan Fluvia			3.274.056		4.491.111		2.224.461		0		0		0				9.989.628
	SIB aankopen Algemene diensten			152.000		152.000		152.000		152.000		152.000		152.000				912.000
	SIB IT			1.420.990		1.425.802		1.750.802		1.787.802		1.352.802		1.352.802				9.091.000
	SIB wagenpark			1.314.000		1.314.000		1.314.000		1.314.000		1.314.000		1.314.000				7.884.000
Algemene ontvangsten																		
4.1.2	Verkopen 2026-2031				9.238.975		8.705.000		5.665.000		7.132.000		10.600.032		13.658.992			-55.000.000
gn actie	Investeringsubsidies algemeen				1.184.029		1.184.029		1.184.029		1.184.029		1.184.029		1.184.029			-7.104.171
Eindtotaal		79.274.104	14.606.936	48.250.785	18.420.694	46.951.311	13.885.778	42.984.642	9.006.794	48.891.096	11.664.862	51.927.596	12.776.311	46.468.512	19.245.562	27.500.000	2.500.000	290.141.110

3.3.5 Beschrijving financiële risico's

We sommen hieronder de voornaamste financiële risico's op. Waar mogelijk geven we aan hoe we met dit risico zijn omgegaan in het meerjarenplan. Bovenop **directe ingrepen** in het budget, en bovenop de **AFM** (gemiddeld ruim 3M) die an sich een risicobuffer vormt, hebben we nog een **algemeen risicobudget van 1M** per jaar voorzien voor het geval één of meerdere van onderstaande risico's zich effectief zou manifesteren:

- De financiële gevolgen van het federaal regeerakkoord Arizona
 - o De negatieve impact van het *optrekken van de belastingvrije som* op de APB hebben we meegenomen op basis van een raming van de VVSG. De uiteindelijke impact kan hoger of lager uitvallen, maar evt. ook sneller in de tijd (huidige assumptie is invoering 2029, impact op APB maar vanaf 2030).
 - o De *beperking van de werkloosheid in de tijd* zal leiden tot een verhoogde instroom bij het OCMW. Daarvoor is federale financiering voorzien die in principe zou moeten volstaan - te meer daar de budgetten in het zomerakkoord werden opgetrokken. Nog niet alle details zijn gekend en sommige subsidies zijn degressief. De effectieve financiële evaluatie zal pas achteraf blijken.
 - o Bij *ziekte van werknemers* zal de werkgever ook in de 2^e en 3^e maand een bijdrage moeten betalen. De precieze impact hiervan inschatten is niet evident; we gaan er voorlopig van uit dat we dit kunnen absorberen in de globale loonmassa.
 - o Volledigheidshalve wijzen we er op dat er ook *potentieel positieve elementen* in het federaal regeerakkoord staan waar we, bij gebrek aan informatie, geen rekening mee hebben gehouden. Zo zou er in principe betere financiering moeten komen voor politie en brandweer. In dit budget hebben we significante verhogingen mee van de dotaties PZ Vlas en Fluvia. We spraken met hen af dat een eventuele betere bovenlokale financiering in eerste instantie de lokale besturen ten goede komt.
- De preciaire financiële situatie van de hogere overheden
 - o In het algemeen is de *preciaire financiële situatie van de hogere overheden* een financieel risico voor lokale besturen. Het valt niet uit te sluiten dat aan sommige subsidies wordt geraakt, of dat taken doorgeschoven worden zonder adequate financiering.
 - o Een specifiek en recent risico heeft betrekking op de federale subsidies die we ontvangen voor de *veiligheids- en samenlevingscontracten* (ca. 214K per jaar). Er blijkt een juridisch probleem te zijn, een achterstand bij de federale overheid en onduidelijkheid over de subsidies voor de komende jaren. Daardoor dreigen we ca. 193K achterstallige saldo's niet meer te krijgen en bestaat de kans dat we 567K ontvangen voorschotten moeten terugbetalen. De VVSG is ter zake de nodige inspanningen aan het doen; we sluiten ons daarbij aan.
- Effectief realiseren van de investeringsontvangsten
 - o Het MJP rekent doorheen de legislatuur op *85M investeringsontvangsten*, i.c. 30M subsidies en 55M desinvesteringen.
 - o De betrokken bedragen zijn verregaand geconcretiseerd, maar moeten nog effectief gerealiseerd worden. *Subsidies* zijn steeds afhankelijk van de donerende overheid, die doorgaans zelf weinig marge heeft. Bij verkopen van onroerende goederen is er altijd een risico dat de geraamde of gevraagde prijs niet verkregen wordt; al is het omgekeerde ook al gebeurd in het verleden.
- Daling energiedividenden
 - o Op het moment van opmaak van dit budget waren nog geen dividend-ramingen beschikbaar. Er wordt wel al geruime tijd gespeculeerd over een "significante daling".
 - o Veiligheidshalve hebben we de raming van alle energie-dividenden onmiddellijk *gehalveerd* in BRIO, een impact van ruim 2M per jaar. De reële impact kan beter of slechter uitvallen.
- Risico's m.b.t. intercommunales

- Niet alle intercommunales hadden het meerjarenbudget al klaar op het moment dat dit budget werd afgeklopt. Er was nog geen goedgekeurd budget van W13 en Cultuur Zuidwest; van IMOG waren enkel ontwerprijzen op het niveau van de regio beschikbaar.
 - Voor *W13 en Cultuur Zuidwest* zijn we uitgegaan van een gewone indexering en correctie voor verwachte bevolkingsgroei. We aligneren ons hiermee op het burgemeestersinitiatief ter zake.
 - Voor *IMOG* hebben we ons gebaseerd op het regionaal ontwerp-budget en daaruit het aandeel voor Kortrijk gedestilleerd, met correctie voor eigen lokale keuzes (bv. het niet aanrekenen van de forfaitaire 2 EUR per maand per gezin).
 - Als deze assumpties ontoereikend zouden zijn, zal een verschuiving vanuit het globaal risicobudget nodig zijn.
- De betrouwbaarheid van officiële ramingen
- Voor de APB, de OV en het Gemeentefonds baseren we ons op de laatste beschikbare officiële ramingen. Aangezien deze 3 samen de kleine helft van onze exploitatieontvangsten uitmaken, is de *betrouwbaarheid* van deze ramingen een *kritische succesfactor* voor ons financieel evenwicht.
 - In het verleden waren er soms significante afwijkingen op de ramingen, maar die waren meer het gevolg van verschuivingen in de tijd (transactiemoment) dan van een reële overschatting. Verder waren er verschillen in plus en in min op de 3 deelontvangsten die mekaar vaak compenseerden. We hadden nog nooit simultaan 3 negatieve afwijkingen.
 - Inzake de *responsabiliseringsbijdrage* voor vastbenoemden waren de ramingen uit het verleden minder betrouwbaar. Omwille van de grote impact hiervan, hebben we een raming op maat van Kortrijk besteld bij Ethias en deze toegepast in dit meerjarenbudget. Indien de reële cijfers voornog zouden tegenvallen ten opzichte van die raming kan eventueel een grotere opname van middelen uit het Kortrijkse Zilverfonds overwogen worden.
- Hogere inflatie dan 2% en macro-economische volatiliteit
- Hogere inflatie dan verwacht vormt een risico. Tegen dit risico zijn we evenwel veel beter bestand dan enkele jaren voorheen, aangezien we quasi al onze eigen tarieven (retributies en belastingen) aan *indexatie* hebben onderworpen. Als de kosten stijgen, zullen de ontvangsten dus meestijgen. Het risico zit vooral in het feit dat de kosten doorgaans sneller stijgen dan de ontvangsten; ook OV en APB indexeren steeds met vertraging.
 - De raming van onze *investeringsuitgaven* is beter onderbouwd dan in het verleden. We nemen steeds een buffer mee voor inflatie en meeruitgaven. Toch valt nooit uit te sluiten dat economische schokken, bv. naar aanleiding van exporttarieven, sommige ramingen impacteren. Desgevallend zal bijgestuurd moeten worden.
 - Onze energieforecast is gebaseerd op officiële indexen ter zake; een eventuele nieuwe prijzenschok zal logischerwijs nieuwe uitdagingen met zich meebrengen.
 - Onze rente-assumptie bedraagt 3,5%. Die bevat nog enige marge aangezien we op het moment van opmaak van het meerjarenbudget voor ongeveer 3% konden lenen. De impact van een eventuele hogere rente dan 3,5% zal iets toenemen aangezien ook de schuld (in absolute termen) toeneemt in dit meerjarenbudget.
- Lago Kortrijk Weide
- Ook al zijn de meest recente cijfers van Lago, bezoekersaantallen en euro's, een stuk beter dan voorheen, we kunnen niet beweren dat alle risico's weg zijn.
 - We blijven de inhoudelijke en financiële KPI's op de voet volgen en gaan per kwartaal in overleg met Lago.
- Algemene loonsverhoging
- Er was even sprake van een algemene loonsverhoging voor het personeel van lokale besturen. Op moment van het finaliseren van dit budget was dit risico minder acuut.
 - Indien het topic toch terug op tafel zou komen, wordt eerder gedacht aan een verhoging van maaltijdcheques, wat leidt tot een lagere totale kost.
 - In het loonbudget hebben we wel een bedrag van recurrent 1M mee voor gerichte bijstellingen waar nodig, vnl. in het kader van de functieweging.

Een deel van de vermelde risico's is expliciet afgedekt in het meerjarenbudget BRIO, maar niet allemaal, dat is onmogelijk. Precies daarom leggen we de lat hoger dan wat de BBC ons oplegt. Niet alleen hebben we een positieve AFM 2031 (het enige wettelijke evenwichtscriterium). De AFM is elk jaar positief, zelfs met een significant bedrag (gemiddeld ruim 3M). Daarenboven hebben we doelbewust een jaarlijks risicobudget van 1M meegenomen als kost.

3.3.6 Overzicht personeelsinzet

Onder punt 2.6.1 werd de globale evolutie van de VTE's reeds besproken. In de tabel hieronder geven we een meer gedetailleerd overzicht van het VTE-cijfer per dienst. Vertrekpunt is de foto op juni 2025. Het weergegeven cijfer is telkens een jaargemiddelde van de begrote VTE's. In de loop van het meerjarenplan zullen voor de gerealiseerde jaren de cijfers vervangen worden door de effectief betaalde VTE's.

	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2
Algemene financiering	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2	3,2
Algemene diensten	168,7	166,2	166,2	166,2	166,2	166,2
Bestuur en communicatie	51,2	50,7	50,7	50,7	50,7	50,7
Digitale transformatie	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0	35,0
Financiën	32,6	31,6	31,6	31,6	31,6	31,6
Overige algemene diensten	20,1	20,1	20,1	20,1	20,1	20,1
Personeel	29,7	28,7	28,7	28,7	28,7	28,7
Veiligheidsdiensten	11,1	11,1	11,1	11,1	11,1	11,1
Veiligheidsdiensten	11,1	11,1	11,1	11,1	11,1	11,1
Ruimte	356,3	355,4	353,6	353,6	353,6	353,6
Bouwen, milieu en wonen	31,2	31,3	31,3	31,3	31,3	31,3
Facility	32,8	31,8	30,9	30,9	30,9	30,9
Gebouwenbeheer en vastgoed	7,4	7,4	7,4	7,4	7,4	7,4
Gebouwenvernieuwing	12,5	12,5	12,6	12,6	12,6	12,6
Mobiliteit	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8	4,8
Nette stad	95,1	95,1	94,1	94,1	94,1	94,1
Ondernemen en hoger onderwijs	10,5	10,5	10,5	10,5	10,5	10,5
Overig beleid ruimte	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0	2,0
Parkeren	42,7	42,7	42,7	42,7	42,7	42,7
Publieke ruimte	91,1	91,1	91,1	91,1	91,1	91,1
Stadsvernieuwing	22,4	22,4	22,4	22,4	22,4	22,4
Directie Ruimte	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8	3,8
Samenleven	392,0	391,0	391,9	391,9	391,9	391,4
Centraal onthaal en burgerzaken	39,7	39,7	39,7	39,7	39,7	39,7
Integrale veiligheid	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0	19,0
Regie Samenleven	17,8	17,8	17,8	17,8	17,8	17,3
Sociaal wonen	1,0	1,0	-	-	-	-
Sociale ondernemingen	13,9	13,9	14,7	14,7	14,7	14,7
Stedelijk onderwijs	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8	0,8
Werk en activering	33,3	33,3	33,3	33,3	33,3	33,3
Werk en activering - art.60	120,0	120,0	120,0	120,0	120,0	120,0
Wijkgericht Sociaal Werk	145,5	144,5	145,6	145,6	145,6	145,6
Directie Samenleven	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Vrije Tijd	271,5	270,5	267,5	267,5	267,5	267,5
Bibliotheek	36,3	36,3	35,8	35,8	35,8	35,8
Cultuur	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8	2,8
Deeltijds kunstonderwijs	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4	8,4
Evenementen	21,3	20,3	20,3	20,3	20,3	20,3
Kinderen en jongeren	29,9	29,9	29,9	29,9	29,9	29,9
Musea en tentoonstellingen	46,2	46,2	43,7	43,7	43,7	43,7
Ontmoeten	23,0	23,0	23,0	23,0	23,0	23,0
Schouwburg en muziekcentrum	38,7	38,7	38,7	38,7	38,7	38,7
Sport	64,0	64,0	64,0	64,0	64,0	64,0
Directie Vrije Tijd	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Zorg	467,1	464,1	460,8	457,8	454,8	454,3
Keukens	9,9	9,9	9,9	9,9	9,9	9,9
Kinderopvang	37,7	37,7	37,7	37,7	37,7	37,7
Residentiële zorg	395,2	393,2	391,0	389,0	387,0	387,0
Serviceflats	3,5	3,5	3,4	3,4	3,4	3,4
Thuiszorg	19,8	18,8	17,8	16,8	15,8	15,3
Directie Zorg	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0
Optimalisatie dienstverlening	-3,5	-7,0	-15,0	-15,0	-15,0	-15,0
ROI digitalisering	-3,0	-4,0	-5,0	-6,0	-7,0	-7,0
Eindtotaal	1.663,3	1.650,5	1.634,3	1.630,3	1.626,3	1.625,3

3.3.7 Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en andere verbonden entiteiten met vermelding van de algemene bijdragen vanuit stad of OCMW Kortrijk. Merk op dat zowel voor de exploitatie- als investeringstussenkomsten het totale legislatuurbudget 2026-2031 is opgenomen.

STAD Kortrijk	2026-2031		OCMW Kortrijk	2026-2031	
	Exploitatie	Investerings		Exploitatie	Investerings
<u>Politiezone</u>			<u>Welzijnsverenigingen</u>		
Politiezone Vlas	156.469.237	-	Vereniging Ons Tehuis	19.181	-
<u>Hulpverleningszone</u>			OCMW -vereniging W13	881.259	-
Brandweerzone Fluvia	29.098.630	14.311.788	Infobos (in vereffening)	-	-
<u>Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</u>			Zusters Augustinessen VZW	-	-
Intercommunale Leiedal	1.576.480		Mentor VZW	78.000	-
Intercommunale IMOG	27.372.303	50.000	<u>Ziekenhuisvereniging</u>		
Intercommunale Pylon	-	-	AZ Groeninge	-	-
Intercommunale Fluvius West	-	-	<u>Privaatrechtelijke verzelfstandigde agentschappen</u>		
Zefier CVBA	-	-	Cuca VZW	-	-
De Watergroep	-	-	<u>Coöperatieve vennootschappen</u>		
Projectvereniging Zuidwest	409.036	-	Kanaal 127 CV	-	-
<u>Coöperatieve vennootschappen</u>			<u>Sociale woonmaatschappijen</u>		
Weidenergie CV	-	-	Woonmaatschappij SW+	-	-
<u>Besturen van de eredienst</u>			Woonmaatschappij Elan	-	-
Kerkfabriek Sint-Maarten	883.601	-	<u>Entiteiten waarvan financiële vaste activa in de balans zijn opgenomen</u>		
Kerkfabriek O.L.Vrouw	848.604	-	Creat - TMVS (Tussengemeentelijke M	-	-
Kerkfabriek Sint-Rochus	311.861	-	Ethias	-	-
Kerkfabriek Sint-Elooi	399.472	-	Poolstok vzw	-	-
Kerkfabriek Sint-Jan-Baptist	483.459	-	NBB	-	-
Kerkfabriek Sint-Elisabeth	579.554	-	<u>Entiteiten waarvoor OCMW Kortrijk waarborgen heeft toegestaan</u>		
Kerkfabriek Sint-Godelieve	-	-	Unie der Zorgelozen VZW	102.000	-
Kerkfabriek H.Damiaanparochie	-	-	<u>Overige organisatie met vertegenwoordiging van OCMW Kortrijk</u>		
Kerkfabriek Sint-Pius X	-	-	De Poort vzw, Personele unie vzw, Ligo Midden- en Zuid-West-Vlaanderen,		
Kerkfabriek Protestantse Kerk	155.842	-	Lokale adviescommissie, Prolocus, Westkustpolder, Zuidijzerpolder		
Kerkfabriek Sint-Audomarus	65.916	-			
Kerkfabriek Sint-Eutropius	268.543	-			
Kerkfabriek Sint-Katharina	171.427	-			
Kerkfabriek Sint-Antonius Abt	234.729	-			
Kerkfabriek Sint-Laurentius	121.781	-			
Kerkfabriek Sint-Cornelius	135.474	-			
Kerkfabriek Sint-Amandus	231.820	-			
Kerkfabriek Sint-Brixius	549.434	-			
Centraal Kerkbestuur Centrum	-	1.480.000			
Centraal Kerkbestuur Rand	-	500.000			
<u>Privaatrechtelijke verzelfstandigde agentschappen</u>					
Ajko VZW	329.400	-			
Cuca VZW	-	-			
<u>Sociale woonmaatschappijen</u>					
Elk Zijn Huis NV	-	-			
Woonmaatschappij Elan	-	-			
Woonmaatschappij Impuls Menen	-	-			
Woonmaatschappij SW+	-	-			
<u>Entiteiten waarvan financiële vaste activa in de balans zijn opgenomen</u>					
NV Pandenfonds	-	-			
NV XOM	-	-			
Creat - TMVS (Tussengemeentelijke M	-	-			
Bitlar C.V.	-	-			
Ethiasco CVBA	-	-			
Poolstok vzw	-	-			
Stadsboerderij	-	-			
<u>Entiteiten waarvoor Stad Kortrijk waarborgen heeft toegestaan</u>					
Hangar K	250.000	500.000			
Lago S&R	15.195.186	-			
Het Wilde Westen	156.000	-			
VVSG	-	-			
<u>Interlokale verenigingen waarvan stad Kortrijk deel uitmaakt</u>					
Be-Part	1.605.740	-			
Parkeren regio Kortrijk	-	-			
Verkeersveiligheid regio Kortrijk	-	-			
DKO	-	-			
Kadanz	-	-			
<u>Overige organisaties met vertegenwoordiging van de stad Kortrijk</u>					
AquaFlanders, Bekkenbesturen Leiebekken en Bovenscheldebekken,					
Bosgroep Ijzer en Leie, Buurthuis 't Senter, De Ijn, De Poort vzw, Designregio					
Kortrijk vzw, Euregio Scheldemond, Huis van het Leren, Internationale					
Luchthaven Kortrijk-Wevelgem NV, Ligo Midden- en Zuid-Wet-Vlaanderen,					
OVSG vzw, Prolocus, Regionaal comité ZWVL, Regionaal Landschap Leie en					
Schelde vzw, Regionale adviesraad Gezondheidsmakers Zuid-West-					
Vlaanderen, Toerisme Leiestreek vzw, Vervoerregio Kortrijk, Vereniging voor					
Openbaar Groen, Xpo Group					

3.3.8 Beschrijving grondslagen en assumpties -> zie 2.2

3.3.9 Plaats waar de documentatie beschikbaar is

Voornamelijk in dit document zelf (punten 3.4.3 tot en met 3.4.7).

De omgevingsanalyse (3.4.1) en volledige strategische nota met uitsplitsing exploitatie, investeringen en financiering (3.4.2) zijn als aparte bijlagen opgeladen bij de eDecision-nota i.v.m. het meerjarenbudget.

3.4

DOCUMENTATIE

3.4.1 Omgevingsanalyse

Aparte bijlage eDecision met als naam '3.4.1 Bijlage omgevingsanalyse_Kortrijk_2024.pdf'.

3.4.2 Strategische nota met uitsplitsing exploitatie/investeringen/financiering

Aparte bijlage eDecision met als naam '3.4.2 Bijlage Strategische nota met opsplitsing expl-inv-fin MJP 26-31.docx'.

3.4.3 Toegestane werkings- en investeringssubsidies -> zie 2.5.3 en 2.6.3

3.4.4 Samenstelling beleidsdomeinen

Omschrijving Beleidsdomein	Directie	Subdomein	Beleidsveld	Beleidsitem
ALGEMENE FINANCIERING	Algemene financiering	Algemene financiering	0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus 0020 Fiscale aangelegenheden 0030 Financiële aangelegenheden 0040 Transacties in verband met de openbare schuld 0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel 0090 Overige algemene financiering	01000 Algemene overdrachten 02000 Fiscale aangelegenheden 03000 Financiële aangelegenheden 04000 Transacties in verband met de openbare schuld 05000 Privaat patrimonium 05001 Begijnhof Privaat 05002 Baggaertshof Privaat 05003 Klooster 05004 Landbouw 09000 Overige algemene financiering
OVERIGE DIENSTEN	Algemene diensten	Bestuur en communicatie	0110 Secretariaat 0114 Organisatiebeheersing 0119 Overige algemene diensten 0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg 0520 Toerisme - Onthaal en promotie 0522 Toerisme - Infrastructuur 0710 Feesten en plechtigheden	11000 Secretariaat en bestuurszaken 11001 Algemene administratie Budastraat 27 11003 Programmaregisseurs 11400 Strategische coördinatie 11903 Communicatie 11904 Verzekeringen 11905 Juridische zaken 11908 Subsidieadvies 17100 Gebiedswerking 52000 Toerisme en stadsmarketing 52200 Passantenhaven 71000 Protocol and hospitality 71001 Project Imago 11300 Informatiebeheer en archief 11902 ICT 11100 Financiële dienst 11101 Procurement 10000 Politieke organen 19000 Overig algemeen bestuur 98200 Ziekenhuizen 11200 Personeelsdienst 11201 Vrijwilligerswerking 11202 Personeelsvereniging Kolle 11500 Interne preventiedienst
		Digitale transformatie	0113 Archief	
		Financiën	0119 Overige algemene diensten 0111 Fiscale en financiële diensten	
		Overige algemene diensten	0100 Politieke organen 0190 Overig algemeen bestuur 0982 Ziekenhuizen	
		Personeel	0112 Personeelsdienst en vorming	
			0115 Welzijn op het werk	
	Veiligheidsdiensten	Veiligheidsdiensten	0400 Politiediensten 0410 Brandweer 0440 Overige hulpdiensten 0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS) 0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid	40000 Politiediensten 41000 Brandweer 44000 Overige hulpdiensten 48000 Alternatieve sanctionering (GAS) 48001 ILV Veerksveiligheid regio Kortrijk 49000 Camera's openbaar domein
	Ruimte	Bouwen, milieu en wonen	0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging 0610 Gebiedsontwikkeling 0621 Bestrijding van krotwoningen 0629 Overig woonbeleid	32900 Milieuvergunningen 61000 Bouwen 62100 Bestrijding van krotwoningen 62900 Wonen

Omschrijving Beleidsdomein	Directie	Subdomein	Beleidsveld	Beleidsitem
			0720 Monumentenzorg	62901 Kokon
		Directie Ruimte	0290 Overige mobiliteit en verkeer	72000 Monumentenzorg
		Facility	0119 Overige algemene diensten	29099 Directie Ruimte
				11901 Gebouwenonderhoud
				11906 Bedrijfsmiddelen - Aankoop
				11907 Bedrijfsmiddelen - Bedrijfsmobiliteit
		Gebouwenbeheer en vastgoed	0119 Overige algemene diensten	11910 Gebouwenbeheer
			0610 Gebiedsontwikkeling	61001 Patrimoniumplanning
		Gebouwenvernieuwing	0119 Overige algemene diensten	11911 Gebouwenvernieuwing
			0790 Erediensten	79000 Kerkfabrieken
		Mobiliteit	0200 Wegen	20004 Wegen mobiliteit
		Nette stad	0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	30000 Huishoudelijk afval
			0309 Overig afval- en materialenbeheer	30900 Recyclageparken
				30901 Bedrijfsafval extern
				30902 Nette stad logistiek
				30903 Bedrijfsafval intern
				31003 Riolerings Nette stad
				47000 Dierenbescherming
			0310 Beheer van regen- en afvalwater	98401 Net
			0470 Dierenbescherming	50000 Handel en middenstand
			0984 Ontsmetting en openbare reiniging	53000 Land-, tuin- & bosbouw
		Ondernemen en hoger onderwijs	0500 Handel en middenstand	59000 Ondernemen
			0530 Land-, tuin- & bosbouw	83500 Hoger onderwijs
			0590 Overige economische zaken	20000 Wegen
			0835 Hoger onderwijs	31000 Beheer van regen- en afvalwater
		Overig beleid ruimte	0200 Wegen	22000 Parkeren
			0310 Beheer van regen- en afvalwater	22001 Parkeervergunningen
		Parkeren	0220 Parkeren	22004 Straatparkeren
				22006 ILV Parkeren
				22007 Parkeergeleidingssysteem
				22010 Parking Budabrug
				22011 Parking Houtmarkt
				22012 Parking K in Kortrijk
				22013 Parking Schouwburg
				22014 Parking Station
				22015 Parking Veemarkt
				22020 Parking Dam
				22021 Parking Expo
				22022 Parking Broeltorens
				22023 Parking KA17
				22026 Parking OL-Vrouwestraat
				22027 Parking Sint-Denijsstraat
				22030 Parking Weide
				22040 Fietsparkeren op straat
				22041 Fietsparkings

Omschrijving Beleidsdomein	Directie	Subdomein	Beleidsveld	Beleidsitem
		Publieke ruimte	0200 Wegen 0310 Beheer van regen- en afvalwater 0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos 0341 Erosiebestrijding 0630 Watervoorziening 0640 Elektriciteitsvoorziening 0650 Gasvoorziening 0670 Straatverlichting 0680 Groene ruimte 0990 Begraafplaatsen	22042 Residentieel Fietsparkeren 20002 Wegen Publieke ruimte 20003 Minder Hinder 31002 Afwatering Publieke ruimte 34002 Natuur en bos Publieke ruimte 34100 Erosiebestrijding 63000 Watervoorziening 64000 Elektriciteitsvoorziening 65000 Gasvoorziening 67000 Straatverlichting 68002 Groen Publieke ruimte 99000 Begraafplaatsen
		Stadsvernieuwing	0200 Wegen 0310 Beheer van regen- en afvalwater 0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos 0350 Klimaat en energie 0381 Geïntegreerde milieuprojecten 0600 Ruimtelijke planning 0680 Groene ruimte 0690 Overige nutsvoorzieningen	20001 Fietsinfrastructuur 31001 Riolering Stadsvernieuwing 34001 Natuur en bos Stadsvernieuwing 35001 Klimaat en energie Stadsvernieuwing 38100 Biodiversiteit en milieuprojecten 60000 Stadsplanning 68001 Groen Stadsvernieuwing 69000 Overige nutsvoorzieningen
	Samenleven	Centraal onthaal en burgerzaken	0130 Administratieve dienstverlening	13001 Onthaal 13002 Burgerzaken 13003 Verkiezingen
		Directie Samenleven	0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	90999 Directie Samenleven
		Integrale veiligheid	0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg	17101 Preventie- en gemeenschapswachten
		Regie Samenleven	0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid 0160 Hulp aan het buitenland 0622 Woonwagenterreinen 0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid 0902 Integratie van personen met vreemde herkomst 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid	90901 Straatboekwerk 16000 Mondiaal beleid 62200 Doortrekkersterrein 88900 Flankerend onderwijs 90200 Integratie van personen met vreemde herkomst 90201 Gelijke kansen 90900 Regie samenleven 90904 Kinderarmoede en gezinsondersteuning 90905 Deelfabriek 90906 Regie kinderopvang
			0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap 0944 Preventieve gezinsondersteuning 0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen 0980 Sociale geneeskunde 0986 Eerstelijnsgezondheidszorg 0930 Sociale huisvesting	91100 Toegankelijkheid 94400 Gezinsbeleid 95900 Seniorenbeleid 98000 Gezondheid 98600 Lijn 1 93000 Sociale huisvesting, duurzaam 93001 Hoog Mosscher 93002 Dam 93003 Sociale Flats Nieuwe Lente 93004 Mortagnelaan

Omschrijving Beleidsdomein	Directie	Subdomein	Beleidsveld	Beleidsitem
		Sociale ondernemingen	0550 Tewerkstelling en activering	93005 Breydelhuis 93006 Overleie 41-43 93007 Flats Bellegem 93008 Jan Sabbepad 93009 Zwevegensestraat 114 55003 Leerwerkvloeren 55004 Vork 90902 Betaalbare voeding 80000 Stedelijk onderwijs KOLIBRIE 55001 Sociale tewerkstelling 55002 Trajectbegeleiding 90000 Sociale dienst 90003 Crisis- en doorgangswoningen 90300 LOI 90907 Vervoersdienst 95100 Wijkteams algemeen 95101 Wijkteam Centrum 95102 Wijkteam Zuid 95103 Wijkteam Marke 95104 Wijkteam Heule 95105 Wijkteam Bissegem 95106 Wijkteam Noord 95107 Wijkteam Zuidelijke Rand
		Stedelijk onderwijs Werk en activering Wijkgericht Sociaal Werk	0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid 0800 Gewoon basisonderwijs 0550 Tewerkstelling en activering 0900 Sociale bijstand 0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers 0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid 0951 Dienstencentra	
	Vrije Tijd	Bibliotheek Cultuur	0703 Openbare bibliotheken 0709 Overige culturele instellingen 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid	70300 Bibliotheken 70911 Budatoren 70912 Budascoop 70913 Budafabriek 70915 Broelkaai 6 70916 Broeltorens 73900 Kunst- en cultuurbeleid 73902 Ondersteuning culturele sector 73903 DURF 82001 Conservatorium 82002 Academie 73999 Directie Vrije Tijd 71900 Overige evenementen 71901 Organisatie evenementen 71902 Evenementenloket 70920 Depart 75000 Jeugdwerkondersteuning 75100 Team Kinderen & Jongeren werking 75110 Transit Algemene werking 75111 Transit Programmatie 75120 Warande Speelpleinwerking 75121 Warande Outdoor Learning
		Deeltijds kunstonderwijs	0820 Deeltijds kunstonderwijs	
		Directie Vrije Tijd Evenementen	0739 Overig kunst- en cultuurbeleid 0719 Overige evenementen	
		Kinderen en jongeren	0709 Overige culturele instellingen 0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning 0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren	

Omschrijving Beleidsdomein	Directie	Subdomein	Beleidsveld	Beleidsitem
		Musea en tentoonstellingen	0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren	75130 AjKo Werking 75210 Transit Exploitatie 75211 Transit Speelruimte 75212 Transit Jeugdlokalen 75220 Warande Jeugdverblijfscentrum 75230 AjKo Infrastructuur 70000 Musea overkoepelend 70001 Texture 70002 Abby 70003 Erfgoeddepot Trezor 70004 Kunst in Publieke Ruimte 70005 Kortrijk 1302 70006 Begijnhof en Baggaertshof Publiek
		Ontmoeten	0700 Musea 0709 Overige culturele instellingen 0739 Overig kunst- en cultuurbeleid 0705 Gemeenschapscentrum	70914 Paardenstallen 73901 Be-Part 70500 OC algemeen 70501 OC Aalbeke 70502 OC De Wervel Bellegem 70503 OC Marke 70504 OC De Troubadour Bissegem 70505 OC De Vonke Heule 70506 OC Rollegem 70507 OC 't Kastanjehuis Kooigem 70508 OC Molenheem 70509 OC Lange Munte 70510 OC Groeningeheim 70100 Cultuurcentrum 70201 Schouwburg 70202 Muziekcentrum Track
		Schouwburg en muziekcentrum	0701 Cultuurcentrum 0702 Schouwburg, concertgebouw, opera	74000 Sportsector- en verenigingsondersteuning 74100 Sportpromotie en -evenementen 74201 Sportcentra en openlucht 74202 Zwembaden
		Sport	0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning 0741 Sportpromotie en -evenementen 0742 Sportinfrastructuur	
	Zorg	Directie Zorg Keukens Kinderopvang Residentiële zorg	0953 Woon- en zorgcentra 0119 Overige algemene diensten 0945 Kinderopvang 0953 Woon- en zorgcentra	95399 Directie Zorg 11909 Centrale keuken NL 94500 Kinderopvang algemeen 94501 Dienst opvanggezinnen 94502 Buitenschoolse kinderopvang Puzzel 94503 Voorschoolse opvang Blokkenhuis 95300 WZC algemeen 95301 't Huis 95302 Ter Melle 95304 Biezenheem 95305 De Weister 95306 De Zon

Omschrijving Beleidsdomein	Directie	Subdomein	Beleidsveld	Beleidsitem
		Serviceflats	0954 Dagzorgcentra 0952 Assistentiewoningen	95400 De Kolleblomme 95201 Ten Olme 95202 Rietveld 95203 Elfenberg
		Thuiszorg	0943 Gezinshulp 0946 Thuisbezorgde maaltijden 0948 Poetsdienst 0949 Overige gezinshulp	94300 Gezinszorg 94600 Maaltijden aan huis 94800 Poetsdienst 94900 Thuiszorg onbepaald

3.4.5 Overzicht opbrengst per belastingsoort -> zie punt 2.6.2

3.4.6 Overzicht opbrengst per retributiesoort

Retributiesoort	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Aanvraag of afgifte van stukken	1.768.029	1.774.780	1.752.365	1.557.091	1.585.632	1.614.745
Conformiteitsattesten	11.088	11.309	11.536	11.766	12.002	12.242
Identiteitsbewijzen, verblijfsdocumenten, paspoorten, trouwboekjes, uittreksels	1.279.061	1.277.032	1.245.663	1.041.254	1.060.479	1.080.089
Omgevingsvergunningen	50.000	51.000	52.020	53.060	54.122	55.204
Vastgoedinformatie	427.881	435.438	443.147	451.010	459.030	467.211
Begraafplaatsen en lijkbezorging	378.262	386.028	393.748	401.623	409.656	417.849
Andere retributies inzake begraafplaatsen en lijkbezorging	1.020	1.040	1.061	1.082	1.104	1.126
Begraving / bijzetting / verstrooiing	358.553	365.724	373.039	380.499	388.109	395.872
Graftekens	7.043	7.384	7.532	7.682	7.836	7.993
Ontgraving	11.646	11.879	12.117	12.359	12.606	12.859
Gebruik van het openbaar domein en publieke middelen	13.565.725	14.118.354	14.506.910	14.925.519	15.304.421	15.557.283
Andere retributies inzake gebruik van openbaar domein en publieke middelen	182.734	186.388	190.116	193.918	197.797	171.346
Huur van lokale infrastructuur	824.901	1.114.344	1.246.532	1.403.060	1.520.218	1.537.719
Inname openbaar domein voor werken	433.223	441.887	450.725	459.739	468.934	478.313
Inname openbaar domein voor werken aan nutsvoorzieningen	186.150	189.873	193.670	197.544	201.495	205.525
Ontlening van materiaal	92.260	139.139	140.110	141.684	137.712	137.845
Parkeervergoedingen	11.206.007	11.393.963	11.620.442	11.851.450	12.087.080	12.322.028
Plaatsrecht kermissen	477.956	487.515	497.266	507.211	517.356	527.702
Plaatsrecht markten	162.495	165.245	168.050	170.911	173.830	176.805
Huisvuil	4.751.027	4.475.972	4.288.284	4.104.137	3.920.523	3.738.117
Andere retributies inzake openbare hygiëne	192.184	192.184	192.184	192.184	192.184	192.184
Bedrijfsafval	438.000	445.560	454.471	463.561	472.832	482.288
Diftar/ophaalronde	23.000	23.460	23.929	24.408	24.896	25.394
Gebruik gemeentelijke containers	12.000	12.000	15.569	12.485	12.735	12.989
Reinigen openbare weg	9.432	9.461	9.650	9.843	10.040	10.241
Toegang recyclagepark	282.653	282.653	282.653	282.653	282.653	282.653
Zakken, klevers, recipiënten	3.793.758	3.510.654	3.309.827	3.119.004	2.925.184	2.732.367
Individueel bezoldigd personenvervoer	30.600	31.212	31.836	32.473	33.122	33.785
Bestuurderspassen	1.020	1.040	1.061	1.082	1.104	1.126
Standplaatsmachtigingen	9.180	9.364	9.551	9.742	9.937	10.135
Vergunningen	20.400	20.808	21.224	21.649	22.082	22.523
Onderwijs, kinder- en jeugdwerking en sportactiviteiten	1.386.240	1.539.935	1.601.575	1.599.227	1.629.766	1.646.276
Onderwijs en kinder- en jeugdwerking	151.943	153.970	156.039	158.149	160.301	162.496
Sportactiviteiten	1.234.298	1.385.965	1.445.536	1.441.078	1.469.466	1.483.780
Toerisme, culturele activiteiten, musea en bibliotheekdiensten	1.044.581	1.251.706	1.292.936	1.320.217	1.356.187	1.383.311
Toerisme, culturele activiteiten en musea	1.044.581	1.251.706	1.292.936	1.320.217	1.356.187	1.383.311
Werken voor derden	6.623.123	6.691.841	6.761.297	6.831.497	6.902.452	6.974.168
Onderhoud rioolnet	6.374.414	6.438.158	6.502.540	6.567.565	6.633.241	6.699.573
Weginfrastructuur	248.709	253.683	258.757	263.932	269.211	274.595
Andere retributies	21.235.502	21.828.232	22.300.013	22.743.100	23.208.737	23.667.871
Andere retributies	138.120	140.883	143.700	146.575	149.506	152.496
Diensten	14.940.938	15.302.237	15.646.209	15.960.743	16.281.724	16.604.476
Vergoeding administratiekosten	119.060	121.441	123.870	126.347	128.874	131.452
Verkopen	6.037.384	6.263.670	6.386.233	6.509.435	6.648.632	6.779.447
Totaal	50.783.091	52.098.060	52.928.965	53.514.883	54.350.496	55.033.404

3.4.7 Overzicht uitgaven en ontvangsten per beleidsveld

		BRIO					
U/O		2026	2027	2028	2029	2030	2031
Algemene financiering							
Algemene financiering							
0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel							
Exploitatie		1.429.193	848.029	515.317	406.804	295.474	305.196
Ontvangsten		2.318.533	1.716.148	1.405.831	1.320.245	1.226.194	1.253.539
Uitgaven		-889.340	-868.119	-890.514	-913.442	-930.720	-948.343
Investering		1.750.000	4.330.000	2.365.000	4.832.000	4.088.992	4.058.992
Ontvangsten		1.750.000	4.330.000	2.365.000	4.832.000	4.088.992	4.058.992
0040 Transacties in verband met de openbare schuld							
Exploitatie		-5.229.060	-5.737.339	-6.265.968	-6.874.191	-7.627.349	-8.197.214
Ontvangsten		2.224.886	2.011.439	1.924.708	1.840.502	1.757.976	1.667.907
Uitgaven		-7.453.946	-7.748.778	-8.190.676	-8.714.693	-9.385.325	-9.865.121
Financiering		9.307.023	14.745.914	15.693.118	17.756.203	20.564.753	7.525.858
Ontvangsten		24.886.777	30.325.752	31.938.628	34.500.000	38.500.000	26.500.000
Uitgaven		-15.579.754	-15.579.838	-16.245.510	-16.743.797	-17.935.247	-18.974.142
0030 Financiële aangelegenheden							
Exploitatie		-204.461	-252.017	-202.438	-208.852	-221.760	-173.969
Ontvangsten		137.582	146.118	146.350	146.585	144.924	195.168
Uitgaven		-342.043	-398.135	-348.788	-355.437	-366.685	-369.137
0020 Fiscale aangelegenheden							
Exploitatie		87.717.481	90.331.761	92.954.800	95.701.043	96.299.319	98.094.621
Ontvangsten		88.066.559	90.693.495	93.329.723	96.087.992	96.677.029	98.474.689
Uitgaven		-349.078	-361.734	-374.922	-386.949	-377.709	-380.068
0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus							
Exploitatie		66.250.331	67.344.241	69.341.367	71.313.514	73.497.500	75.632.704
Ontvangsten		66.401.454	67.495.363	69.492.489	71.464.637	73.648.623	75.783.827
Uitgaven		-151.123	-151.123	-151.123	-151.123	-151.123	-151.123
Algemene diensten							
Bestuur en communicatie							
0710 Feesten en plechtigheden							
Exploitatie		-841.925	-856.801	-875.315	-894.373	-912.090	-930.161
Ontvangsten		3.316	3.361	3.923	3.974	4.021	4.069
Uitgaven		-845.242	-860.162	-879.239	-898.347	-916.111	-934.230
0522 Toerisme - Infrastructuur							
Exploitatie		9.371	9.638	9.782	10.048	10.318	10.595
Ontvangsten		13.976	14.249	14.527	14.810	15.099	15.394
Uitgaven		-4.605	-4.610	-4.745	-4.763	-4.781	-4.800
0520 Toerisme - Onthaal en promotie							
Exploitatie		-991.766	-1.010.089	-1.042.266	-1.070.457	-1.088.072	-1.106.034
Ontvangsten		70.673	71.280	57.876	49.815	50.775	51.755
Uitgaven		-1.062.438	-1.081.369	-1.100.142	-1.120.272	-1.138.847	-1.157.788
0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg							
Exploitatie		-544.069	-541.714	-571.047	-568.968	-594.524	-588.437
Ontvangsten		1.200	1.199	1.194	1.200	1.200	1.200
Uitgaven		-545.268	-542.913	-572.241	-570.168	-595.724	-589.637
0119 Overige algemene diensten							
Exploitatie		-2.705.025	-2.728.998	-2.810.359	-2.881.514	-2.943.692	-3.007.114
Ontvangsten		385.118	385.812	387.677	389.105	390.541	392.006
Uitgaven		-3.090.143	-3.114.810	-3.198.036	-3.270.619	-3.334.234	-3.399.120
0114 Organisatiebeheersing							
Exploitatie		-325.543	-332.002	-343.054	-350.469	-357.410	-364.491
Ontvangsten		50.765	50.860	51.856	52.878	53.919	54.980
Uitgaven		-376.308	-382.862	-394.909	-403.347	-411.329	-419.470
Investering		-50.000	-	-	-	-	-
Uitgaven		-50.000	-	-	-	-	-
0110 Secretariaat							
Exploitatie		-1.725.786	-1.765.203	-1.811.185	-1.689.750	-1.718.857	-1.748.546
Ontvangsten		108.921	110.710	112.492	96.320	98.179	100.075
Uitgaven		-1.834.708	-1.875.913	-1.923.677	-1.786.070	-1.817.036	-1.848.621
Investering		-208.333	-52.273	1.891.667	-708.333	-208.334	-208.334
Ontvangsten		-	406.060	2.600.000	-	-	-
Uitgaven		-208.333	-458.333	-708.333	-708.333	-208.334	-208.334
Digitale transformatie							
0119 Overige algemene diensten							
Exploitatie		-4.668.291	-4.884.146	-5.064.832	-5.250.476	-5.417.584	-5.586.717
Ontvangsten		807.076	797.266	806.016	822.003	838.285	854.894
Uitgaven		-5.475.367	-5.681.413	-5.870.848	-6.072.479	-6.255.870	-6.441.610
Investering		-1.421.990	-1.426.802	-1.751.802	-1.788.802	-1.353.802	-1.353.802
Uitgaven		-1.421.990	-1.426.802	-1.751.802	-1.788.802	-1.353.802	-1.353.802
0113 Archief							
Exploitatie		-731.247	-750.493	-768.008	-790.326	-805.712	-821.407
Ontvangsten		43.960	44.799	45.650	46.534	47.427	48.338
Uitgaven		-775.207	-795.293	-813.658	-836.859	-853.140	-869.745
Financiën							
0111 Fiscale en financiële diensten							
Exploitatie		-2.750.818	-2.726.680	-2.912.344	-2.980.436	-3.031.520	-3.084.335
Ontvangsten		1.410.241	1.387.325	1.273.366	1.278.712	1.284.139	1.289.674
Uitgaven		-4.161.060	-4.114.006	-4.185.710	-4.259.148	-4.315.659	-4.374.009
Investering		1.184.029	1.184.029	1.184.029	1.184.029	1.184.029	1.184.029
Ontvangsten		1.184.029	1.184.029	1.184.029	1.184.029	1.184.029	1.184.029

U/O	BRIO					
	2026	2027	2028	2029	2030	2031
Overige algemene diensten						
0982 Ziekenhuizen						
Exploitatie	-	-	-	-	-	-
Ontvangsten	157.807	160.937	164.101	167.297	170.610	173.990
Uitgaven	-157.807	-160.937	-164.101	-167.297	-170.610	-173.990
0190 Overig algemeen bestuur						
Exploitatie	-8.607.050	-8.754.024	-8.040.665	-7.936.633	-7.963.518	-7.862.388
Ontvangsten	-	-	720.000	780.000	840.000	900.000
Uitgaven	-8.607.050	-8.754.024	-8.760.665	-8.716.633	-8.803.518	-8.762.388
0100 Politieke organen						
Exploitatie	-4.071.899	-4.218.976	-4.324.109	-4.434.235	-4.522.214	-4.611.947
Ontvangsten	75.157	76.564	77.986	79.473	80.971	82.498
Uitgaven	-4.147.056	-4.295.540	-4.402.095	-4.513.708	-4.603.184	-4.694.445
Personeel						
0115 Welzijn op het werk						
Exploitatie	-489.935	-508.363	-519.375	-535.731	-546.346	-557.174
Ontvangsten	21.657	22.090	22.513	22.949	23.391	23.842
Uitgaven	-511.592	-530.454	-541.888	-558.680	-569.737	-581.016
0112 Personeelsdienst en vorming						
Exploitatie	-2.743.790	-2.677.486	-2.789.273	-2.839.497	-2.917.505	-2.953.344
Ontvangsten	882.544	876.078	884.178	901.101	918.348	935.939
Uitgaven	-3.626.333	-3.553.564	-3.673.452	-3.740.598	-3.835.853	-3.889.283
Veiligheidsdiensten						
Veiligheidsdiensten						
0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid						
Exploitatie	-72.065	-83.066	-84.727	-86.422	-88.150	-89.913
Ontvangsten	14.429	14.717	15.012	15.312	15.618	15.931
Uitgaven	-86.494	-97.783	-99.739	-101.734	-103.768	-105.844
Investering	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
Uitgaven	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000	-140.000
0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)						
Exploitatie	2.652.664	2.592.988	2.517.309	2.437.632	2.369.017	2.301.001
Ontvangsten	7.194.659	7.104.669	6.989.655	6.878.100	6.768.927	6.662.105
Uitgaven	-4.541.995	-4.511.682	-4.472.347	-4.440.468	-4.399.910	-4.361.104
Investering	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
Uitgaven	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000	-100.000
0440 Overige hulpdiensten						
Exploitatie	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Uitgaven	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
0410 Brandweer						
Exploitatie	-4.310.948	-4.519.801	-4.775.738	-4.994.990	-5.096.932	-5.200.745
Ontvangsten	75.218	76.723	78.257	79.822	81.419	83.047
Uitgaven	-4.386.167	-4.596.524	-4.853.995	-5.074.813	-5.178.351	-5.283.792
Investering	-3.944.736	-5.161.791	-2.969.661	-745.200	-745.200	1.754.800
Ontvangsten	-	-	-	-	-	2.500.000
Uitgaven	-3.944.736	-5.161.791	-2.969.661	-745.200	-745.200	-745.200
0400 Politiediensten						
Exploitatie	-22.403.085	-23.805.716	-26.158.897	-27.405.091	-28.021.715	-28.652.213
Ontvangsten	709.035	719.159	713.943	705.560	694.796	666.806
Uitgaven	-23.112.120	-24.524.875	-26.872.840	-28.110.651	-28.716.511	-29.319.019
Financiering	-1.500.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000	-1.000.000
Ontvangsten	1.935.031	2.009.905	2.054.799	2.133.320	2.199.839	2.123.284
Uitgaven	-3.435.031	-3.009.905	-3.054.799	-3.133.320	-3.199.839	-3.123.284
Ruimte						
Bouwen, milieu en wonen						
0720 Monumentenzorg						
Exploitatie	-18.148	-18.283	-18.649	-18.963	-19.282	-19.609
Ontvangsten	1	1	1	1	1	1
Uitgaven	-18.149	-18.284	-18.650	-18.964	-19.283	-19.610
Investering	-195.833	-195.833	-195.833	-195.833	-195.833	-195.833
Ontvangsten	154.167	154.167	154.167	154.167	154.167	154.167
Uitgaven	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
0629 Overig woonbeleid						
Exploitatie	-1.654.477	-1.675.019	-1.714.593	-1.741.528	-1.763.017	-1.784.937
Ontvangsten	1.076.370	1.173.037	1.189.094	1.211.621	1.234.583	1.258.005
Uitgaven	-2.730.846	-2.848.056	-2.903.687	-2.953.149	-2.997.601	-3.042.941
Investering	-2.637	-	-	-	-	-
Uitgaven	-2.637	-	-	-	-	-
0610 Gebiedsontwikkeling						
Exploitatie	-939.633	-973.251	-1.012.990	-1.049.715	-1.074.594	-1.099.091
Ontvangsten	480.887	489.444	498.178	507.093	516.175	525.438
Uitgaven	-1.420.520	-1.462.695	-1.511.168	-1.556.809	-1.590.769	-1.624.529
Investering	644.043	214.681	-	-	-	-
Ontvangsten	644.043	214.681	-	-	-	-
0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging						
Exploitatie	-289.576	-296.465	-304.961	-312.762	-318.930	-325.221
Ontvangsten	744	742	740	740	740	740
Uitgaven	-290.321	-297.207	-305.701	-313.502	-319.670	-325.962
Directie Ruimte						
0290 Overige mobiliteit en verkeer						
Exploitatie	-365.622	-373.043	-381.413	-397.262	-405.129	-413.153
Ontvangsten	671	670	667	669	669	669
Uitgaven	-366.293	-373.713	-382.079	-397.931	-405.798	-413.822
Investering	-125.500	-125.500	-125.500	-125.500	-125.500	-125.500
Uitgaven	-125.500	-125.500	-125.500	-125.500	-125.500	-125.500

		BRIO					
U/O		2026	2027	2028	2029	2030	2031
Facility							
0119 Overige algemene diensten							
Exploitatie		-4.203.815	-4.030.545	-4.119.387	-4.209.326	-4.292.099	-4.376.529
	Ontvangsten	319.330	263.510	230.789	235.155	239.588	244.109
	Uitgaven	-4.523.145	-4.294.055	-4.350.176	-4.444.481	-4.531.687	-4.620.637
Investering		-726.000	-1.466.000	-1.466.000	-1.466.000	-1.466.000	-1.466.000
	Uitgaven	-726.000	-1.466.000	-1.466.000	-1.466.000	-1.466.000	-1.466.000
Gebouwenbeheer en vastgoed							
0610 Gebiedsontwikkeling							
Exploitatie		-	-	-	-	-	-
	Uitgaven	-	-	-	-	-	-
Investering		-433.334	-583.334	-583.334	-3.283.334	951.666	-583.330
	Ontvangsten	250.000	-	-	-	1.535.000	-
	Uitgaven	-683.334	-583.334	-583.334	-3.283.334	-583.334	-583.330
0119 Overige algemene diensten							
Exploitatie		-694.045	-714.885	-733.256	-751.559	-766.371	-781.478
	Ontvangsten	1.871	1.870	1.862	1.870	1.870	1.870
	Uitgaven	-695.917	-716.755	-735.118	-753.429	-768.240	-783.348
Investering		-4.478.815	-3.476.333	-3.338.833	-3.338.833	-3.338.834	-3.338.834
	Ontvangsten	196.488	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
	Uitgaven	-4.675.303	-3.551.333	-3.413.833	-3.413.833	-3.413.834	-3.413.834
Gebouwenvernieuwing							
0790 Erediensten							
Exploitatie		-941.636	-927.358	-916.529	-905.610	-894.693	-883.777
	Ontvangsten	70.038	68.698	67.345	65.935	65.463	65.809
	Uitgaven	-1.011.674	-996.056	-983.874	-971.545	-960.156	-949.586
Investering		-370.000	-490.000	-170.000	-470.000	600.000	-80.000
	Ontvangsten	-	-	300.000	-	700.000	-
	Uitgaven	-370.000	-490.000	-470.000	-470.000	-100.000	-80.000
Financiering		-	-	-	-	-	-
	Ontvangsten	67.873	70.283	70.936	73.446	39.724	28.905
	Uitgaven	-67.873	-70.283	-70.936	-73.446	-39.724	-28.905
0119 Overige algemene diensten							
Exploitatie		-1.306.307	-1.346.393	-1.397.458	-1.436.384	-1.464.757	-1.493.697
	Ontvangsten	2.997	2.993	2.996	3.018	3.018	3.018
	Uitgaven	-1.309.303	-1.349.386	-1.400.454	-1.439.401	-1.467.774	-1.496.715
Mobiliteit							
0200 Wegen							
Exploitatie		-730.995	-696.197	-745.724	-764.658	-779.314	-794.263
	Ontvangsten	9.245	1.338	1.331	1.335	1.335	1.335
	Uitgaven	-740.240	-697.534	-747.055	-765.992	-780.648	-795.598
Nette stad							
0984 Ontsmetting en openbare reiniging							
Exploitatie		-2.432.211	-2.502.324	-2.566.752	-2.637.376	-2.689.848	-2.743.371
	Ontvangsten	101.973	102.597	106.906	104.662	105.727	106.813
	Uitgaven	-2.534.185	-2.604.921	-2.673.658	-2.742.038	-2.795.576	-2.850.184
0470 Dierenbescherming							
Exploitatie		-77.237	-72.620	-74.607	-76.649	-78.749	-80.908
	Uitgaven	-77.237	-72.620	-74.607	-76.649	-78.749	-80.908
0310 Beheer van regen- en afvalwater							
Exploitatie		-37.000	-37.000	-37.740	-38.495	-39.265	-40.050
	Uitgaven	-37.000	-37.000	-37.740	-38.495	-39.265	-40.050
0309 Overig afval- en materialenbeheer							
Exploitatie		-4.137.162	-4.240.387	-4.256.495	-4.356.775	-4.450.264	-4.545.692
	Ontvangsten	928.790	936.518	945.422	954.718	964.174	973.818
	Uitgaven	-5.065.952	-5.176.906	-5.201.918	-5.311.494	-5.414.438	-5.519.510
Investering		-250.000	-250.000	-	-	-	-
	Uitgaven	-250.000	-250.000	-	-	-	-
0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval							
Exploitatie		-2.468.702	-2.394.405	-2.653.831	-2.949.358	-3.240.361	-3.532.852
	Ontvangsten	3.850.747	3.568.148	3.367.745	3.177.470	2.984.193	2.791.931
	Uitgaven	-6.319.449	-5.962.553	-6.021.576	-6.126.828	-6.224.554	-6.324.783
Investering		-933.748	-	-	-	-	-
	Uitgaven	-933.748	-	-	-	-	-
Ondernemen en hoger onderwijs							
0835 Hoger onderwijs							
Exploitatie		-209.312	-214.491	-215.789	-219.705	-215.448	-219.257
	Ontvangsten	143.448	146.119	148.843	149.217	144.832	147.724
	Uitgaven	-352.759	-360.610	-364.632	-368.922	-360.280	-366.980
0590 Overige economische zaken							
Exploitatie		-318.645	-339.389	-335.857	-371.931	-359.450	-342.443
	Ontvangsten	66.489	67.902	69.239	70.612	72.008	73.431
	Uitgaven	-385.135	-407.291	-405.095	-442.543	-431.458	-415.874
Investering		-305.000	-250.000	-	-	-	-
	Ontvangsten	35.000	-	-	-	-	-
	Uitgaven	-340.000	-250.000	-	-	-	-
0530 Land-, tuin- & bosbouw							
Exploitatie		-101.449	-103.932	-106.646	-110.106	-112.280	-114.498
	Ontvangsten	143	240	239	240	240	240
	Uitgaven	-101.591	-104.172	-106.885	-110.346	-112.520	-114.738

		BRIO					
U/O		2026	2027	2028	2029	2030	2031
0500 Handel en middenstand							
Exploitatie		-547.576	-518.427	-556.396	-549.014	-591.831	-574.266
	Ontvangsten	318.976	270.052	255.811	241.785	244.749	249.583
	Uitgaven	-866.553	-788.479	-812.207	-790.799	-836.580	-823.848
Investering		-170.000	-170.000	-	-	-	-
	Uitgaven	-170.000	-170.000	-	-	-	-
Financiering		-	-	-	-	-	-
	Ontvangsten	157.646	164.033	170.678	177.592	-	-
	Uitgaven	-157.646	-164.033	-170.678	-177.592	-	-
Overig beleid ruimte							
0310 Beheer van regen- en afvalwater							
Investering		-2.390.430	-291.469	-2.355.167	-2.355.167	-2.355.167	-2.355.167
	Ontvangsten	4.621.972	2.406.784	644.833	644.833	644.833	644.833
	Uitgaven	-7.012.403	-2.698.253	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000	-3.000.000
0200 Wegen							
Investering		-12.879.403	-14.088.548	-14.807.553	-13.427.761	-17.023.886	-15.013.843
	Ontvangsten	60.000	60.000	60.000	60.000	136.040	360.000
	Uitgaven	-12.939.403	-14.148.548	-14.867.553	-13.487.761	-17.159.926	-15.373.843
Parkeren							
0220 Parkeren							
Exploitatie		4.505.034	4.543.958	4.691.089	4.747.190	4.833.745	4.915.745
	Ontvangsten	12.433.306	12.603.146	12.810.947	13.024.391	13.242.438	13.460.831
	Uitgaven	-7.928.272	-8.059.188	-8.119.858	-8.277.200	-8.408.693	-8.545.087
Investering		-150.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
	Ontvangsten	450.000	-	-	-	-	-
	Uitgaven	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000	-600.000
Financiering		-1.791.720	-1.774.181	-1.832.941	-1.893.363	-1.955.499	-1.437.085
	Uitgaven	-1.791.720	-1.774.181	-1.832.941	-1.893.363	-1.955.499	-1.437.085
Publieke ruimte							
0990 Begraafplaatsen							
Exploitatie		-522.562	-534.199	-549.917	-561.850	-572.465	-583.292
	Ontvangsten	396.979	405.074	413.124	421.354	429.739	438.291
	Uitgaven	-919.541	-939.273	-963.042	-983.204	-1.002.203	-1.021.583
Investering		-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
	Uitgaven	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000	-350.000
0680 Groene ruimte							
Exploitatie		-4.587.998	-4.673.873	-5.258.838	-5.376.768	-5.483.061	-5.591.481
	Ontvangsten	53.950	54.566	55.427	56.367	57.294	58.240
	Uitgaven	-4.641.948	-4.728.439	-5.314.265	-5.433.135	-5.540.355	-5.649.721
Investering		-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
	Uitgaven	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
0670 Straatverlichting							
Exploitatie		-861.384	-782.585	-800.106	-800.714	-801.335	-801.968
	Ontvangsten	62.395	93.436	93.436	93.436	93.436	93.436
	Uitgaven	-923.779	-876.021	-893.542	-894.150	-894.771	-895.404
Investering		-1.362.396	-1.362.396	-2.175.273	-	-	-
	Ontvangsten	263.355	263.355	263.355	-	-	-
	Uitgaven	-1.625.751	-1.625.751	-2.438.628	-	-	-
0650 Gasvoorziening							
Exploitatie		1.229.941	1.229.941	1.229.941	1.229.941	1.229.941	1.229.941
	Ontvangsten	1.229.941	1.229.941	1.229.941	1.229.941	1.229.941	1.229.941
0640 Elektriciteitsvoorziening							
Exploitatie		1.031.619	1.035.156	1.038.765	1.042.445	1.046.199	1.031.830
	Ontvangsten	1.040.891	1.044.614	1.048.411	1.052.285	1.056.235	1.060.265
	Uitgaven	-9.272	-9.457	-9.646	-9.839	-10.036	-28.436
0630 Watervoorziening							
Exploitatie		-163.406	-162.882	-163.184	-163.184	-163.184	-163.184
	Uitgaven	-163.406	-162.882	-163.184	-163.184	-163.184	-163.184
0341 Erosiebestrijding							
Exploitatie		-196	-200	-204	-208	-212	-216
	Ontvangsten	6.715	6.849	6.986	7.126	7.268	7.414
	Uitgaven	-6.911	-7.049	-7.190	-7.333	-7.480	-7.630
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos							
Exploitatie		-405.590	-413.044	-418.557	-423.303	-427.641	-432.065
	Ontvangsten	230	240	239	240	240	240
	Uitgaven	-405.820	-413.284	-418.795	-423.543	-427.881	-432.305
0310 Beheer van regen- en afvalwater							
Exploitatie		-1.635.831	-1.675.195	-1.719.508	-1.761.857	-1.800.179	-1.839.268
	Ontvangsten	215.508	219.729	224.023	228.437	232.924	237.500
	Uitgaven	-1.851.339	-1.894.924	-1.943.531	-1.990.294	-2.033.103	-2.076.768
0200 Wegen							
Exploitatie		-1.324.528	-1.364.320	-1.413.303	-1.456.646	-1.492.265	-1.528.694
	Ontvangsten	1.390.733	1.418.499	1.446.708	1.475.536	1.504.914	1.534.878
	Uitgaven	-2.715.261	-2.782.820	-2.860.010	-2.932.183	-2.997.179	-3.063.573
Stadsvernieuwing							
0690 Overige nutsvoorzieningen							
Exploitatie		3.623	7.617	7.769	7.925	8.083	8.245
	Ontvangsten	3.623	7.617	7.769	7.925	8.083	8.245
0680 Groene ruimte							
Exploitatie		-201.583	-207.890	-214.574	-218.763	-223.088	-227.499
	Ontvangsten	431	430	428	429	429	429
	Uitgaven	-202.014	-208.319	-215.002	-219.192	-223.517	-227.928
Investering		-2.377.083	-5.626.292	-2.822.833	-2.658.833	-2.646.583	-2.344.375
	Ontvangsten	19.417	29.125	38.833	38.833	58.250	48.542
	Uitgaven	-2.396.500	-5.655.417	-2.861.667	-2.697.667	-2.704.833	-2.392.917

		BRIO					
U/O		2026	2027	2028	2029	2030	2031
0600 Ruimtelijke planning							
Exploitatie		-1.067.017	-1.100.617	-1.131.407	-1.156.522	-1.179.392	-1.202.719
	Ontvangsten	2.221	2.219	2.210	2.218	2.218	2.218
	Uitgaven	-1.069.238	-1.102.836	-1.133.617	-1.158.740	-1.181.610	-1.204.937
Investering		-266.667	-266.667	-266.667	-266.667	-266.667	-266.667
	Uitgaven	-266.667	-266.667	-266.667	-266.667	-266.667	-266.667
0381 Geïntegreerde milieuprojecten							
Exploitatie		-52.077	-54.646	-55.470	-56.310	-57.168	-58.042
	Ontvangsten	3.321	1.560	1.560	1.560	1.560	1.560
	Uitgaven	-55.398	-56.206	-57.030	-57.870	-58.728	-59.602
0350 Klimaat en energie							
Exploitatie		-41.961	-55.018	-55.018	-55.018	-55.019	-55.019
	Ontvangsten	83.959	-	-	-	-	-
	Uitgaven	-125.920	-55.018	-55.018	-55.018	-55.019	-55.019
Investering		-306.000	-306.000	-306.000	-306.000	-306.000	-306.000
	Uitgaven	-306.000	-306.000	-306.000	-306.000	-306.000	-306.000
Financiering		-200.000	-200.000	-	-	-	-
	Uitgaven	-200.000	-200.000	-	-	-	-
0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos							
Exploitatie		-194.647	-199.782	-203.532	-207.816	-211.781	-215.833
	Ontvangsten	480	480	478	480	480	480
	Uitgaven	-195.127	-200.261	-204.010	-208.295	-212.261	-216.313
0310 Beheer van regen- en afvalwater							
Exploitatie		5.323.401	5.366.774	5.406.233	5.440.324	5.488.689	5.537.365
	Ontvangsten	6.376.407	6.440.149	6.504.523	6.569.556	6.635.231	6.701.564
	Uitgaven	-1.053.006	-1.073.375	-1.098.290	-1.129.231	-1.146.542	-1.164.199
0200 Wegen							
Exploitatie		-233.813	-239.088	-245.601	-250.412	-255.364	-260.415
	Ontvangsten	480	480	478	480	480	480
	Uitgaven	-234.293	-239.568	-246.079	-250.892	-255.844	-260.895
Samenleven							
Centraal onthaal en burgerzaken							
0130 Administratieve dienstverlening							
Exploitatie		-2.430.134	-2.508.643	-2.607.588	-2.904.491	-2.959.664	-2.845.939
	Ontvangsten	1.356.453	1.355.871	1.325.849	1.122.895	1.143.563	1.164.644
	Uitgaven	-3.786.587	-3.864.514	-3.933.437	-4.027.386	-4.103.226	-4.010.583
Investering		-	-60.000	-	-	-	-
	Uitgaven	-	-60.000	-	-	-	-
Directie Samenleven							
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid							
Exploitatie		-186.783	-194.974	-198.812	-202.717	-206.743	-210.849
	Ontvangsten	240	240	239	240	240	240
	Uitgaven	-187.023	-195.214	-199.050	-202.957	-206.983	-211.089
Investering		-77.013	-77.013	-77.013	-77.013	-77.013	-77.015
	Uitgaven	-77.013	-77.013	-77.013	-77.013	-77.013	-77.015
Integrale veiligheid							
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid							
Exploitatie		-170.462	-178.491	-182.060	-187.403	-191.095	-194.860
	Ontvangsten	480	480	478	480	480	480
	Uitgaven	-170.942	-178.971	-182.537	-187.883	-191.574	-195.340
0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg							
Exploitatie		-213.872	-242.757	-269.521	-283.392	-349.928	-344.595
	Ontvangsten	1.193.884	1.193.975	1.213.462	1.233.370	1.193.660	1.154.356
	Uitgaven	-1.407.756	-1.436.732	-1.482.983	-1.516.763	-1.543.588	-1.498.951
Regie Samenleven							
0986 Eerstelijnsgezondheidszorg							
Exploitatie		-	-	-	-	-	-
	Ontvangsten	116.608	118.631	121.759	124.530	127.006	129.525
	Uitgaven	-116.608	-118.631	-121.759	-124.530	-127.006	-129.525
0980 Sociale geneeskunde							
Exploitatie		-107.211	-109.324	-113.207	-115.572	-117.856	-120.185
	Ontvangsten	240	238	237	238	238	238
	Uitgaven	-107.451	-109.562	-113.444	-115.811	-118.094	-120.423
0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen							
Exploitatie		-97.223	-99.302	-100.365	-102.082	-103.104	-104.230
	Uitgaven	-97.223	-99.302	-100.365	-102.082	-103.104	-104.230
0944 Preventieve gezinsondersteuning							
Exploitatie		-52.219	-54.699	-58.337	-59.603	-60.796	-62.013
	Ontvangsten	79.806	79.804	81.392	83.015	84.669	86.355
	Uitgaven	-132.025	-134.503	-139.729	-142.618	-145.465	-148.368
0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap							
Exploitatie		-155.244	-158.456	-160.368	-164.183	-166.148	-168.068
	Ontvangsten	312	362	362	362	362	362
	Uitgaven	-155.555	-158.818	-160.729	-164.545	-166.510	-168.430
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid							
Exploitatie		-1.106.113	-1.100.483	-1.120.611	-1.137.456	-1.153.146	-1.169.287
	Ontvangsten	1.210.224	2.312.610	2.313.051	2.313.456	2.313.964	2.314.390
	Uitgaven	-2.316.337	-3.413.093	-3.433.662	-3.450.912	-3.467.110	-3.483.677
Investering		-	-	-	-300.000	-1.000.000	-1.300.000
	Ontvangsten	-	-	-	780.000	-	3.120.000
	Uitgaven	-	-	-	-1.080.000	-1.000.000	-4.420.000
0902 Integratie van personen met vreemde herkomst							
Exploitatie		-308.655	-274.832	-284.317	-290.936	-296.630	-302.437
	Ontvangsten	30.528	30.430	31.028	31.641	32.265	32.902
	Uitgaven	-339.183	-305.262	-315.345	-322.577	-328.895	-335.339

		BRIO					
U/O		2026	2027	2028	2029	2030	2031
0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid							
Exploitatie		-493.510	-497.817	-505.950	-511.084	-516.133	-521.283
	Ontvangsten	10.117	10.304	10.494	10.693	10.895	11.100
	Uitgaven	-503.627	-508.121	-516.444	-521.777	-527.028	-532.383
0622 Woonwagenterreinen							
Exploitatie		-5.898	-5.896	-6.287	-6.623	-6.610	-
	Ontvangsten	34.603	35.154	35.718	36.291	36.875	-
	Uitgaven	-40.501	-41.050	-42.005	-42.914	-43.486	-
Investering		-	-	-	-	1.200.000	-
	Ontvangsten	-	-	-	-	1.200.000	-
0160 Hulp aan het buitenland							
Exploitatie		-139.631	-143.184	-145.617	-149.353	-151.289	-153.264
	Ontvangsten	240	240	239	240	240	240
	Uitgaven	-139.871	-143.424	-145.856	-149.593	-151.529	-153.504
Sociaal wonen							
0930 Sociale huisvesting							
Exploitatie		48.754	10.922	-	-	-	-
	Ontvangsten	729.545	358.577	-	-	-	-
	Uitgaven	-680.791	-347.655	-	-	-	-
Investering		6.090.646	4.375.000	-	-	-	500.000
	Ontvangsten	6.090.646	4.375.000	-	-	-	500.000
Financiering		-402.283	-54.961	-	-	-	-
	Uitgaven	-402.283	-54.961	-	-	-	-
Sociale ondernemingen							
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid							
Exploitatie		-98.997	-101.152	-104.523	-106.996	-109.112	-111.270
	Ontvangsten	35.100	36.770	37.535	39.061	39.816	40.587
	Uitgaven	-134.098	-137.921	-142.058	-146.057	-148.929	-151.858
0550 Tewerkstelling en activering							
Exploitatie		-1.093.795	-1.106.103	-1.219.037	-1.248.362	-1.267.438	-1.286.895
	Ontvangsten	606.276	610.981	621.416	631.304	641.353	651.570
	Uitgaven	-1.700.071	-1.717.084	-1.840.453	-1.879.666	-1.908.791	-1.938.465
Investering		975.000	-250.000	-	-	-	-
	Ontvangsten	975.000	-	-	-	-	-
	Uitgaven	-	-250.000	-	-	-	-
Stedelijk onderwijs							
0800 Gewoon basisonderwijs							
Exploitatie		-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
	Ontvangsten	1.434.547	1.463.634	1.493.303	1.523.563	1.554.431	1.585.915
	Uitgaven	-1.484.547	-1.513.634	-1.543.303	-1.573.563	-1.604.431	-1.635.915
Investering		-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
	Uitgaven	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000	-18.000
Werk en activering							
0550 Tewerkstelling en activering							
Exploitatie		-3.380.440	-3.473.331	-3.558.312	-3.641.067	-3.706.187	-3.772.609
	Ontvangsten	4.266.481	4.317.236	4.403.080	4.490.733	4.580.247	4.671.551
	Uitgaven	-7.646.921	-7.790.567	-7.961.392	-8.131.800	-8.286.434	-8.444.160
Investering		-	-	-100.000	-	-	-
	Uitgaven	-	-	-100.000	-	-	-
Wijkgericht Sociaal Werk							
0951 Dienstencentra							
Exploitatie		-517.472	-533.155	-557.157	-563.643	-570.735	-577.954
	Ontvangsten	1.255.873	1.280.951	1.306.455	1.332.484	1.359.027	1.386.100
	Uitgaven	-1.773.345	-1.814.106	-1.863.611	-1.896.127	-1.929.761	-1.964.054
Financiering		-29.915	-30.937	-31.993	-33.085	-34.214	-35.382
	Uitgaven	-29.915	-30.937	-31.993	-33.085	-34.214	-35.382
0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid							
Exploitatie		-40.300	-35.606	-	-	-	-
	Ontvangsten	81.049	86.770	124.824	127.320	129.867	132.464
	Uitgaven	-121.349	-122.376	-124.824	-127.320	-129.867	-132.464
0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers							
Exploitatie		-35.450	-42.188	-44.915	-46.711	-46.041	-45.379
	Ontvangsten	400.971	408.969	417.128	425.457	433.952	442.619
	Uitgaven	-436.421	-451.157	-462.043	-472.168	-479.993	-487.998
0900 Sociale bijstand							
Exploitatie		-11.559.332	-11.655.174	-12.079.584	-12.405.543	-12.551.517	-12.795.425
	Ontvangsten	20.348.831	20.180.647	20.565.755	20.939.823	21.312.749	21.701.805
	Uitgaven	-31.908.163	-31.835.821	-32.645.339	-33.345.365	-33.864.266	-34.497.230
Investering		-	-	-	2.300.000	3.000.000	5.100.000
	Ontvangsten	-	-	-	2.300.000	3.000.000	5.100.000
Vrije Tijd							
Bibliotheek							
0703 Openbare bibliotheken							
Exploitatie		-2.951.841	-3.095.394	-3.165.397	-3.244.606	-3.308.331	-3.373.331
	Ontvangsten	332.779	228.857	178.622	180.528	182.443	184.395
	Uitgaven	-3.284.620	-3.324.251	-3.344.019	-3.425.135	-3.490.774	-3.557.726
Investering		-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
	Uitgaven	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Cultuur							
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid							
Exploitatie		-1.042.387	-1.046.589	-931.157	-935.801	-940.328	-944.947
	Ontvangsten	90.191	190	189	189	189	189
	Uitgaven	-1.132.579	-1.046.779	-931.346	-935.990	-940.517	-945.136

		BRIO					
U/O		2026	2027	2028	2029	2030	2031
0709 Overige culturele instellingen							
Exploitatie		-413.977	-360.640	-370.472	-235.199	-236.985	-238.808
	Ontvangsten	202.196	253.015	257.518	262.700	266.508	270.391
	Uitgaven	-616.172	-613.656	-627.990	-497.899	-503.493	-509.199
Investering		-200.000	-816.000	-	-	-	-
	Ontvangsten	-	150.000	-	-	-	-
	Uitgaven	-200.000	-966.000	-	-	-	-
Deeltijds kunstonderwijs							
0820 Deeltijds kunstonderwijs							
Exploitatie		-758.361	-797.290	-815.841	-831.672	-846.654	-862.223
	Ontvangsten	5.623.355	5.729.182	5.842.086	5.956.220	6.080.661	6.199.542
	Uitgaven	-6.381.716	-6.526.472	-6.657.926	-6.787.892	-6.927.315	-7.061.765
Investering		-138.000	-122.000	-122.000	-478.000	-478.000	-478.000
	Uitgaven	-138.000	-122.000	-122.000	-478.000	-478.000	-478.000
Directie Vrije Tijd							
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid							
Exploitatie		-162.037	-165.253	-171.128	-179.740	-183.307	-186.945
	Ontvangsten	240	240	239	240	240	240
	Uitgaven	-162.277	-165.493	-171.367	-179.980	-183.547	-187.185
Investering		-387.320	-395.320	-305.320	-273.320	-294.320	-211.320
	Uitgaven	-387.320	-395.320	-305.320	-273.320	-294.320	-211.320
Evenementen							
0719 Overige evenementen							
Exploitatie		-2.186.575	-2.234.213	-2.269.475	-2.322.302	-2.366.556	-2.409.567
	Ontvangsten	931.193	869.547	884.332	899.466	914.869	930.583
	Uitgaven	-3.117.768	-3.103.761	-3.153.807	-3.221.768	-3.281.424	-3.340.151
Investering		-75.000	-	-	-	-	-
	Uitgaven	-75.000	-	-	-	-	-
Kinderen en jongeren							
0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren							
Exploitatie		-1.068.872	-1.101.422	-1.090.854	-1.101.526	-1.108.484	-1.115.821
	Ontvangsten	310.501	312.343	352.112	370.287	388.575	406.989
	Uitgaven	-1.379.373	-1.413.765	-1.442.966	-1.471.814	-1.497.059	-1.522.810
Investering		-694.167	-931.250	-768.333	-1.168.333	-1.642.500	-1.405.417
	Ontvangsten	-	-	400.000	-	-	-
	Uitgaven	-694.167	-931.250	-1.168.333	-1.168.333	-1.642.500	-1.405.417
0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren							
Exploitatie		-1.335.400	-1.376.377	-1.409.895	-1.450.743	-1.477.062	-1.503.908
	Ontvangsten	113.061	115.135	117.189	119.318	121.470	123.666
	Uitgaven	-1.448.461	-1.491.512	-1.527.084	-1.570.061	-1.598.532	-1.627.573
0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning							
Exploitatie		-643.485	-651.246	-646.225	-648.386	-648.265	-648.262
	Ontvangsten	801	803	801	806	808	810
	Uitgaven	-644.286	-652.049	-647.026	-649.192	-649.073	-649.072
0709 Overige culturele instellingen							
Exploitatie		41.677	36.622	37.319	38.521	39.747	40.998
	Ontvangsten	349.000	354.680	360.474	366.383	372.411	378.559
	Uitgaven	-307.323	-318.058	-323.155	-327.862	-332.663	-337.561
Musea en tentoonstellingen							
0739 Overig kunst- en cultuurbeleid							
Exploitatie		-	-	-	-	-	-
	Ontvangsten	671.300	687.926	-	-	-	-
	Uitgaven	-671.300	-687.926	-	-	-	-
0709 Overige culturele instellingen							
Exploitatie		-2.016	-2.057	-2.098	-2.140	-2.182	-2.226
	Uitgaven	-2.016	-2.057	-2.098	-2.140	-2.182	-2.226
0700 Musea							
Exploitatie		-3.696.283	-4.230.261	-3.816.979	-3.804.329	-4.132.417	-3.922.645
	Ontvangsten	1.684.425	1.705.827	1.420.150	1.581.084	1.605.304	1.620.442
	Uitgaven	-5.380.709	-5.936.088	-5.237.130	-5.385.413	-5.737.721	-5.543.087
Investering		-91.000	-341.000	-341.000	-91.000	-91.000	-91.000
	Uitgaven	-91.000	-341.000	-341.000	-91.000	-91.000	-91.000
Ontmoeten							
0705 Gemeenschapscentrum							
Exploitatie		-1.767.987	-1.813.121	-1.860.324	-1.905.200	-1.939.401	-1.974.287
	Ontvangsten	531.148	540.879	550.840	561.048	571.434	582.029
	Uitgaven	-2.299.135	-2.354.001	-2.411.164	-2.466.248	-2.510.836	-2.556.316
Investering		-476.981	-238.000	-13.000	-13.000	-13.000	487.000
	Ontvangsten	-	-	-	-	-	500.000
	Uitgaven	-476.981	-238.000	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
Schouwburg en muziekcentrum							
0702 Schouwburg, concertgebouw, opera							
Exploitatie		-3.270.137	-3.191.364	-3.210.053	-3.290.443	-3.353.118	-3.417.045
	Ontvangsten	1.006.694	1.533.068	1.620.547	1.651.716	1.683.467	1.715.853
	Uitgaven	-4.276.831	-4.724.432	-4.830.601	-4.942.159	-5.036.585	-5.132.898
Investering		-3.500.000	-813.000	-	-	-	-
	Ontvangsten	1.489.000	-	-	-	-	-
	Uitgaven	-4.989.000	-813.000	-	-	-	-
0701 Cultuurcentrum							
Exploitatie		-81.333	-83.077	-85.528	-87.292	-89.023	-90.790
	Ontvangsten	122	122	123	122	122	122
	Uitgaven	-81.455	-83.199	-85.650	-87.414	-89.145	-90.912

		BRIO					
U/O		2026	2027	2028	2029	2030	2031
Sport							
0742 Sportinfrastructuur							
Exploitatie		-5.633.582	-5.611.684	-5.674.073	-5.392.992	-5.405.844	-5.520.952
	Ontvangsten	686.666	837.164	920.929	1.062.702	1.164.756	1.167.007
Investering	Uitgaven	-6.320.247	-6.448.848	-6.595.002	-6.455.694	-6.570.599	-6.687.960
		-366.667	-616.667	-766.666	-6.100.000	-6.100.000	-450.000
	Ontvangsten	-	-	-	-	-	1.000.000
	Uitgaven	-366.667	-616.667	-766.666	-6.100.000	-6.100.000	-1.450.000
Financiering		-	-	-	-	-	-
	Ontvangsten	237.375	237.375	237.375	237.375	237.375	237.375
	Uitgaven	-237.375	-237.375	-237.375	-237.375	-237.375	-237.375
0741 Sportpromotie en -evenementen							
Exploitatie		-1.335.368	-1.260.378	-1.299.100	-1.375.948	-1.400.288	-1.446.447
	Ontvangsten	1.216.360	1.369.417	1.428.508	1.423.623	1.454.858	1.465.386
	Uitgaven	-2.551.728	-2.629.795	-2.727.608	-2.799.571	-2.855.146	-2.911.832
0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning							
Exploitatie		-1.004.434	-1.007.052	-1.009.656	-1.012.354	-1.014.881	-1.017.459
	Ontvangsten	303	303	304	305	305	305
	Uitgaven	-1.004.738	-1.007.355	-1.009.960	-1.012.659	-1.015.186	-1.017.764
Zorg							
Directie Zorg							
0953 Woon- en zorgcentra							
Exploitatie		-121.583	-128.093	-130.589	-135.320	-137.998	-140.730
	Ontvangsten	240	240	239	240	240	240
	Uitgaven	-121.823	-128.333	-130.828	-135.560	-138.238	-140.970
Investering		-219.333	-219.333	-219.333	-219.333	-219.333	-219.333
	Uitgaven	-219.333	-219.333	-219.333	-219.333	-219.333	-219.333
Keukens							
0119 Overige algemene diensten							
Exploitatie		48.453	12.963	13.356	13.761	14.178	14.608
	Ontvangsten	1.609.090	1.603.101	1.634.968	1.666.235	1.698.141	1.730.686
	Uitgaven	-1.560.637	-1.590.137	-1.621.612	-1.652.474	-1.683.963	-1.716.078
Investering		-	-	-349.000	-1.000.000	-2.141.000	-
	Uitgaven	-	-	-349.000	-1.000.000	-2.141.000	-
Financiering		-48.454	-12.963	-13.356	-13.761	-14.178	-14.608
	Uitgaven	-48.454	-12.963	-13.356	-13.761	-14.178	-14.608
Kinderopvang							
0945 Kinderopvang							
Exploitatie		-158.743	-91.687	-24.583	42.572	110.191	112.461
	Ontvangsten	2.985.249	3.093.326	3.207.590	3.319.097	3.416.677	3.470.068
	Uitgaven	-3.143.992	-3.185.013	-3.232.174	-3.276.526	-3.306.486	-3.357.607
Investering		-	-250.000	-522.000	-748.000	-	-
	Ontvangsten	-	-	684.000	1.596.000	-	-
	Uitgaven	-	-250.000	-1.206.000	-2.344.000	-	-
Financiering		-101.630	-103.695	-105.809	-107.974	-110.191	-112.461
	Uitgaven	-101.630	-103.695	-105.809	-107.974	-110.191	-112.461
Residentiele zorg							
0954 Dagzorgcentra							
Exploitatie		-92.803	-94.838	-95.590	-96.215	-96.845	-97.478
	Ontvangsten	496.774	505.095	515.197	525.501	536.011	546.731
	Uitgaven	-589.577	-599.933	-610.786	-621.716	-632.856	-644.209
Financiering		-18.619	-19.243	-19.889	-20.556	-21.246	-21.959
	Uitgaven	-18.619	-19.243	-19.889	-20.556	-21.246	-21.959
0953 Woon- en zorgcentra							
Exploitatie		-742.691	-344.639	36.017	705.044	1.032.402	574.738
	Ontvangsten	36.471.045	37.400.306	38.295.348	39.340.239	40.224.895	40.740.085
	Uitgaven	-37.213.736	-37.744.945	-38.259.331	-38.635.195	-39.192.493	-40.165.347
Investering		-62.422	-1.012.422	-1.062.422	-2.500.000	-6.650.000	-7.000.000
	Ontvangsten	237.578	237.578	237.578	-	-	-
	Uitgaven	-300.000	-1.250.000	-1.300.000	-2.500.000	-6.650.000	-7.000.000
Financiering		-1.443.130	-1.453.093	-1.445.147	-1.488.044	-1.532.207	-1.133.338
	Uitgaven	-1.443.130	-1.453.093	-1.445.147	-1.488.044	-1.532.207	-1.133.338
Serviceflats							
0952 Assistentiewoningen							
Exploitatie		638.523	646.478	661.746	680.010	696.757	713.847
	Ontvangsten	1.244.009	1.268.461	1.293.392	1.318.830	1.344.779	1.371.247
	Uitgaven	-605.486	-621.983	-631.646	-638.820	-648.022	-657.401
Financiering		-74.376	-75.454	-76.551	-77.696	-78.861	-35.811
	Uitgaven	-74.376	-75.454	-76.551	-77.696	-78.861	-35.811
Thuiszorg							
0948 Poetsdienst							
Exploitatie		-360.000	-320.000	-280.000	-240.000	-200.000	-200.000
	Ontvangsten	501.355	511.279	521.385	531.705	542.229	552.963
	Uitgaven	-861.355	-831.280	-801.385	-771.705	-742.228	-752.963
0946 Thuisbezorgde maaltijden							
Exploitatie		-275.000	-250.000	-225.000	-200.000	-162.003	-159.269
	Ontvangsten	976.429	995.834	1.015.596	1.035.759	1.069.869	1.093.529
	Uitgaven	-1.251.429	-1.245.834	-1.240.596	-1.235.758	-1.231.873	-1.252.799
0943 Gezinshulp							
Exploitatie		-27.569	-13.100	-8.870	-4.557	0	-0
	Ontvangsten	26.035	26.484	31.504	36.626	42.006	42.846
	Uitgaven	-53.605	-39.583	-40.375	-41.182	-42.006	-42.846
TOTALEN							
	Exploitatie	23.370.955	23.090.080	22.762.469	23.962.838	23.187.634	23.752.280
	Investering	-29.830.092	-33.065.534	-33.977.848	-37.226.234	-39.151.286	-27.222.949
	Financiering	3.696.897	10.021.386	11.167.432	13.121.724	15.818.358	3.735.215
Beschikbaar budgettair resultaat van het boek		-2.762.239	45.932	-47.947	-141.672	-145.294	264.546

3.4.8 Andere relevante informatie

Andere relevante informatie werd opgenomen in de interne rapportering vooraan.