

Provincie: **WEST-VLAANDEREN**
Arrondissement: **IEPER**
Gemeente: **VLETEREN**



GEMEENTE en OCMW VLETEREN

MEERJARENPLAN 2020-2025

Aanpassing I: 2020-2021

De dienst financieel beleid

Financieel directeur: **J. SAMPERS**
Diensthoofd: **M.-P. RAMAUT**
Algemeen directeur: **N. VANDERHAEGHE**
Burgemeester: **S. MOURISSE**

INHOUDSTAFEL

Inleiding	P5
MOTIVERING VAN DE WIJZIGING	
Motivering van de wijzigingen	P8
STRATEGISCHE NOTA	
De strategische nota met:	P13
- De prioritaire acties	
- De verwachte ontvangsten en uitgaven per prioritaire actie	
- Het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire acties	
Verwijzing naar het overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ontvangsten en uitgaven	P27
FINANCIËLE NOTA	
Het financiële doelstellingenplan (schema M1)	P28
De staat van het financiële evenwicht (schema M2)	P32
Het overzicht van de kredieten (schema M3)	P35
TOELICHTING	
Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)	P37
Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)	P40
De investeringsprojecten (schema T3)	P44
Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)	P50
Overzicht van de financiële risico's (T5)	P52
Verwijzing naar de plaats waar de documentatie beschikbaar is (T6)	P55
Beschrijving van de grondslagen en assumpties die gehanteerd werden (T7)	P56

INLEIDING

De lokale en provinciale besturen die sinds 2014 de beleids- en beheerscyclus (BBC) toepassen, hebben in 2019 een meerjarenplan opgemaakt voor de periode van 2020 tot 2025. Dat meerjarenplan vormt de basis voor het beleid tot 2025, de strategische en financiële planning voor de bestuursperiode 2020-2025.

Bij de voorbereiding en de opmaak van het meerjarenplan staan de te bereiken resultaten of effecten en de acties en actieplannen die daarvoor zullen worden uitgevoerd, centraal. Wat wil het bestuur bereiken en wat zal het daarvoor ondernemen, de strategische planning. Daarop aansluitend moet uiteraard ook de vraag naar de in te zetten middelen beantwoord worden. Dat resulteert in de financiële planning op basis van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de periode 2020-2025.

De beleidsformulering in BBC gebeurt door de beschrijving van de beleidsdoelstellingen en van de acties om die doelstellingen te bereiken. Prioritaire acties zijn acties (met daaraan gekoppeld de ontvangsten en uitgaven) die de gemeente expliciet opneemt in de strategische nota van de meerjarenplannen en van de jaarrekeningen. Beleidsdoelstellingen die prioritaire acties bevatten zijn prioritaire beleidsdoelstellingen en worden eveneens (met de ontvangsten en de uitgaven) expliciet opgenomen in de strategische nota van de meerjarenplannen en de jaarrekeningen. Het is de bedoeling dat de raadsleden het beleid op die hoofdlijnen aansturen en opvolgen

De prioritaire acties en beleidsdoelstellingen zijn te onderscheiden van de niet-prioritaire acties en beleidsdoelstellingen (hierna de gewone acties en beleidsdoelstellingen genoemd). De gewone acties en beleidsdoelstellingen en de daaraan gekoppelde ontvangsten en uitgaven moeten weliswaar beschikbaar zijn voor de raadsleden en burgers maar worden niet expliciet opgesomd in de strategische nota. Daarnaast is er nog beleid dat niet is vertaald in doelstellingen en acties.

In 2019 werd een heel intern planningsproces doorlopen, startend met een interne en externe omgevingsanalyse, die resulteerde in de beleidsbepaling: het vastleggen van de prioritaire acties of actieplannen binnen de prioritaire beleidsdoelstellingen. Het zijn die acties, actieplannen en doelstellingen waarrond de strategische nota dan werd opgebouwd.

De oorspronkelijke **doelstellingenboom** werd opgebouwd rond:

4 beleidsdoelstellingen (1 interne en 3 externe)

19 actieplannen

59 acties

Zoals in de strategische nota valt te lezen, werd hieraan nog één actie toegevoegd die handelt rond de aanpak van de coronacrisis.

Binnen elke beleidsdoelstelling bepaalde het bestuur een aantal prioritaire acties, waarvan dan ook het bovenliggend actieplan prioritair is.

Het bestuur zet de komende 6 jaar in op Vleteren als:

- een gemeente met een professionele en klantgerichte dienstverlening
- een duurzame en veilige gemeente waar het aangenaam wonen, werken en leven is
- een zorgzame gemeente waar iedereen zich thuis voelt
- een bruisende gemeente met externe aantrekkingskracht

Omdat het vroegere jaarlijkse budget geïntegreerd is in het meerjarenplan, moet het meerjarenplan jaarlijks worden aangepast om de kredieten voor het volgende boekjaar vast te stellen, in casu dus nu vaststelling van de kredieten voor 2021. Als dat nodig is, kunnen daarbij ook nog de kredieten voor 2020 aanpast worden.

Bij elke aanpassing van het meerjarenplan wordt het resultaat van de intussen vastgestelde jaarrekeningen verwerkt. Het aangepaste meerjarenplan bestrijkt dezelfde periode als het initiële meerjarenplan.

Het aangepaste meerjarenplan wordt opgemaakt volgens de regels over de beleids- en beheerscyclus (BBC) 2020 die zijn vastgelegd in:

- het decreet van 22 december 2017 over het lokaal bestuur;
- het Provinciedecreet van 9 december 2005
- het besluit van de Vlaamse Regering van 30 maart 2018 over de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (BVR BBC)
- het ministerieel besluit van 26 juni 2018 tot vaststelling van de modellen en de nadere voorschriften van de beleidsrapporten, de rekeningenstelsels en de digitale rapportering van de beleids- en beheerscyclus van de lokale en provinciale besturen (MB BBC).

De aanpassing van het meerjarenplan bestaat uit de volgende onderdelen:

1. de eventuele wijzigingen van de strategische nota;
2. de aangepaste financiële nota, die bestaat uit:
 - a. het aangepaste financiële doelstellingenplan (schema M1);
 - b. de aangepaste staat van het financieel evenwicht (schema M2);
 - c. het aangepaste overzicht van de kredieten (schema M3);
3. de toelichting;
4. een motivering van de wijzigingen.

In deze aanpassing van het meerjarenplan, wordt de motivering reeds direct na deze inleiding en dus nog voor de strategische nota opgenomen. Wij zijn van mening dat dit de leesbaarheid van het document ten goede komt.

Bij het ontwerp van de aanpassing van het meerjarenplan hoort ook documentatie. Die omvat alle achtergrondinformatie die nuttig is om het aangepaste meerjarenplan te beoordelen, zonder dat ze essentieel is voor de beoordeling die de raadsleden moeten maken, aangezien de essentiële informatie

in het beleidsrapport zelf opgenomen moet zijn. De documentatie geeft bijkomende duiding bij de geplande verrichtingen die zijn ingeschreven in het ontwerp van het aangepaste meerjarenplan dat aan de raadsleden wordt voorgelegd. We vermelden graag nog dat de omgevingsanalyse die bij de documentatie is gevoegd nog dezelfde analyse is als deze van vorig jaar. Het werd niet opportuun geacht deze tijdsroevende oefening volledig opnieuw te maken (in ons organisatiebeheersingssysteem wordt dit vooropgesteld om de 2 jaar), wat uiteraard niet wil zeggen dat het beleid niet heeft ingespeeld op de gewijzigde omstandigheden in het afgelopen jaar.

MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN

In dit onderdeel willen we even stilstaan bij de wijzigingen die in deze aanpassing van het meerjarenplan zijn opgenomen ten opzichte van het vorige plan. Onderstaande draaitabel geeft een overzicht van de cijfers uit het schema M2 van enerzijds het oorspronkelijke meerjarenplan dat werd opgemaakt eind 2019 (MJP19) en anderzijds dit nieuwe meerjarenplan (MJP20).

Som van Bedrag	Kolomlabels	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Rijlabels							
MJP19							
Exploitatie							
⊕ Ontvangst	4.769.006,74 €	4.916.587,08 €	4.942.671,84 €	5.005.158,08 €	5.073.590,19 €	5.130.213,96 €	
⊕ Uitgave	4.099.525,07 €	4.181.314,57 €	4.179.032,03 €	4.206.836,58 €	4.237.351,25 €	4.264.564,83 €	
Financiering							
⊕ Ontvangst	406.295,46 €	406.359,69 €	406.425,34 €	406.493,41 €	406.573,82 €	401.144,53 €	
⊕ Uitgave	468.866,46 €	496.883,69 €	527.997,30 €	560.650,25 €	593.760,27 €	582.327,53 €	
Investering							
⊕ Ontvangst	483.331,72 €	388.133,25 €	256.901,72 €	98.561,72 €	98.561,72 €	98.561,72 €	
⊕ Uitgave	1.946.096,71 €	1.058.827,08 €	778.951,33 €	1.002.220,36 €	908.494,77 €	632.774,66 €	
MJP20							
Exploitatie							
⊕ Ontvangst	4.838.130,44 €	4.887.272,16 €	4.988.784,36 €	5.032.211,49 €	5.094.228,63 €	5.158.507,40 €	
⊕ Uitgave	4.102.330,13 €	4.023.001,93 €	4.077.630,72 €	4.071.751,04 €	4.068.680,37 €	4.101.099,26 €	
Financiering							
⊕ Ontvangst	678.554,46 €	453.606,69 €	453.672,34 €	453.740,41 €	453.820,82 €	448.391,53 €	
⊕ Uitgave	510.214,46 €	519.577,69 €	553.507,30 €	588.975,25 €	624.901,27 €	616.284,53 €	
Investering							
⊕ Ontvangst	839.221,72 €	665.958,25 €	270.226,72 €	111.886,72 €	111.886,72 €	111.886,72 €	
⊕ Uitgave	2.848.587,21 €	1.601.724,08 €	797.048,33 €	1.394.867,36 €	968.741,77 €	693.021,66 €	

In onderstaande tabel wordt met kleuren aangegeven waar de gemeente er zagezegd budgettair op voor- of achteruit gaat in dit aangepaste meerjarenplan.

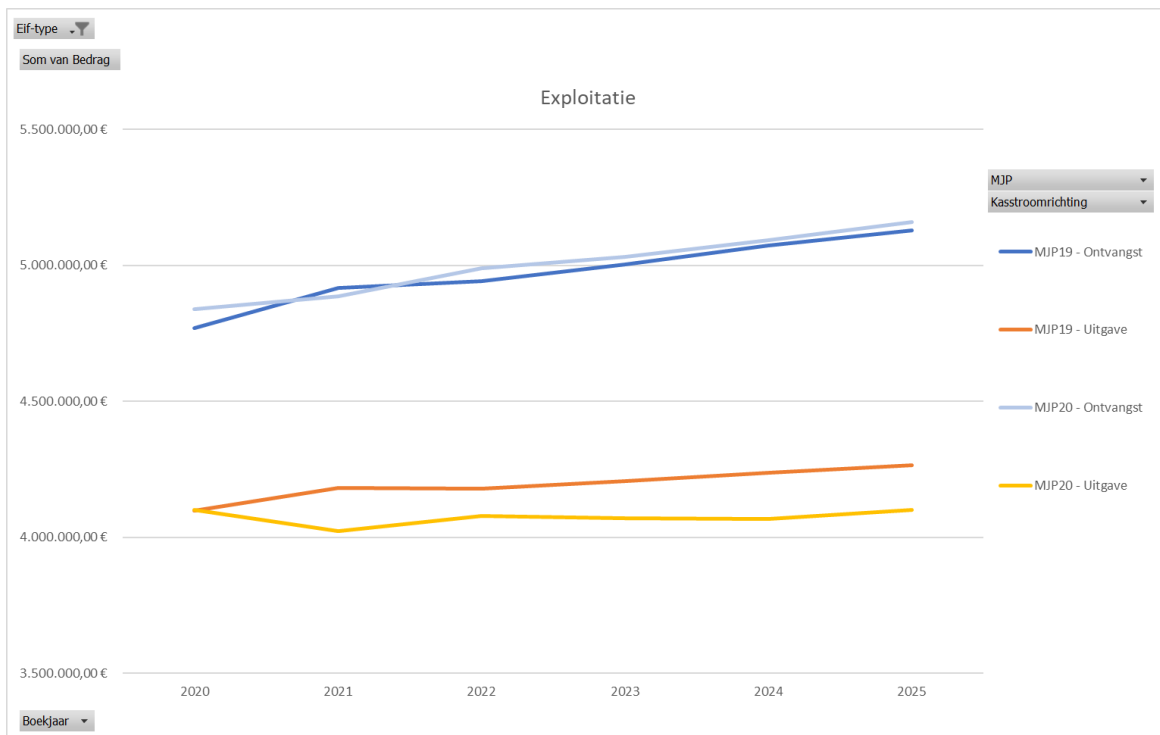
- Groene kleur betekent ofwel meer inkomsten (voor de rijen 'Exploitatie – O', 'Financiering – O' en 'Investerings – O') ofwel minder uitgaven (voor de rijen 'Exploitatie – U', 'Financiering – U' en 'Investerings – U').
- De rode kleur betekent dan uiteraard het omgekeerde: minder inkomsten of meer uitgaven.
- De letter O staat voor ontvangst, U voor uitgave.

Om onderstaande tabel goed te begrijpen verklaar ik het eerste cijfer van 69.123,70€: dit is het verschil tussen de exploitatieontvangst in 2020 uit het nieuwe meerjarenplan (MJP20 uit bovenstaande tabel) en de exploitatieontvangst van datzelfde jaar uit het initiële meerjarenplan (MJP19 uit bovenstaande tabel). Dit betekent dus dat we in de aanpassing van het meerjarenplan 69.000 euro meer exploitatieontvangsten hebben geraamd tov het initiële plan. Op gelijkaardige wijze kunnen de overige cijfers verklaard worden.

Verschillen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie - O	69.123,70 €	- 29.314,92 €	46.112,52 €	27.053,41 €	20.638,44 €	28.293,44 €
Exploitatie - U	2.805,06 €	- 158.312,64 €	- 101.401,31 €	- 135.085,54 €	- 168.670,88 €	- 163.465,57 €
Saldo Exploitatie	66.318,64 €	128.997,72 €	147.513,83 €	162.138,95 €	189.309,32 €	191.759,01 €
Financiering - O	272.259,00 €	47.247,00 €	47.247,00 €	47.247,00 €	47.247,00 €	47.247,00 €
Financiering - U	41.348,00 €	22.694,00 €	25.510,00 €	28.325,00 €	31.141,00 €	33.957,00 €
Saldo Financiering	230.911,00 €	24.553,00 €	21.737,00 €	18.922,00 €	16.106,00 €	13.290,00 €
Investerings - O	355.890,00 €	277.825,00 €	13.325,00 €	13.325,00 €	13.325,00 €	13.325,00 €
Investerings - U	902.490,50 €	542.897,00 €	18.097,00 €	392.647,00 €	60.247,00 €	60.247,00 €
Saldo Investerings	- 546.600,50 €	- 265.072,00 €	- 4.772,00 €	- 379.322,00 €	- 46.922,00 €	- 46.922,00 €

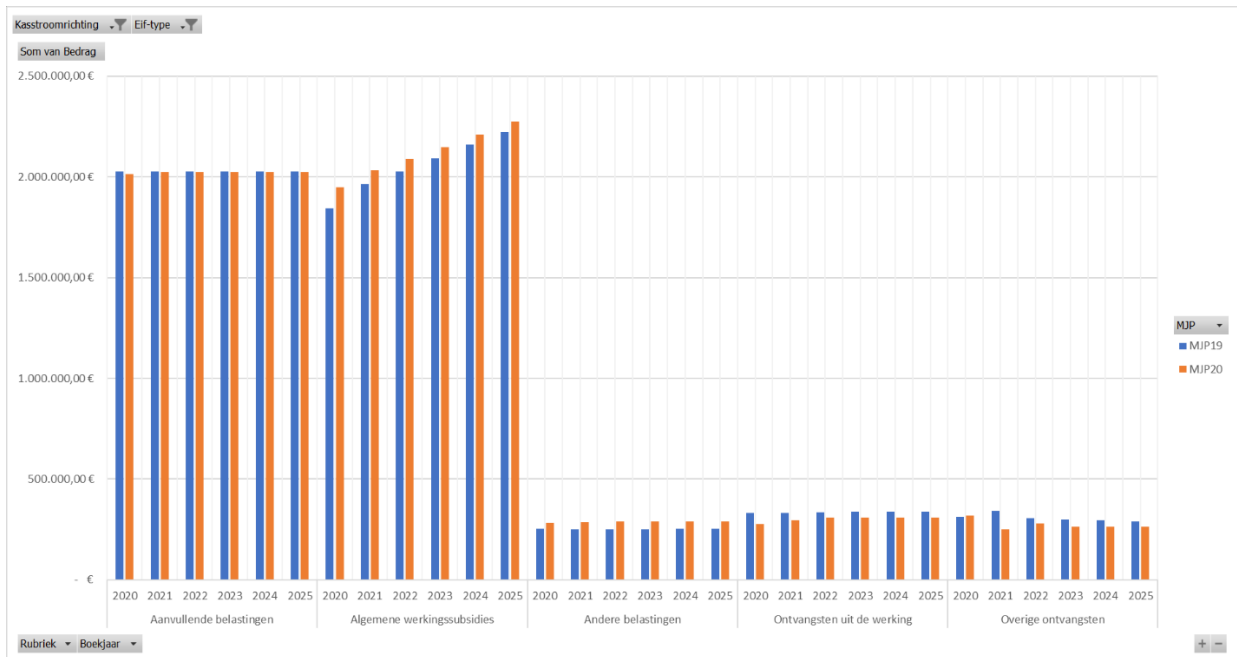
In wat volgt worden deze verschillen meer in detail besproken en grafisch voorgesteld.

Beginnen we met de exploitatiebudgetten, dan valt op dat de balans elk jaar positief is. Het exploitatiesaldo in dit aangepaste meerjarenplan is in elk jaar gunstiger dan in het oorspronkelijke meerjarenplan, gaande van een verschil van 66.000 euro in 2020 tot 191.000 euro in 2025. Haast in elk jaar konden we meer opbrengsten inschrijven (behalve in 2021) en minder uitgaven (behalve in 2020). Aan de ontvangstenzijde is de afwijking eerder beperkt, het gunstige resultaat wordt vooral veroorzaakt door lager geraamde uitgaven.

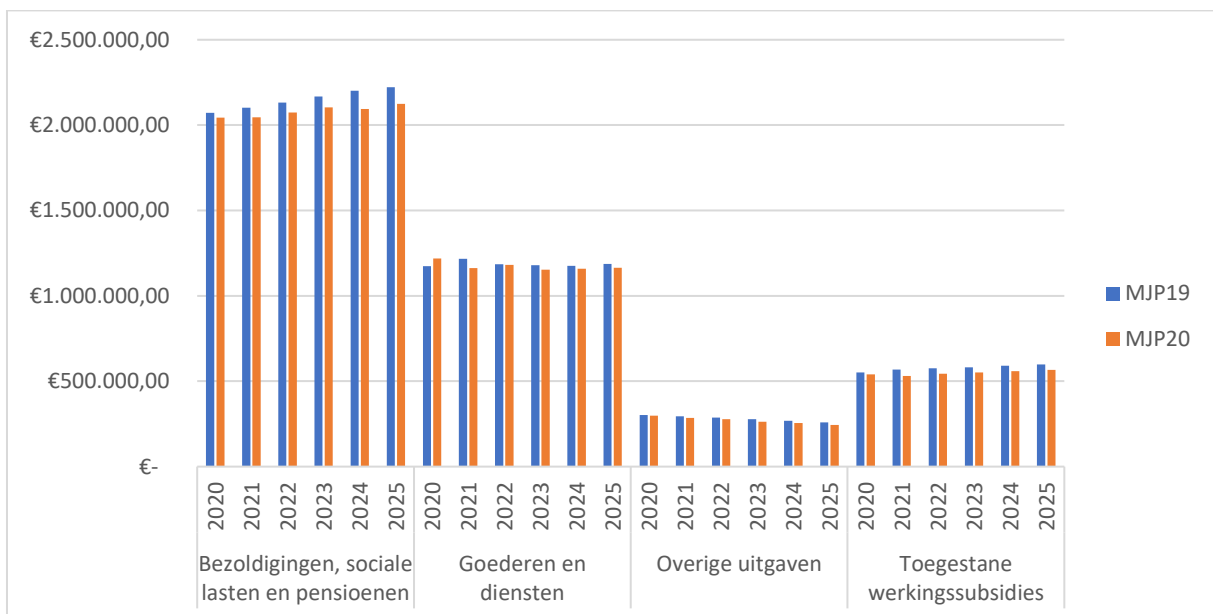


Onderstaande grafieken zoomen hier nog iets gedetailleerder op in. De exploitatieontvangsten en -uitgaven worden verder opgesplitst in verschillende rubrieken, en per jaar wordt het verschil weergegeven tussen het oorspronkelijke meerjarenplan (blauw) en deze aanpassing (oranje).

Bij de exploitatieontvangsten zien we dat de stijging voornamelijk te wijten is aan de algemene werkingssubsidies die hoger zijn dan in het oorspronkelijke meerjarenplan. De overige posten zijn over het algemeen vaker iets voorzichtiger ingeschat in deze aanpassing.

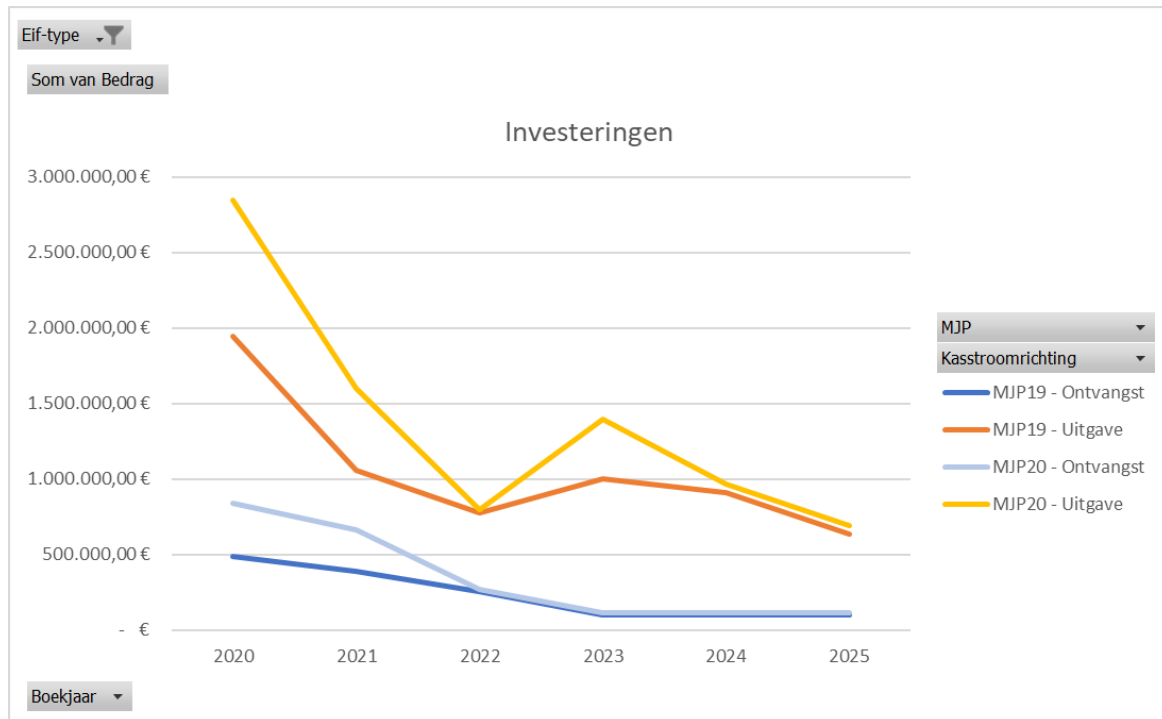


De lagere exploitatieuitgaven zijn het gevolg van lagere ramingen in nagenoeg elk uitgaventype. De dalingen zijn het meest significant in de personeelskosten, alwaar we de ramingen zorgvuldig toegespitst hebben op het actuele personeelsbestand. In het vorige meerjarenplan waren deze ramingen iets aan de hoge kant.



Vervolgens stellen we de verschillen voor in de investeringsbudgetten tussen het oorspronkelijke meerjarenplan en deze aanpassing ervan. De gemeente gaat de investeringen netto elk jaar verhogen, zodoende dat er over 5 jaar ruim 1 miljoen euro extra netto geïnvesteerd wordt. Hiermee geeft de gemeente op positieve manier antwoord op het verzoek van de Vlaamse regering aan de lokale besturen om investeringen niet uit te stellen tijdens deze coronacrisis.

Vooral in de jaren 2020, 2021 en 2023 worden meer investeringsuitgaven voorzien dan initieel werd begroot. Daarbij valt wel op te merken dat een deel van de investeringsbudgetten van 2020 allicht nog niet volledig zullen aangewend zijn dit jaar, maar deels overgedragen zullen worden naar het volgende jaar. Desalniettemin streeft de gemeente een hoge bestedingsgraad van deze investeringsbudgetten na.



In de documentatie die aan de raadsleden ter beschikking wordt gesteld als extra bijlage bij dit beleidsrapport, wordt een overzicht geboden van het detail van alle investeringen. Op die manier komen we tegemoet aan de vraag uit de gemeenteraad van vorig jaar, toen naar een gelijkaardig document werd gevraagd. Zo maken we de info zo transparant mogelijk, hetgeen soms nog een werkpunt is in de officiële schema's van dit rapport.

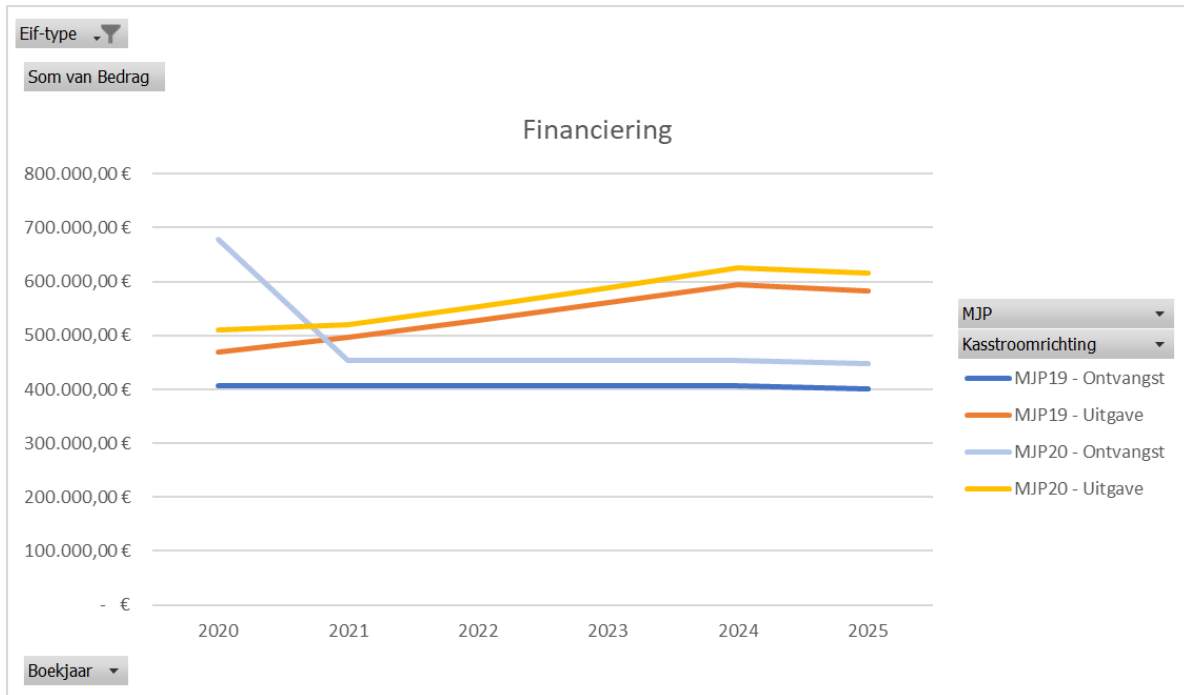
Toch halen we in deze motivering wel al de voornaamste wijzigingen aan in de investeringsprojecten:

Aan de ontvangstenzijde konden we in het budget van 2020 een investeringssubsidie van 136.000 euro inschrijven voor de uitgevoerde werken in de Hendrik Deberghstraat rond de schoolzone. Daarnaast wordt in 2021 tevens een investeringstoelage verwacht van de politiezone voor het nieuwe lokaal commissariaat dat ondergebracht zal worden in ons administratief centrum.

Aan de uitgavenkant werden de voorziene uitgaven dit jaar verhoogd of bijgesteld waar nodig. Vooral het krediet van de Poperingestraat werd verhoogd door de niet in het budget opgenomen kosten in verband met de openbare verlichting. Van 2021 tot en met 2023 werd de investeringstoelage aan RioP ook naar boven bijgesteld. In 2023 voorzien we ten slotte ook extra budgetten voor de werken aan de N8, dit na afstemming met de diverse studiebureaus van dit project.

Een laatste invloed, zowel aan de ontvangsten- als de uitgavenzijde heeft te maken met de verkoop en het terug leasen van onze openbare verlichting aan Fluvius. Dit verklaart tevens de verschillen die we zien in onderstaande grafieken rond de Financieringsbudgetten. De verschillen tussen beide meerjarenplannen zijn louter te wijten aan deze 'sale and lease back' operatie met Fluvius. Wat de financiële bankschulden betreft blijft het oorspronkelijke plan geldig: er wordt elk jaar een nieuwe

lening van 400.000 euro vooropgesteld, terwijl er elk jaar meer dan dit bedrag wordt terugbetaald aan de banken voor de leningen uit het verleden. Op die manier bouwen we de schuld stelselmatig af.



STRATEGISCHE NOTA

De strategische nota geeft de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties weer voor het extern en intern te voeren beleid in de periode van 2020 tot en met 2025.

Ze bevat per jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen, de volgende elementen:

1. per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties aan gekoppeld zijn, de omschrijving van de beleidsdoelstelling en van de prioritaire acties
2. per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties aan gekoppeld zijn en per prioritaire actie, de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering
3. per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties aan gekoppeld zijn, het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor de niet-prioritaire acties voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.

Daarnaast geeft de strategische nota een overzicht van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties aan gekoppeld zijn. Ze verwijst ook naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van de ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan 2020-2025.

De strategische nota moet worden aangepast als er sprake is van een bijsturing van het prioritaire beleid of de financiële gevolgen ervan. Elke aanpassing van het meerjarenplan moet een motivering van de wijzigingen bevatten.

Uiteraard is er de **coronacrisis** die de initiële meerjarenplanning heeft doorkruist, met financiële gevolgen voor zowel de gemeente als het OCMW. Het gaat om niet-geplande uitgaven: de aankoop van mondmaskers voor de bevolking, investeren in infrastructuur om te voldoen aan de afstandsregels, bijkomende ondersteuning van het verenigingsleven, extra OCMW-uitgaven door bijkomende hulpvragen... Het gaat ook om minder ontvangsten: het niet kunnen verhuren van de gemeentelijke accommodatie, schrappen van activiteiten,... Daartegenover staan gelukkig ook subsidies van de federale en Vlaamse overheid om dit gedeeltelijk op te vangen.

Omdat de regelgeving de limitatieve kredieten op een hoog niveau definieert (het totaal van de exploitatie-uitgaven en het totaal van de investeringsuitgaven) zijn de meeste ramingen intern kunnen herschikt worden, zonder een onmiddellijke aanpassing van het meerjarenplan.

Om de bijsturingen tot uiting te laten komen, werd nu wel een bijkomende actie gecreëerd: ze draagt code ACT3.2.4 en werd opgenomen in het reeds bestaande actieplan rond het lokale gezondheidsbeleid.

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD1: Vleteren: een gemeente met een professionele en klantgerichte dienstverlening

Kwalitatieve omschrijving: De gemeente wil een klantvriendelijke en professionele organisatie zijn: een efficiënte en effectieve inzet van mensen en middelen dicht bij en ten dienste van de burgers, met een duidelijke interne en externe communicatie.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	84.900	99.750	99.750	99.750	99.750	99.750
Ontvangsten	0	100	100	100	100	100
Saldo	-84.900	-99.650	-99.650	-99.650	-99.650	-99.650
Investerings						
Uitgaven	1.193.229	54.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	15.000	100.000	0	0	0	0
Saldo	-1.178.229	46.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP1.1: De gemeente finaliseert de integratie van gemeente en OCMW en optimaliseert de organisatiestructuur

Gemeente en OCMW zijn samen één lokaal bestuur in een geïntegreerde organisatie zowel op vlak van interne als externe werking.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Investerings						
Uitgaven	1.167.429	34.000	0	0	0	0
Ontvangsten	15.000	100.000	0	0	0	0
Saldo	-1.152.429	66.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT1.1.1: De gemeente zet blijvend in op de optimalisatie van de werking en huisvesting van haar diensten

De gemeente streeft ernaar dat alle diensten beschikken over goed materiaal en een aangepaste infrastructuur. Grootste project is de verhuis van alle diensten van gemeente en OCMW naar de Sceure in 2020.

Daarnaast wordt ook een bijkomend verdiep gerealiseerd in de loods van de gemeentelijke technische dienst. Jaarlijks wordt er geïnvesteerd in materiaal, werktuigen en voertuigen voor de diensten.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.167.429	34.000	0	0	0	0
Ontvangsten	15.000	100.000	0	0	0	0
Saldo	-1.152.429	66.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.000	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	82.900	97.250	97.250	97.250	97.250	97.250
Ontvangsten	0	100	100	100	100	100
Saldo	-82.900	-97.150	-97.150	-97.150	-97.150	-97.150
Investerings						
Uitgaven	25.800	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.800	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD2: Vleteren: een duurzame en veilige gemeente waar het aangenaam wonen, werken en leven is

Kwalitatieve omschrijving: De gemeente investeert ten volle in haar troeven van kleine, landelijke, groene en veilige gemeente.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	151.454	114.288	135.121	135.429	135.713	135.972
Ontvangsten	100.287	95.786	107.168	107.962	108.767	109.557
Saldo	-51.167	-18.502	-27.953	-27.467	-26.946	-26.415
Investerings						
Uitgaven	1.090.939	941.052	721.097	1.354.647	932.247	652.247
Ontvangsten	474.452	158.958	111.887	111.887	111.887	111.887
Saldo	-616.487	-782.093	-609.210	-1.242.760	-820.360	-540.360
Financiering						
Uitgaven	38.701	22.694	25.510	28.325	31.141	33.957
Ontvangsten	272.259	47.247	47.247	47.247	47.247	47.247
Saldo	233.558	24.553	21.737	18.922	16.106	13.290

Prioritair actieplan: AP2.2: De gemeente optimaliseert de inrichting van de openbare infrastructuur en wegenis

De gemeente investeert jaarlijks in goed onderhouden, veilige (boven)lokale wegen en fietspaden, een aantrekkelijk en groen straatbeeld en stelselmatig verder realiseren van het zuiveren van het afvalwater.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	58.900	49.400	49.400	49.400	49.400	49.400
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-58.900	-49.400	-49.400	-49.400	-49.400	-49.400
Investerings						
Uitgaven	628.780	776.097	645.850	1.302.400	795.000	600.000
Ontvangsten	234.602	108.302	98.562	98.562	98.562	98.562
Saldo	-394.178	-667.795	-547.288	-1.203.838	-696.438	-501.438
Financiering						

Prioritaire actie: ACT2.2.1: De gemeente zet in op het onderhoud van de gemeentelijke wegen

Er wordt ingezet op het herstel, het vrijwaren en het onderhoud van onze eigen landelijke wegen en verkavelingen. Dit omvat zowel de kleine herstellingen en onderhoud in eigen beheer, als de grote wegeniswerken.

Voor de grote werken wordt gedurende 3 opeenvolgende jaren een investeringskrediet voorzien, uitvoering volgens hoogdringende.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	18.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-18.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000	-14.000
Investerings						
Uitgaven	21.780	406.097	250.000	400.000	150.000	0
Ontvangsten	234.602	106.062	98.562	98.562	98.562	98.562
Saldo	212.822	-300.035	-151.438	-301.438	-51.438	98.562
Financiering						

Prioritaire actie: ACT2.2.2: De gemeente streeft naar veilige (boven-)gemeentelijke verbindingswegen voor alle weggebruikers

Er wordt verder geïnvesteerd in onze (boven)gemeentelijke verbindingswegen, inclusief veilige fietspaden. Het gaat om de verdere uitvoering van de Poperingestraat (2020) en dan ook nog de Krombkestraat, provinciaal fietsfonds dossier (2024-2025).

Omvat ook het gemeentelijk aandeel in de werken langs de gewestweg N8, traject Woesten-Oostvleteren en doortocht Oostvleteren. Gemeente financiert mee in de studiekosten en in de werken binnen bebouwde kom.

Tevens wordt budget voorzien voor de signalisatie en straatmeubilair langs de weg.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	30.400	30.400	30.400	30.400	30.400	30.400
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.400	-30.400	-30.400	-30.400	-30.400	-30.400
Investerings						
Uitgaven	370.500	0	25.850	532.400	300.000	300.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-370.500	0	-25.850	-532.400	-300.000	-300.000
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investerings						
Uitgaven	236.500	370.000	370.000	370.000	345.000	300.000
Ontvangsten	0	2.240	0	0	0	0
Saldo	-236.500	-367.760	-370.000	-370.000	-345.000	-300.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP2.3: De gemeente bewerkstelligt het landelijk karakter en de groene open ruimte

Het onderhouden, in stand houden en uitbreiden van het groenaanbod door eigen mensen en materiaal, door samenwerkingen en door deels uitbesteden.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	50.504	37.900	58.400	58.400	58.400	58.400
Ontvangsten	0	0	10.500	10.500	10.500	10.500
Saldo	-50.504	-37.900	-47.900	-47.900	-47.900	-47.900
Investerings						
Uitgaven	5.000	15.000	5.000	5.000	65.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-15.000	-5.000	-5.000	-65.000	-5.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT2.3.1: De gemeente zet onverminderd in op het onderhoud en de uitbreiding van het openbaar groen

De gemeente maakt budget vrij om het machinepark van de groendienst te onderhouden en waar nodig te vervangen. Daarnaast wordt ook werk gemaakt van het bermbeheer en wordt onderzocht waar extra bomen kunnen worden aangeplant.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	46.504	33.600	54.100	54.100	54.100	54.100
Ontvangsten	0	0	10.500	10.500	10.500	10.500
Saldo	-46.504	-33.600	-43.600	-43.600	-43.600	-43.600
Investerings						
Uitgaven	5.000	5.000	5.000	5.000	65.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-65.000	-5.000
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.000	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.000	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300	-4.300
Investerings						
Uitgaven	0	10.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP2.4: De gemeente neemt actieve maatregelen op vlak van duurzaamheid

De gemeente vervult haar voorbeeldrol inzake groene energie, duurzame mobiliteit en een proper milieu.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.875	913	1.246	1.554	1.838	2.097
Ontvangsten	82.097	77.786	78.668	79.462	80.267	81.057
Saldo	80.222	76.873	77.422	77.908	78.429	78.960
Investerings						
Uitgaven	457.159	149.955	70.247	47.247	72.247	47.247
Ontvangsten	239.850	50.657	13.325	13.325	13.325	13.325
Saldo	-217.309	-99.298	-56.922	-33.922	-58.922	-33.922
Financiering						
Uitgaven	38.701	22.694	25.510	28.325	31.141	33.957
Ontvangsten	272.259	47.247	47.247	47.247	47.247	47.247
Saldo	233.558	24.553	21.737	18.922	16.106	13.290

Prioritaire actie: ACT2.4.1: De gemeente denkt actief mee bij de ontwikkeling van groene energieprojecten

De gemeente vervult haar voorbeeldfunctie om duurzaam energieverbruik na te streven. Daaronder vallen verschillende acties met betrekking tot het energieverbruik van het openbaar verlichtingsnetwerk en het gemeentelijk patrimonium.

Zo wordt een energiezorgplan opgemaakt voor de dorpshuizen en de voetbalkantine.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	925	913	1.246	1.554	1.838	2.097
Ontvangsten	82.097	77.786	78.668	79.462	80.267	81.057
Saldo	81.172	76.873	77.422	77.908	78.429	78.960
Investerings						
Uitgaven	432.159	99.945	47.247	47.247	47.247	47.247
Ontvangsten	239.850	13.325	13.325	13.325	13.325	13.325
Saldo	-192.309	-86.620	-33.922	-33.922	-33.922	-33.922
Financiering						
Uitgaven	38.701	22.694	25.510	28.325	31.141	33.957
Ontvangsten	272.259	47.247	47.247	47.247	47.247	47.247
Saldo	233.558	24.553	21.737	18.922	16.106	13.290

Prioritaire actie: ACT2.4.2: De gemeente neemt een voortrekkersrol op inzake duurzame mobiliteit

Er wordt uitwerking gegeven aan de dorpslub mobiliteit rond De Sceure en er wordt geïnvesteerd in milieuvriendelijke dienstvoertuigen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	25.000	50.010	23.000	0	25.000	0
Ontvangsten	0	37.332	0	0	0	0
Saldo	-25.000	-12.678	-23.000	0	-25.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT2.4.3: De gemeente sensibiliseert haar inwoners tegen zwerfvuil

Er worden verschillende campagnes rond en tegen zwerfvuil opgezet en ondersteund door de gemeente.

Ook wordt een verplaatsbare mobiele camera aangewend tegen sluikstorten, preventief en repressief (via GAS-reglementering).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	950	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-950	0	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	40.175	26.075	26.075	26.075	26.075	26.075
Ontvangsten	18.190	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
Saldo	-21.985	-8.075	-8.075	-8.075	-8.075	-8.075
Investerings						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD3: Vleteren: een zorgzame gemeente waar iedereen zich thuis voelt

Kwalitatieve omschrijving: De gemeente zet in op een integraal lokaal sociaal beleid voor alle burgers en met extra inspanningen voor enkele specifieke doelgroepen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	229.550	212.106	198.464	198.827	199.196	199.570
Ontvangsten	181.456	162.636	162.636	162.636	162.636	162.636
Saldo	-48.094	-49.471	-35.828	-36.192	-36.560	-36.934
Investerings						
Uitgaven	207.750	67.825	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-207.750	-67.825	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP3.1: We werken aan een integraal gezinsbeleid

Gezinnen zijn nog steeds het overheersende huishoudtype in de gemeente en de groene druk is relatief hoog.

Het lokaal beleid voorziet in en ondersteunt het aanbod van kinderopvang en opvoeding, met extra aandacht voor kansarme gezinnen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	17.439	13.560	13.560	13.560	13.560	13.560
Ontvangsten	8.773	563	563	563	563	563
Saldo	-8.666	-12.997	-12.997	-12.997	-12.997	-12.997
Investerings						
Uitgaven	0	67.825	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-67.825	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT3.1.1: We voorzien zelf in en faciliteren de lokale kinderopvang

De gemeente werkt een loket kinderopvang, lokaal overleg kinderopvang en een kinderopvangvinder uit.

Daarnaast wordt ook voorzien in werkings- en investeringssubsidies voor de lokale initiatieven buitenschoolse kinderopvang (BKO), in regie van de landelijke kinderopvang Stekelbees.

Er wordt een toelage gegeven aan onthaalouders voor aankoop speelgoed.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	12.250	8.695	8.695	8.695	8.695	8.695
Ontvangsten	8.210	0	0	0	0	0
Saldo	-4.040	-8.695	-8.695	-8.695	-8.695	-8.695
Investerings						
Uitgaven	0	67.825	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-67.825	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.189	4.865	4.865	4.865	4.865	4.865
Ontvangsten	563	563	563	563	563	563
Saldo	-4.626	-4.302	-4.302	-4.302	-4.302	-4.302
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP3.3: We stimuleren de vermaatschappelijking van de lokale sociale hulp- en dienstverlening

Vleteren kent ook de algemene problematiek van vergrijzing, met daarbovenop een toenemende familiale zorgindex.

We zetten in op het langer thuis kunnen wonen van zorgbehoevenden. Dit door eigen aanbod, samenwerking met zorgactoren, inzetten op en stimuleren van buurtgerichte zorg.

Vanaf 04/12/2019

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	149.184	133.861	134.219	134.582	134.951	135.325
Ontvangsten	142.946	139.986	139.986	139.986	139.986	139.986
Saldo	-6.238	6.124	5.767	5.403	5.035	4.661
Investerings						
Uitgaven	207.750	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-207.750	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT3.3.1: We ondersteunen en zetten zorgzame burgers in (mantelzorgers en vrijwilligers)

Het lokaal sociaal beleid zet verder in op mantelzorgpremies, brengt mantelzorgorganisaties samen om overleg en initiatief bij de verenigingen te stimuleren en hen inspraak te geven in het vormen van het beleid.

Daarnaast wordt onderzoek gedaan naar alternatieve manieren van ondersteuning bieden aan deze doelgroep. Het bestuur engageert zich om de Nestorwerking verder te zetten na de stopzetting van de huidige intergemeentelijke samenwerking. Dit samen met Alveringem en Lo-Reninge als Nestor Plus, waarvoor via de DVV een intergemeentelijk coördinator zal aangesteld worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	42.500	36.800	36.800	36.800	36.800	36.800
Ontvangsten	3.900	8.700	8.700	8.700	8.700	8.700
Saldo	-38.600	-28.100	-28.100	-28.100	-28.100	-28.100
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT3.3.2: We ondersteunen, bouwen mee aan en baten ook zelf zorgzame zorgvoorzieningen uit

Door samenwerking met Familiehulp kan de gemeente het zorgproject Noah, een kleinschalige dagopvang, aanbieden.

Daarnaast baat het OCMW zelf serviceflats uit en wordt een samenwerking met De Lovie op poten gezet voor een nieuw woonzorgproject.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	15.150	13.650	13.650	13.650	13.650	13.650
Ontvangsten	62.956	65.736	65.736	65.736	65.736	65.736
Saldo	47.806	52.086	52.086	52.086	52.086	52.086
Investerings						
Uitgaven	203.562	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-203.562	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT3.3.3: We zijn een zorgzame overheid die vereenzaming aanpakt en zorgzame buurten bevordert

De gemeente neemt en ondersteunt initiatieven zodat zorgbehoevende personen langer thuis kunnen wonen en sociale contacten kunnen onderhouden.

Het gaat om de maaltijdronde, het dorpsrestaurant, de plusbus.

Er wordt onderzocht welke andere maatregelen en diensten nog mogelijk zijn, bijvoorbeeld een mobiel dienstencentrum.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	91.534	83.411	83.769	84.132	84.501	84.875
Ontvangsten	76.090	65.550	65.550	65.550	65.550	65.550
Saldo	-15.444	-17.861	-18.219	-18.582	-18.951	-19.325
Investerings						
Uitgaven	4.188	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.188	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	62.927	64.685	50.685	50.685	50.685	50.685
Ontvangsten	29.737	22.087	22.087	22.087	22.087	22.087
Saldo	-33.190	-42.598	-28.598	-28.598	-28.598	-28.598
Investerings						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD4: Vleteren: een bruisende gemeente met externe aantrekkingskracht

Kwalitatieve omschrijving: De gemeente zorgt voor een kwaliteitsvol en voldoende ruim aanbod voor recreatie en toerisme.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	144.440	137.750	135.250	135.250	135.250	135.250
Ontvangsten	7.850	14.750	25.250	25.250	25.250	25.250
Saldo	-136.590	-123.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Investerings						
Uitgaven	343.740	485.250	42.500	6.500	2.500	6.500
Ontvangsten	0	0	158.340	0	0	0
Saldo	-343.740	-485.250	115.840	-6.500	-2.500	-6.500
Financiering						

Prioritair actieplan: AP4.1: De gemeente zet verder in op de reputatie van Vleteren als kwaliteitsvolle toeristische bestemming

Er wordt verder ingezet op de toeristische troeven van ons 'groene bierdorp', door eigen aanbod en promotie en in nauwe samenwerking met Westtoer.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.250	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750
Ontvangsten	3.600	0	0	0	0	0
Saldo	-19.650	-24.750	-24.750	-24.750	-24.750	-24.750
Investerings						
Uitgaven	0	8.750	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-8.750	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT4.1.1: De gemeente benut de Vleterse landschapstroeven optimaal

De gemeente zet haar landschapstroeven optimaal in de verf aan de hand van verscheidene fiets- en wandelroutes voor verschillende doelgroepen.

Er worden nieuwe routes gecreëerd en de bestaande routes worden geïnventariseerd. Daarnaast worden ook de trage wegen verder geïnventariseerd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	8.750	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-8.750	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	23.250	24.750	24.750	24.750	24.750	24.750
Ontvangsten	3.600	0	0	0	0	0
Saldo	-19.650	-24.750	-24.750	-24.750	-24.750	-24.750
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP4.2: De gemeente ontwikkelt een kwalitatief laagdrempelig cultuuraanbod

Er is een eigen aanbod van en promotie rond cultuur en erfgoed, tevens in nauwe samenwerking met CO7.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	12.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Ontvangsten	2.500	250	250	250	250	250
Saldo	-9.500	-13.750	-13.750	-13.750	-13.750	-13.750
Investerings						
Uitgaven	8.200	224.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	158.340	0	0	0
Saldo	-8.200	-224.000	158.340	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT4.2.1: De gemeente zet haar erfgoed in de kijker

De gemeente ondersteunt evenementen als erfgoeddag, open kerkendag of open monumentendag en investeert in het onderhoud van haar erfgoed (molen en schuurtje).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Investerings						
Uitgaven	8.200	218.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	158.340	0	0	0
Saldo	-8.200	-218.000	158.340	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
Ontvangsten	2.500	250	250	250	250	250
Saldo	-8.000	-12.250	-12.250	-12.250	-12.250	-12.250
Investerings						
Uitgaven	0	6.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-6.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP4.4: De gemeente ondersteunt haar verenigingsleven

De gemeente voorziet verder in een degelijke infrastructuur voor en financiële ondersteuning van haar vele bloeiende verenigingen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	61.500	41.350	41.350	41.350	41.350	41.350
Ontvangsten	0	10.500	21.000	21.000	21.000	21.000
Saldo	-61.500	-30.850	-20.350	-20.350	-20.350	-20.350
Investerings						
Uitgaven	24.000	24.000	0	4.000	0	4.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.000	-24.000	0	-4.000	0	-4.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT4.4.1: De gemeente onderhoudt de contacten met verenigingen en ondersteunt hun initiatieven

Er wordt voorzien in jaarlijkse gemeentelijke toelagen voor alle Vleterse verenigingen en de adviesraden. Er is een goede samenwerking en structureel overleg tussen de adviesraden en het gemeentebestuur.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	36.500	29.750	29.750	29.750	29.750	29.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-36.500	-29.750	-29.750	-29.750	-29.750	-29.750
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT4.4.2: De gemeente blijft voorzien in degelijk uitgeruste accommodatie voor verenigingen en particulieren

De dorpshuizen en De Sceure worden onderhouden zodat deze optimaal benutbaar zijn door (oa) de Vleterse verenigingen.

Er wordt tevens ingezet op de aanwezigheid van voldoende materiaal in de accommodatie en op het recreatief karakter van de accommodatie.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	25.000	11.600	11.600	11.600	11.600	11.600
Ontvangsten	0	10.500	21.000	21.000	21.000	21.000
Saldo	-25.000	-1.100	9.400	9.400	9.400	9.400
Investerings						
Uitgaven	24.000	24.000	0	4.000	0	4.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.000	-24.000	0	-4.000	0	-4.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP4.5: De gemeente zet verder in op een kwaliteitsvol aanbod en accommodatie voor jeugd en sport

De gemeente voorziet in lokalen, terreinen, activiteiten en financiële ondersteuning voor jeugd en sport.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	46.940	56.150	53.650	53.650	53.650	53.650
Ontvangsten	1.400	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo	-45.540	-52.150	-49.650	-49.650	-49.650	-49.650
Investerings						
Uitgaven	311.540	228.500	42.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-311.540	-228.500	-42.500	-2.500	-2.500	-2.500
Financiering						

Prioritaire actie: ACT4.5.1: De gemeente zet in op de accommodatie van de jeugdverenigingen en speelpleintjes

De gemeente voorziet in degelijke lokalen voor alle jeugdbewegingen in onderhoud van de speelpleintjes in de verschillende dorpskernen.

Er is een jaarlijks budget voor vervangingsinvesteringen voor speeltoestellen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	289.325	2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-289.325	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500	-2.500
Financiering						

Prioritaire actie: ACT4.5.2: De gemeente zet in op de accommodatie voor sportverenigingen

De parking en voetbalkantine bij de sportzone in Woesten worden aangepakt. De gemeente realiseert er eveneens een finse loop piste.

Er wordt voorzien in een betere accommodatie voor de schuttersvereniging van Oostvleteren.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	13.000	15.500	13.000	13.000	13.000	13.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-13.000	-15.500	-13.000	-13.000	-13.000	-13.000
Investerings						
Uitgaven	22.215	184.000	40.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.215	-184.000	-40.000	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	33.940	40.650	40.650	40.650	40.650	40.650
Ontvangsten	1.400	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Saldo	-32.540	-36.650	-36.650	-36.650	-36.650	-36.650
Investerings						
Uitgaven	0	42.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-42.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	750	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Ontvangsten	350	0	0	0	0	0
Saldo	-400	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op: Dit overzicht wordt per mail aangeleverd aan de gemeenteraadsleden en na goedkeuring in de gemeenteraad gepubliceerd op www.vleteren.be

FINANCIELE NOTA

De financiële nota bevat de financiële vertaling van de beleidsopties van de strategische nota en verduidelijkt hoe het financiële evenwicht in de periode van 2020 tot en met 2025 wordt gehandhaafd.

Ze bestaat uit drie onderdelen.

Het financiële doelstellingenplan (schema MI)

Het financiële doelstellingenplan geeft de samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven weer volgens de invalshoek van de beleidsdoelstellingen. Het bevat nu per jaar dat in het meerjarenplan is opgenomen, de volgende elementen:

1. de verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties of actieplannen aan gekoppeld zijn
2. de verwachte ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties of actieplannen aan gekoppeld zijn
3. de verwachte ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor zijn geformuleerd.



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journaalvolnummers: Budg. 21441
 Gemeente en OCMW (0216.770.452)
 Kasteelstraat 39, 8640 Vleteren

Algemeen directeur: Nele Vanderhaeghe
 Financieel directeur: Joost Sampers

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD1:Vleteren: een gemeente met een professionele en klantgerichte dienstverlening

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	84.900	99.750	99.750	99.750	99.750	99.750
Ontvangst	0	100	100	100	100	100
Saldo	-84.900	-99.650	-99.650	-99.650	-99.650	-99.650
Investering						
Uitgave	1.193.229	54.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ontvangst	15.000	100.000	0	0	0	0
Saldo	-1.178.229	46.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD2:Vleteren: een duurzame en veilige gemeente waar het aangenaam wonen, werken en leven is

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	151.454	114.288	135.121	135.429	135.713	135.972
Ontvangst	100.287	95.786	107.168	107.962	108.767	109.557
Saldo	-51.167	-18.502	-27.953	-27.467	-26.946	-26.415
Investering						
Uitgave	1.090.939	941.052	721.097	1.354.647	932.247	652.247
Ontvangst	474.452	158.958	111.887	111.887	111.887	111.887
Saldo	-616.487	-782.093	-609.210	-1.242.760	-820.360	-540.360
Financiering						
Uitgave	38.701	22.694	25.510	28.325	31.141	33.957
Ontvangst	272.259	47.247	47.247	47.247	47.247	47.247
Saldo	233.558	24.553	21.737	18.922	16.106	13.290

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD3:Vleteren: een zorgzame gemeente waar iedereen zich thuis voelt

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	229.550	212.106	198.464	198.827	199.196	199.570
Ontvangst	181.456	162.636	162.636	162.636	162.636	162.636
Saldo	-48.094	-49.471	-35.828	-36.192	-36.560	-36.934
Investering						
Uitgave	207.750	67.825	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-207.750	-67.825	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD4:Vleteren: een bruisende gemeente met externe aantrekkingskracht

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	144.440	137.750	135.250	135.250	135.250	135.250
Ontvangst	7.850	14.750	25.250	25.250	25.250	25.250
Saldo	-136.590	-123.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Investering						
Uitgave	343.740	485.250	42.500	6.500	2.500	6.500
Ontvangst	0	0	158.340	0	0	0
Saldo	-343.740	-485.250	115.840	-6.500	-2.500	-6.500
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	3.491.986	3.459.108	3.509.046	3.502.495	3.498.772	3.530.558
Ontvangst	4.548.537	4.614.001	4.693.631	4.736.264	4.797.476	4.860.965
Saldo	1.056.551	1.154.893	1.184.585	1.233.769	1.298.704	1.330.407
Investering						
Uitgave	12.929	53.598	13.451	13.720	13.995	14.275
Ontvangst	349.770	407.000	0	0	0	0
Saldo	336.841	353.402	-13.451	-13.720	-13.995	-14.275
Financiering						
Uitgave	471.513	496.884	527.997	560.650	593.760	582.328
Ontvangst	406.295	406.360	406.425	406.493	406.574	401.145
Saldo	-65.218	-90.524	-121.572	-154.157	-187.186	-181.183

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	4.102.330	4.023.002	4.077.631	4.071.751	4.068.680	4.101.099
Ontvangst	4.838.130	4.887.272	4.988.784	5.032.211	5.094.229	5.158.507
Saldo	735.800	864.270	911.154	960.460	1.025.548	1.057.408
Investing						
Uitgave	2.848.587	1.601.724	797.048	1.394.867	968.742	693.022
Ontvangst	839.222	665.958	270.227	111.887	111.887	111.887
Saldo	-2.009.365	-935.766	-526.822	-1.282.981	-856.855	-581.135
Financiering						
Uitgave	510.214	519.578	553.507	588.975	624.901	616.285
Ontvangst	678.554	453.607	453.672	453.740	453.821	448.392
Saldo	168.340	-65.971	-99.835	-135.235	-171.080	-167.893

De staat van het financiële evenwicht (schema M2)

De staat van het financieel evenwicht bevat per jaar de raming van het beschikbaar budgettair resultaat, de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge voor de periode van 2020 tot en met 2025. Ze bevat tevens een overzicht van het geconsolideerde financieel evenwicht.

Het meerjarenplan moet financieel in evenwicht zijn. Dat is het geval als het voldoet aan de volgende voorwaarden:

1. het geraamde beschikbaar budgettair resultaat is in geen enkel jaar negatief
2. de geraamde autofinancieringsmarge (AFM) voor 2025 is minstens gelijk aan nul

De ruimte om nieuwe investeringen zelf te dragen of om de leninglasten van bijkomende leningen te dragen.



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 21441

Gemeente en OCMW (0216.770.452)

Kasteelstraat 39, 8640 Vleteren

Algemeen directeur: Nele Vanderhaeghe

Financieel directeur: Joost Sampers

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	735.800	864.270	911.154	960.460	1.025.548	1.057.408
a. Ontvangsten	4.838.130	4.887.272	4.988.784	5.032.211	5.094.229	5.158.507
b. Uitgaven	4.102.330	4.023.002	4.077.631	4.071.751	4.068.680	4.101.099
II. Investeringsaldo	-2.009.365	-935.766	-526.822	-1.282.981	-856.855	-581.135
a. Ontvangsten	839.222	665.958	270.227	111.887	111.887	111.887
b. Uitgaven	2.848.587	1.601.724	797.048	1.394.867	968.742	693.022
III. Saldo exploitatie en investeringen	-1.273.565	-71.496	384.332	-322.520	168.693	476.273
IV. Financieringsaldo	168.340	-65.971	-99.835	-135.235	-171.080	-167.893
a. Ontvangsten	678.554	453.607	453.672	453.740	453.821	448.392
b. Uitgaven	510.214	519.578	553.507	588.975	624.901	616.285
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.105.225	-137.467	284.497	-457.755	-2.387	308.380
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.506.327	401.102	263.635	548.132	90.377	87.990
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	1.506.327	401.102	263.635	548.132	90.377	87.990
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	401.102	263.635	548.132	90.377	87.990	396.370
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	401.102	263.635	548.132	90.377	87.990	396.370

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	735.800	864.270	911.154	960.460	1.025.548	1.057.408
II. Netto periodieke aflossingen	503.919	513.218	547.082	582.482	618.327	615.140
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	510.214	519.578	553.507	588.975	624.901	616.285
b. Periodieke terugvordering leningen	6.295	6.360	6.425	6.493	6.574	1.145
IV. Autofinancieringsmarge	231.881	351.052	364.072	377.979	407.221	442.268

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	231.881	351.052	364.072	377.979	407.221	442.268
II. Correctie op de periodieke aflossingen	123.862	120.262	159.978	203.946	251.211	256.806
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	510.214	519.578	553.507	588.975	624.901	616.285
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	386.353	399.316	393.530	385.029	373.691	359.478
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	355.743	471.314	524.049	581.925	658.431	699.074

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	401.102	263.635	548.132	90.377	87.990	396.370
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	401.102	263.635	548.132	90.377	87.990	396.370
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	231.881	351.052	364.072	377.979	407.221	442.268
Totale Autofinancieringsmarge	231.881	351.052	364.072	377.979	407.221	442.268
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	355.743	471.314	524.049	581.925	658.431	699.074
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	355.743	471.314	524.049	581.925	658.431	699.074

Het overzicht van de kredieten (schema M3)

Omdat elke rechtspersoon voor de eigen verplichtingen en verbintenissen blijft instaan, blijft in het meerjarenplan een duidelijk onderscheid bestaan tussen de kredieten van de gemeente en die van het OCMW. Dat komt tot uiting in het schema met het overzicht van de kredieten (schema M3), waarin de kredieten voor de gemeente en het OCMW apart worden opgenomen.

In deze aanpassing van het meerjarenplan worden zowel de kredieten voor 2020 als deze voor 2021 herzien.

De uitgavenkredieten zijn limitatief (dit wil zeggen, het bestuur mag deze kredieten niet overschrijden in de loop van het jaar) op het niveau van het totaal van de exploitatie en het totaal van de investeringen. Voor de financiering zijn de ontvangstenkredieten limitatief op het niveau van de rubriek voor de leningen en de leasings en zijn de uitgavenkredieten limitatief op het niveau van de rubrieken voor de toegestane leningen en het toegestane betalingsuitstel.



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 21441
 Gemeente en OCMW (0216.770.452)
 Kasteelstraat 39, 8640 Vleteren

Algemeen directeur: Nele Vanderhaeghe
 Financieel directeur: Joost Sampers

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	3.419.575	4.283.029	3.366.709	4.341.709
Investerings	2.640.837	839.222	1.601.724	508.958
Financiering	468.014	678.554	475.721	453.607
Leningen en leasings	468.014	672.259	475.721	447.247
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	6.295	0	6.360
- OCMW				
Exploitatie	682.755	555.101	656.293	545.564
Investerings	207.750	0	0	157.000
Financiering	42.200	0	43.857	0
Leningen en leasings	42.200	0	43.857	0

TOELICHTING

Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema TI)

Het overzicht van ontvangsten en uitgaven naar functionele aard geeft een samenvatting van de ramingen van de ontvangsten en uitgaven, ingedeeld volgens de vastgelegde beleidsdomeinen en het verplichte beleidsdomein algemene financiering. Het bevat voor elk beleidsdomein per jaar van het meerjarenplan de verwachte ontvangsten en uitgaven, en het saldo tussen beide, voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.



T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 21441

Gemeente en OCMW (0216.770.452)

Kasteelstraat 39, 8640 Vleteren

Algemeen directeur: Nele Vanderhaeghe

Financieel directeur: Joost Sampers

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	166.308	156.427	148.333	140.320	131.201	121.613
Ontvangsten	4.343.338	4.426.410	4.486.185	4.547.470	4.608.835	4.672.418
Saldo	4.177.029	4.269.982	4.337.852	4.407.150	4.477.634	4.550.804
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	448.332	255.562	98.562	98.562	98.562	98.562
Saldo	448.332	255.562	98.562	98.562	98.562	98.562
Financiering						
Uitgaven	510.214	519.578	553.507	588.975	624.901	616.285
Ontvangsten	672.259	447.247	447.247	447.247	447.247	447.247
Saldo	162.045	-72.331	-106.260	-141.728	-177.654	-169.038
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	2.004.141	2.086.911	2.116.420	2.146.228	2.137.116	2.162.860
Ontvangsten	28.774	23.207	24.562	24.410	24.257	24.163
Saldo	-1.975.367	-2.063.704	-2.091.858	-2.121.818	-2.112.858	-2.138.697
Investerings						
Uitgaven	1.122.683	172.598	33.451	33.720	33.995	34.275
Ontvangsten	15.000	357.500	0	0	0	0
Saldo	-1.107.683	184.902	-33.451	-33.720	-33.995	-34.275
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	6.295	6.360	6.425	6.493	6.574	1.145
Saldo	6.295	6.360	6.425	6.493	6.574	1.145
Ruimte en omgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	911.441	811.904	857.460	828.105	837.414	846.889
Ontvangsten	136.915	133.089	162.971	145.265	146.070	146.860
Saldo	-774.526	-678.815	-694.489	-682.840	-691.344	-700.029
Investerings						
Uitgaven	1.094.414	823.354	721.097	1.354.647	932.247	652.247

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	375.890	52.897	13.325	13.325	13.325	13.325
Saldo	-718.524	-770.457	-707.772	-1.341.322	-918.922	-638.922
Financiering						
Vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	497.486	453.471	452.068	455.641	458.340	461.926
Ontvangsten	35.290	32.840	43.340	43.340	43.340	43.340
Saldo	-462.196	-420.631	-408.728	-412.301	-415.000	-418.586
Investerings						
Uitgaven	423.740	605.773	42.500	6.500	2.500	6.500
Ontvangsten	0	0	158.340	0	0	0
Saldo	-423.740	-605.773	115.840	-6.500	-2.500	-6.500
Financiering						
Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	522.953	514.288	503.349	501.456	504.610	507.810
Ontvangsten	293.813	271.727	271.727	271.727	271.727	271.727
Saldo	-229.140	-242.562	-231.623	-229.730	-232.883	-236.084
Investerings						
Uitgaven	207.750	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-207.750	0	0	0	0	0
Financiering						

Overzicht van ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)

Het overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard bevat meer gedetailleerde informatie over de samenstellende componenten van het geraamde budgettaire resultaat per jaar van het meerjarenplan. Het is ingedeeld volgens de klassieke soorten van ontvangsten en uitgaven voor de exploitatie, de investeringen en de financiering.

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	3.976.037	3.904.146	3.966.473	3.969.003	3.975.051	4.017.057
1. Goederen en diensten	1.219.744	1.162.719	1.181.846	1.153.027	1.159.497	1.163.914
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	2.044.110	2.045.285	2.074.237	2.103.580	2.095.387	2.125.048
a. Politiek personeel	155.500	162.200	164.332	166.495	168.691	170.920
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	606.304	615.388	624.649	634.006	605.527	614.597
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.114.899	1.100.095	1.116.368	1.132.886	1.149.651	1.166.668
f. Andere personeelskosten	82.947	81.875	81.875	81.875	81.875	81.875
g. Pensioenen	84.460	85.727	87.013	88.318	89.643	90.987
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	143.660	137.360	137.360	132.360	132.360	132.360
4. Toegestane werkingssubsidies	539.583	530.352	544.601	551.606	559.378	567.305
- aan de politiezone	244.420	246.864	250.567	254.952	260.051	265.252
- aan de hulpverleningszone	125.931	128.450	131.019	133.639	136.312	139.038
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	16.470	16.470	16.470	16.470	16.470	16.470
- aan besturen van de eredienst	37.894	39.023	61.000	61.000	61.000	61.000
- aan andere begunstigen	114.868	99.545	85.545	85.545	85.545	85.545
5. Andere operationele uitgaven	28.940	28.430	28.430	28.430	28.430	28.430
B. Financiële uitgaven	126.293	118.856	111.157	102.748	93.629	84.042
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	125.991	118.554	110.855	102.446	93.327	83.740
- aan financiële instellingen	125.066	117.641	109.609	100.892	91.489	81.643
- aan andere entiteiten	925	913	1.246	1.554	1.838	2.097
2. Andere financiële uitgaven	302	302	302	302	302	302
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	4.734.094	4.783.891	4.885.627	4.929.279	4.991.524	5.055.971
1. Ontvangsten uit de werking	275.066	295.903	307.828	309.828	309.828	309.828
2. Fiscale ontvangsten en boetes	2.297.960	2.309.988	2.312.488	2.312.488	2.312.488	2.312.488
a. Aanvullende belastingen	2.014.860	2.024.538	2.024.538	2.024.538	2.024.538	2.024.538
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	1.193.198	1.199.492	1.199.492	1.199.492	1.199.492	1.199.492
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	766.662	760.255	760.255	760.255	760.255	760.255
- Andere aanvullende belastingen	55.000	64.791	64.791	64.791	64.791	64.791
b. Andere belastingen en boetes	283.100	285.450	287.950	287.950	287.950	287.950
3. Werkingssubsidies	2.092.819	2.136.045	2.203.820	2.263.105	2.324.470	2.388.053

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
a. Algemene werkingssubsidies	1.947.628	2.031.272	2.088.547	2.147.832	2.209.197	2.272.780
- Gemeentefonds	1.479.123	1.528.111	1.578.811	1.631.291	1.685.612	1.741.906
- Andere algemene werkingssubsidies	468.505	503.161	509.736	516.541	523.585	530.874
- van de Vlaamse overheid	468.505	503.161	509.736	516.541	523.585	530.874
b. Specifieke werkingssubsidies	145.191	104.773	115.273	115.273	115.273	115.273
- van de federale overheid	112.376	100.023	100.023	100.023	100.023	100.023
- van de Vlaamse overheid	21.965	4.000	14.500	14.500	14.500	14.500
- van de provincie	7.600	0	0	0	0	0
- van de gemeente	750	750	750	750	750	750
- van andere entiteiten	2.500	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	21.230	11.650	11.650	11.650	11.650	11.650
5. Andere operationele ontvangsten	47.019	30.306	49.842	32.209	33.088	33.953
B. Financiële ontvangsten	104.037	103.381	103.157	102.932	102.705	102.536
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	735.800	864.270	911.154	960.460	1.025.548	1.057.408
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investerings in financiële vaste activa	159.900	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	159.900	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.475.758	1.135.302	433.597	1.031.147	654.747	378.747
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.467.558	917.302	433.597	1.031.147	654.747	378.747
a. Terreinen en gebouwen	1.674.878	261.698	40.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	432.000	419.857	295.850	952.400	495.000	300.000
c. Roerende goederen	88.421	188.500	50.500	31.500	112.500	31.500
d. Leasing en soortgelijke rechten	272.259	47.247	47.247	47.247	47.247	47.247
2. Andere materiële vaste activa	8.200	218.000	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	8.200	218.000	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	10.000	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	212.929	456.423	363.451	363.720	313.995	314.275
- aan de hulpverleningszone	12.929	13.188	13.451	13.720	13.995	14.275
- aan besturen van de eredienst	0	30.410	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	200.000	412.825	350.000	350.000	300.000	300.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	26.650	13.325	13.325	13.325	13.325	13.325
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	26.650	13.325	13.325	13.325	13.325	13.325
B. Verkoop van materiële vaste activa	562.970	414.500	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	562.970	414.500	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	349.770	407.000	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
b. Wegen en andere infrastructuur	213.200	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	7.500	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	249.602	238.133	256.902	98.562	98.562	98.562
- van de Vlaamse overheid	234.602	100.802	256.902	98.562	98.562	98.562
- van andere entiteiten	15.000	137.332	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-2.009.365	-935.766	-526.822	-1.282.981	-856.855	-581.135
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-1.273.565	-71.496	384.332	-322.520	168.693	476.273
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	510.214	519.578	553.507	588.975	624.901	616.285
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	510.214	519.578	553.507	588.975	624.901	616.285
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	672.259	447.247	447.247	447.247	447.247	447.247
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	672.259	447.247	447.247	447.247	447.247	447.247
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	6.295	6.360	6.425	6.493	6.574	1.145
1. Terugvordering van toegestane leningen	6.295	6.360	6.425	6.493	6.574	1.145
a. Periodieke terugvorderingen	6.295	6.360	6.425	6.493	6.574	1.145
III. Financieringssaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	168.340	-65.971	-99.835	-135.235	-171.080	-167.893
Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-1.105.225	-137.467	284.497	-457.755	-2.387	308.380

De investeringsprojecten (schema T3)

De vroegere investeringsenveloppes zijn vervangen door investeringsprojecten in de toelichting. Die geven een totaalbeeld van de geplande en uitgevoerde investeringsuitgaven en -ontvangsten voor de prioritaire acties. De periode van een investeringsproject is niet beperkt tot die van het meerjarenplan. Een project kan ook investeringen bevatten die zijn gedaan of gepland buiten de periode van het meerjarenplan. Minstens per prioritaire actie moet een afzonderlijk investeringsproject worden opgemaakt.

Wij verwijzen hier nog graag naar het gedetailleerde overzicht van de investeringen dat werd opgenomen in de documentatie. We zijn van mening dat dat overzicht de raadsleden meer inzicht zal bieden dan dit verplichte onderdeel van de toelichting, dat wordt opgemaakt op basis van de voorgeschreven richtlijnen uit de wetgeving, maar minder op de maat is van een klein bestuur als Vleteren.



T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 21441

Gemeente en OCMW (0216.770.452)

Kasteelstraat 39, 8640 Vleteren

Algemeen directeur: Nele Vanderhaeghe

Financieel directeur: Joost Sampers

IP1.1.1: De gemeente optimaliseert de werking en huisvesting van haar diensten

ACT1.1.1: De gemeente zet blijvend in op de optimalisatie van de werking en huisvesting van haar diensten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.201.429	0	1.201.429
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.201.429	0	1.201.429
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.201.429	0	1.201.429
a. Terreinen en gebouwen				1.154.309		1.154.309
c. Roerende goederen				47.120		47.120
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	115.000	0	115.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				115.000		115.000

IP2.2.1: De gemeente zet in op het onderhoud van de gemeentelijke wegen

ACT2.2.1: De gemeente zet in op het onderhoud van de gemeentelijke wegen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.227.877	0	1.227.877
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.227.877	0	1.227.877
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.227.877	0	1.227.877
b. Wegen en andere infrastructuur				1.131.097		1.131.097
c. Roerende goederen				96.780		96.780
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	734.910	0	734.910
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	7.500	0	7.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	7.500	0	7.500
c. Roerende goederen				7.500		7.500
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				727.410		727.410

IP2.2.2: De gemeente streeft naar veilige verbindingswegen voor alle weggebruikers

ACT2.2.2: De gemeente streeft naar veilige (boven-)gemeentelijke verbindingswegen voor alle weggebruikers

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.528.750	0	1.528.750
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.528.750	0	1.528.750
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.528.750	0	1.528.750
b. Wegen en andere infrastructuur				1.528.750		1.528.750

IP2.3.1: De gemeente zet in op het onderhoud en de uitbreiding van het openbaar groen

ACT2.3.1: De gemeente zet onverminderd in op het onderhoud en de uitbreiding van het openbaar groen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	90.000	0	90.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	90.000	0	90.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	90.000	0	90.000
c. Roerende goederen				90.000		90.000

IP2.4.1: De gemeente denkt actief mee bij de ontwikkeling van groene energieprojecten

ACT2.4.1: De gemeente denkt actief mee bij de ontwikkeling van groene energieprojecten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	721.092	0	721.092
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	159.900	0	159.900
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				159.900		159.900
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	561.192	0	561.192
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	561.192	0	561.192
a. Terreinen en gebouwen				52.698		52.698
d. Leasing en soortgelijke rechten				508.494		508.494
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	306.475	0	306.475
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	93.275	0	93.275
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				93.275		93.275
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	213.200	0	213.200
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	213.200	0	213.200
b. Wegen en andere infrastructuur				213.200		213.200

IP2.4.2: De gemeente neemt een voortrekkersrol op inzake duurzame mobiliteit

ACT2.4.2: De gemeente neemt een voortrekkersrol op inzake duurzame mobiliteit

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	123.010	0	123.010
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	123.010	0	123.010
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	123.010	0	123.010
b. Wegen en andere infrastructuur				75.010		75.010
c. Roerende goederen				48.000		48.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	37.332	0	37.332
D. Investeringsubsidies en -schenkingen				37.332		37.332

IP3.1.1: We voorzien zelf in en faciliteren de lokale kinderopvang

ACT3.1.1: We voorzien zelf in en faciliteren de lokale kinderopvang

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	67.825	0	67.825
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	5.000	0	5.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	5.000	0	5.000
a. Terreinen en gebouwen				5.000		5.000
D. Toegestane investeringsubsidies				62.825		62.825

IP3.3.2: We ondersteunen, bouwen mee aan en baten ook zelf zorgzame zorgvoorzieningen uit

ACT3.3.2: We ondersteunen, bouwen mee aan en baten ook zelf zorgzame zorgvoorzieningen uit

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	203.562	0	203.562
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	203.562	0	203.562
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	203.562	0	203.562
a. Terreinen en gebouwen				198.562		198.562
c. Roerende goederen				5.000		5.000

IP3.3.3: We pakken vereenzaming aan en zetten in op zorgzame buurten

ACT3.3.3: We zijn een zorgzame overheid die vereenzaming aanpakt en zorgzame buurten bevordert

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	4.188	0	4.188
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	4.188	0	4.188
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4.188	0	4.188
c. Roerende goederen				4.188		4.188

IP4.1.1: De gemeente benut de Vleterse landschapstroeven optimaal

ACT4.1.1: De gemeente benut de Vleterse landschapstroeven optimaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	8.750	0	8.750
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	8.750	0	8.750
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	8.750	0	8.750
b. Wegen en andere infrastructuur				8.750		8.750

IP4.2.1: De gemeente zet haar erfgoed in de kijker

ACT4.2.1: De gemeente zet haar erfgoed in de kijker

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	226.200	0	226.200
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	226.200	0	226.200
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	226.200	0	226.200
a. Onroerende goederen				226.200		226.200
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	158.340	0	158.340
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				158.340		158.340

IP4.4.2: De gemeente voorziet in goede accommodatie voor verenigingen en particulieren

ACT4.4.2: De gemeente blijft voorzien in degelijk uitgeruste accommodatie voor verenigingen en particulieren

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	56.000	0	56.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	56.000	0	56.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	56.000	0	56.000
a. Terreinen en gebouwen				39.792		39.792
c. Roerende goederen				16.209		16.209

IP4.5.1: De gemeente zet in op de accommodatie van de jeugdverenigingen en speelpleintjes

ACT4.5.1: De gemeente zet in op de accommodatie van de jeugdverenigingen en speelpleintjes

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	301.825	0	301.825
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	301.825	0	301.825
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	301.825	0	301.825
a. Terreinen en gebouwen				280.000		280.000
c. Roerende goederen				21.825		21.825

IP4.5.2: De gemeente zet in op de accommodatie voor sportverenigen

ACT4.5.2: De gemeente zet in op de accommodatie voor sportverenigen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	246.215	0	246.215
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	246.215	0	246.215
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	246.215	0	246.215
a. Terreinen en gebouwen				246.215		246.215

Overzicht van de evolutie van de financiële schulden (schema T4)

Het schema over de financiële schulden moet inzicht verschaffen in de evolutie van de financiële schulden in de periode van 2020 tot 2025. Het bevat de schulden op korte termijn (algemene rekeningen van rubriek 43), de schulden op lange termijn (algemene rekeningen van rubriek 171 tot 174) en de schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen (algemene rekeningen van rubriek 421 tot 424).



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 21441
 Gemeente en OCMW (0216.770.452)
 Kasteelstraat 39, 8640 Vleteren

Algemeen directeur: Nele Vanderhaeghe
 Financieel directeur: Joost Sampers

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	4.511.448	4.405.188	4.263.460	4.085.806	3.916.768	3.731.047
1. Financiële schulden op 1 januari	4.358.767	4.511.448	4.405.188	4.263.460	4.085.806	3.916.768
2. Nieuwe leningen	672.259	447.247	447.247	447.247	447.247	447.247
4. Overboekingen	-519.578	-553.507	-588.975	-624.901	-616.285	-632.968
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	480.004	513.934	549.402	585.328	576.711	593.395
1. Financiële schulden op 1 januari	470.641	480.004	513.934	549.402	585.328	576.711
2. Aflossingen	-510.214	-519.578	-553.507	-588.975	-624.901	-616.285
3. Overboekingen	519.578	553.507	588.975	624.901	616.285	632.968
Totaal financiële schulden	4.991.452	4.919.121	4.812.862	4.671.134	4.493.480	4.324.441

Financiële risico's

In dit onderdeel van de toelichting van het meerjarenplan, wordt een zo compleet mogelijk overzicht geboden van de financiële risico's die onze gemeente loopt. We pogen de risico's logisch te groeperen volgens de aard van het risico.

Risico's ingevolge de coronacrisis

Het zou de huidige tijdsgeest quasi oneer aandoen om deze opsomming niet te beginnen met de financiële risico's die verbonden zijn aan de coronacrisis. De risico's bevinden zich voornamelijk in de exploitatiebudgetten, waar we een effect waarnemen in zowel de uitgaven als de ontvangsten.

Aan de ontvangstenzijde vinden we volgende, directe gevolgen:

- De ontvangsbudgetten voor deelname aan activiteiten van onze diensten jeugd en sport zijn voor 2020 allen quasi op nul teruggevallen.
- Ook de ontvangsten die onze gemeente haalt uit het verhuur van haar dorpshuizen en De Sceure, zijn voor 2020 naar nul teruggebracht. De inwoners die een zaal huurden, maar deze moesten annuleren door de coronacrisis, werden allen volledig terugbetaald. Voor 2021 hebben we de normale budgetten aan ontvangstenzijde gehalveerd om het risico op verminderde verhuring in dat jaar ook op te vangen..

Indirect, maar misschien wel fundamenteeler, is het gevolg voor de ontvangsten die onze gemeente haalt uit de personenbelasting van de Vleterse inwoners. Die inkomsten dreigen terug te vallen doordat heel wat mensen in (tijdelijke) werkloosheid zijn beland. Informatie van het planbureau heeft ons evenwel enigszins gerustgesteld, het belastbaar inkomen zou door de vele steunmaatregelen van de federale en Vlaamse overheid slechts met 0.3% zakken. Bovendien komt het effect van de verhoogde werkloosheid in 2020 en 2021 ook voornamelijk pas tot uiting vanaf budgetjaar 2022. Dit risico hebben we als volgt proberen indekken: Voor 2020 hebben we de raming van de FOD Financiën die we in juni ontvangen hebben, in onze cijfers laten staan, alhoewel er in oktober een vernieuwde raming kwam die heel wat positiever was (766.662 euro ontvangsten vs 820.410 euro). Voor 2021 hebben we de raming van oktober 2020 wel overgenomen (760.254 euro) omdat die al rekening hield met de impact van de coronacrisis. Voor de daaropvolgende jaren hebben we veiligheidshalve eveneens dit cijfer ingeschreven, alhoewel we voor deze jaren in november 2020 wel een raming ontvingen van de FOD die ook betere cijfers vooropstelde.

Naast de bovenstaande overlopen misgelopen ontvangsten in 2020 en verder, dienen we ook de compensatie te vermelden die we ontvingen van de hogere overheden. Deze hebben ook de extra uitgaven mee helpen financieren.

Aan die uitgavenzijde vinden we met name volgende directe invloeden:

- Er zijn niet voorziene uitgaven gebeurd voor de aanschaf van beschermingsmaterialen: mondkmaskers, plexischermen, ontsmettingsgel etc...
- Ter ondersteuning van de verenigingen uit de sport en cultuursector werden hun toelagen met 30% verhoogd in 2020.
- Er wordt voor 2021 een budget voorzien voor het uitwerken van een actie met consumptiebonnen.

Risico's inzake het schuldbeheer

Eén risico van het beheer van onze schulden, is het risico op hogere rentelasten omwille van de wijzigende rente-omgeving. Een deel van de leningen van onze gemeente zijn gefinancierd tegen variabele rentevoeten, die om de x-aantal jaren herzien worden.

Mocht de rente stijgen, dan zal dat voor die leningen dus een negatieve impact hebben op onze rente-uitgaven. Anderzijds is de rente die wij op een aantal van deze leningen betalen momenteel hoger dan de huidige marktrente, dus voor deze leningen zou de herziening een positief effect kunnen hebben. De rentes blijven al een hele tijd behoorlijk laag, dus we schatten dit risico op korte termijn vrij klein in.

Een ander risico verbonden aan stijgende rentes, is dat de nieuwe leningen die nu ingeschreven zijn in het meerjarenplan (jaarlijks 400.000 euro nieuw kapitaal opnemen), geraamd zijn aan een intrestvoet van 1.6%. Dit is in de huidige situatie een vrij hoge interestvoet (de lening in 2019 werd bijvoorbeeld aangegaan aan een rente van 0.7%), maar als de rentes toch gaan stijgen, kan het zijn dat we ons in de komende zes jaar iets duurder zullen moeten financieren dan wat nu voorzien is.

Een derde risico in verband met onze schulden is het risico op wanbetaling dat wij lopen voor onze doorgeefleningen aan de kerkfabriek van Westvleteren. Dit risico schatten wij eerder klein in, omdat de begrotingen van de kerkfabriek in nauw overleg met de gemeente worden opgemaakt, en door de gemeente ook worden goedgekeurd. Mocht uit die begrotingen blijken dat er een risico is dat onze doorgeefleningen niet worden terugbetaald, dan zouden wij kunnen bijsturen bij de opmaak van de kredieten van de kerkfabrieken.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

Naast de reeds vermelde invloeden door de coronacrisis vinden we nog volgende risico's terug: de uitbetaling van onze dividenden die worden uitbetaald door Fluvius voor onze aandelen in hun sectoren gas en elektriciteit. Door de overdracht van onze openbare verlichting aan Fluvius, zal er een inhouding gebeuren op de dividenden ivm de sector elektriciteit. De inhouding waarmee werd gewerkt in het meerjarenplan, is overgenomen uit in september 2020 geactualiseerde simulatie van Fluvius. Driejaarlijks zal er echter een afrekening gebeuren, waardoor het zou kunnen dat de inhouding op ons dividend voor de daaropvolgende 3 jaar wordt bijgesteld. Anderzijds werd door Gaselwest ook gecommuniceerd dat de nieuwe tariefmethodologie van de VREG een impact kan hebben waardoor de dividenden nog meer naar beneden zullen worden bijgesteld. Dit risico wordt opgevolgd, maar werd nog niet gebufferd in de cijfers. Mogelijks zal dit in de loop van 2021 tot uiting komen.

De grootste blokken aan exploitatieontvangsten zijn voor onze gemeente de opcentiemen op de onroerende voorheffing, de personenbelasting en het gemeentefonds. Het gemeentefonds wordt uitbetaald door de Vlaamse overheid en wij hebben hun in 2020 geactualiseerde cijfers voor de komende 6 jaar overgenomen in ons meerjarenplan, waardoor deze inkomstenbron als behoorlijk vrij van risico mag worden ingeschat. De risico's betreffende de personenbelasting werden reeds besproken en ook wat de onroerende voorheffing zijn wij enigszins blootgesteld aan enkele onvermijdelijke risico's zoals:

- Wanbetaling door de belastingplichtigen waardoor de hogere overheid minder inkomsten aan ons kan doorstorten.
- Aanpassingen aan deze belastingreglementen door de hogere overheden waardoor deze belastingen globaal gezien verminderen. (cfr de taxshift van enkele jaren geleden)
- Macro-economische factoren zoals de werkgelegenheid, de vergrijzing, inflatie, etc...

Wij hebben ons proberen indekken tegen deze risico's door voor de inkomsten uit belastingen geen stijging te voorzien voor de komende zes jaar. We hebben voor elk jaar het bedrag ingeschreven dat door de hogere overheid werd geraamd als inkomsten voor 2021. Dit is dus een voorzichtige raming, omdat de inkomsten normaal wel mee stijgen met de inflatie.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

Inzake exploitatie-uitgaven vermelden wij als voornaamste risico dat de assumpties die wij gebruikten bij de opmaak van het exploitatiebudget, niet zouden overeenstemmen met de realiteit. Deze assumpties worden toegelicht in een volgend onderdeel van de toelichting.

Eén specifiek risico vermelden wij wel, dit is het risico op stijgende responsabiliseringsbijdragen dat vele lokale besturen lopen. Volgens de ramingen van de federale pensioendienst en de Belfius bank dienen wij evenwel nog geen responsabiliseringsbijdragen te verwachten in deze legislatuur.

Risico's als gevolg van borgstellingen

Het is zo dat onze gemeente borg staat voor in totaal bijna €56.000 voor leningen van 2 intergemeentelijke samenwerkingsverbanden:

- Zefier: €3.062,88
- Psilon: €52.700

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

Onder onze verbonden partijen begrijpen wij voornamelijk de politiezone en de hulpverleningszone westhoek (brandweer en ambulance Dringende Geneeskundige Hulp). Voor de politiezone werden de geraamde cijfers uit hun meerjarenplan overgenomen in ons meerjarenplan. Voor de hulpverleningszone werkten we ook in deze aanpassing van het meerjarenplan nog met de vooropgestelde cijfers uit het initiële meerjarenplan. Door de moeizame sfeer op bestuurlijk niveau van de hulpverleningszone, mochten wij immers tot op heden geen aangepaste meerjarenplanning ontvangen.

Andere risico's

In de opmaak van het meerjarenplan hebben wij de verkoop van het huidige gemeentehuis en een aantal andere eigendommen vooropgesteld. We lopen uiteraard het risico dat we uiteindelijk een lagere prijs ontvangen dan het geraamde bedrag, al probeerden we deze raming wel voorzichtig in te schatten op basis van eerdere gelijkaardige verkoopprijzen die we mochten ontvangen.

Beschikbaarheid documentatie

De documentatie bij dit meerjarenplan wordt per mail bezorgd aan de raadsleden, 2 weken voor de gemeenteraad waarin de goedkeuring van het meerjarenplan geagendeerd is, op 23 december 2020.

Na bespreking en eventuele goedkeuring van het meerjarenplan zal de documentatie beschikbaar worden gesteld op de website van de gemeente: www.vleteren.be.

Assumpties en grondslagen bij opmaak meerjarenplan

In deze rubriek van de toelichting zetten wij de voornaamste assumpties op een rij die werden gebruikt bij het opmaken van het meerjarenplan:

Exploitatie

Assumpties en grondslagen met betrekking tot de personeelskost:

- De personeelsformatie van 2020 werd geprojecteerd op de volgende jaren vanuit de idee dat er vooralsnog geen nieuwe aanwervingen voorzien zijn in die jaren. Mochten er toch nieuwe aanwervingen op stapel staan in 2021 of later, dan zullen we die toelichten in de jaarlijkse aanpassing van het meerjarenplan. Dezelfde redenering werd gehanteerd voor eventuele pensioneringen.
- De personeelskosten voor deze personeelsformatie werden gesimuleerd voor de jaren 2021-2025 op basis van de effectieve personeelskost in 2020. Daarbij werd uitgegaan van een jaarlijkse indexering van 1.5%.
- Er werd voorzien in een verhoging van de tweede pensioenpijler voor onze contractuele werknemers van 2,5% naar 3% in 2021
- Er werden geen responsabiliseringsbijdragen ingeschreven in dit budget op basis van de vernieuwde ramingen van de pensioendienst en de belfiusbank.
- Er werd budget voorzien voor de uitbetaling van de pensioenen van gewezen mandatarissen, in lijn met de bedragen die in 2019 worden uitbetaald. Deze pensioenen worden namelijk door de gemeente zelf betaald.

Assumpties en grondslagen met betrekking tot de overige exploitatie-uitgaven en opbrengsten:

- De niet-personeelsgerelateerde exploitatie-uitgaven werden in overleg met elke dienst begroot voor de komende zes jaar. Er werd geen indexering voorzien in de uitgavebudgetten, omdat de budgetten sowieso al met een, weliswaar kleine, marge worden opgemaakt. Deze marge wordt toegepast vanuit het voorzichtigheidsprincipe om onverwachte doch noodzakelijke uitgaven nog te kunnen opvangen..
- Omgekeerd werden de budgettaire ontvangsten in het algemeen iets voorzigtiger ingeschat. Zo zijn de opbrengsten uit de personenbelasting en onroerende voorheffing niet geïndexeerd in onze ramingen.
- De toelage aan de politiezone werd overgenomen uit het meerjarenplan van onze politiezone.
- De toelage aan de hulpverleningszone werd voor 2020 eveneens overgenomen uit het budget van de hulpverleningszone. Voor de daaropvolgende jaren werd dit bedrag verhoogd met 2%.
- Subsidies aan verenigingen en gezinnen werden in overleg met de diensten gebudgetteerd voor 2021, en stabiel gehouden voor de daaropvolgende 4 jaren.

Investerings

- Investeringsuitgaven werden zo nauwkeurig mogelijk geraamd op basis van meetstaten voor de investeringen die nu reeds gestart zijn of op basis van ramingen door derden (architect, RioP, studie bureaus) voor investeringen die nog geen startschot kregen.
- In de investeringsontvangsten vinden we jaarlijks een kleine 100.000 euro van het plattelandsfonds terug. Dit cijfer werd ons zo medegedeeld door de hogere overheid. Daarnaast werd de verkoop van de pastorie in Oostvleteren en het huidige gemeentehuis geraamd op in totaal 600.000 euro, dit in afwachting van een schattingsverslag ter vaststelling van de minimale verkoopprijs.

Financiering

- Er werd vooropgesteld om de uitstaande schuld die eind 2019 in totaal 4,8 miljoen euro bedroeg, stelselmatig af te bouwen door elk jaar van het meerjarenplan minder nieuwe schulden aan te gaan dan er in dat jaar worden terugbetaald. Uiteindelijk bleek een jaarlijkse financiering van 400000 euro te volstaan om het meerjarenplan in evenwicht te houden. Op die manier zou de schuld aan het einde van de legislatuur zijn afgenomen naar ongeveer 4 miljoen euro. Hier is dit jaar een kleine wijziging bijgekomen door de boekhoudkundige verwerking van de 'sale and lease back' operatie die de gemeente aanging met Fluvius betreffende haar openbare verlichting. Zo is de uitstaande schuld nog iets verhoogd in 2020. De afbouw van de bankschulden blijft wel intact, waardoor de totale schuld aan het eind van dit meerjarenplan nog 4.3 miljoen bedragen. We merken ook nog op dat de leasing weliswaar invloed heeft op de cijfers, maar geen rechtstreekse kasstromen met zich meebrengt.
- De nieuwe schulden werden begroot met gelijke terugbetaling van het kapitaal over een periode van 20 jaar en een rentevoet van 1,6%.