

# MJP 2014-2019 – aanpassing 1

## “Actie in Anzegem”

–

## Budgetwijziging 2014 (1)





Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

# “Actie in Anzegem”

## Budgetwijziging 2014 (1)

Inhoud

Overeenkomstig het Besluit van de Vlaamse Regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de openbare centra voor maatschappelijk welzijn, bevat budgetwijziging volgende elementen:

### Beleidsnota

1. Doelstellingennota (indien van toepassing)
2. Doelstellingenbudget (B1)
3. Financiële toestand
4. Motivering van de wijziging

### Financiële nota

1. B2: Het exploitatiebudget
2. B3: Overzicht nieuwe investeringsenveloppen (NVT)
3. B4: De transactiekredieten voor investeringen
4. B5: Het liquiditeitenbudget

### Toelichtingen:

1. TB1: Exploitatiebudget per beleidsdomein
2. TB2: Evolutie van het exploitatiebudget
3. TB3: Transactiekredieten investeringsverrichtingen per beleidsdomein
4. TB4: Evolutie van de transactiekredieten voor investeringen
5. TB5: Evolutie van het liquiditeitenbudget



Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

# “Actie in Anzegem”

## Budgetwijziging 2014 (1)

Inleiding

De voorliggende aanpassing van het meerjarenplan 2014-2019, de voorliggende budgetwijziging 2014 en het voorliggende budget 2015 zijn opgemaakt conform het besluit van de Vlaamse regering betreffende de beleids- en beheerscyclus van de gemeenten, de provincies en de centra voor maatschappelijk welzijn.

De gemeente Anzegem is als pilootbestuur op 1 januari 2013 in de nieuwe beleids- en beheerscyclus ingestapt. De pilootbesturen ingestapt op 1 januari 2013 hoefden geen meerjarenplanning op te maken, waar het budget (en de daaropvolgende budgetwijzigingen) diende in te passen. Vanaf 2014 dienen de opeenvolgende budgetten wel te passen binnen een meerjarenplan. Dit meerjarenplan beslaat minstens de periode 2014-2019. Basis voor dit meerjarenplan zijn de beleidsdoelstellingen zoals goedgekeurd door de gemeenteraad

Overeenkomstig de regelgeving dient het bestuur, vooraleer zij het budget van 2015 kan vaststellen, een **aanpassing van het meerjarenplan** door te voeren. De omzendbrief BB2014/4 verwoordt het als volgt:

*“Met de BBC heeft een nieuwe wijze van plannen haar intrede gedaan bij de lokale en provinciale besturen. Centraal in die nieuwe planningsmethodiek staat de koppeling tussen beleidsmatige en financiële informatie. Het uitgangspunt zijn de beleidsdoelstellingen van het bestuur, niet langer de middelen die daarvoor worden uitgetrokken.*

*Bovendien gebeurt die planning nadrukkelijk vanuit een meerjarig perspectief. Het proces van strategische meerjarenplanning heeft geleid tot de goedkeuring van een meerjarenplan 2014-2019, van waaruit de jaarlijkse budgetten worden afgeleid. In tegenstelling tot wat in het verleden al te vaak het geval was, is het meerjarenplan geen aanhangsel van het budget, maar is het omgekeerde de regel.*

*Het is weliswaar het budget dat de autorisatie verleent voor het uitgeven van de kredieten, maar dat budget moet passen in het goedgekeurde meerjarenplan. Zonder meerjarenplan is er dus geen budget en zijn er geen kredieten.*

*Vooraleer een bestuur het budget voor 2015 kan vaststellen, zal het eerst een aanpassing van het meerjarenplan moeten doorvoeren, al was het maar om het rekeningresultaat 2013 te verwerken en om het financieel evenwicht te kunnen aantonen. Uiteraard is de opmaak van het jaarlijkse budget ook los daarvan het moment om de planning te herbekijken en eventueel bij te sturen of te verfijnen. Die bijstellingen kunnen inhoudelijk van aard zijn, waarbij ook de conclusies van de beleidsevaluatie worden meegenomen, of financieel, waarbij bepaalde ramingen worden aangepast. De besturen gaan in elk geval na of de geraamde ontvangsten en uitgaven in de meerjarenplanning nog realistisch zijn.”*

Het aangepaste meerjarenplan dient overeenkomstig de regelgeving en de omzendbrief BB 2014/4, **minstens de jaren 2014 tem 2019** te bevatten.

*“Het meerjarenplan dat in 2013 is opgemaakt, heeft een looptijd van 6 jaar: het omvat de beleidsdoelstellingen en ramingen voor de financiële boekjaren 2014 tot en met 2019. Bij een aanpassing van het meerjarenplan naar aanleiding van de opmaak van het budget 2015, moet het bestuur in de financiële nota van het meerjarenplan minstens de jaren 2014 tot 2019 opnemen, maar kan het er ook voor kiezen om de financiële nota met één jaar te verlengen, tot en met het financiële boekjaar 2020.*

*Ook de volgende jaren kan een dergelijke verlenging gebeuren. De financiële nota mag echter nooit meer dan zes toekomstige boekjaren bevatten (inclusief het jaar van het budget) en ook nooit minder dan drie toekomstige boekjaren (inclusief het jaar van het budget).”*

Het aangepaste meerjarenplan 2014-2019 omvat de evaluatie van de prioritaire beleidsdoelstellingen alsook een bijsturing van de financiële ramingen op basis van de meest recente gegevens.

Het meerjarenplan werd aangepast samen met de oefening mbt de budgetwijziging 2014 en mbt het budget 2015. Hierdoor past zowel de budgetwijziging 2014 als het budget 2015 perfect binnen de 1ste aanpassing van het meerjarenplan 2014-2019

Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

**“Actie in Anzegem”**

**Budgetwijziging 2014 (1)**

Beleidsnota / Doelstellingennota

Overeenkomstig art 18 van het besluit van de Vlaamse regering betreffende de beleids- en beheerscyclus omvat de doelstellingennota minstens:

1. de prioritaire beleidsdoelstellingen die op het financiële boekjaar betrekking hebben. Die worden overgenomen uit de strategische nota van het meerjarenplan;
2. per prioritaire beleidsdoelstelling als vermeld in 1°, de actieplannen die het bestuur zal uitvoeren voor de realisatie ervan en die op het financiële boekjaar betrekking hebben. Die actieplannen worden overgenomen uit de strategische nota van het meerjarenplan;
3. per actieplan als vermeld in 2°, een overzicht van de acties die het bestuur zal uitvoeren voor de realisatie ervan;
4. per actieplan als vermeld in 2°, de raming van de ontvangsten en uitgaven voor het financiële boekjaar in kwestie.

De doelstellingennota dient te passen binnen de strategische nota van het meerjarenplan.

Rekening houdende met

- a) de grondige oefening dewelke vorig jaar gemaakt is naar aanleiding van het opstellen van de meerjarenplan
- b) de recente evaluatie van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties,

kon geconcludeerd worden, dat er zich op heden geen wijzigingen van de beleidsdoelstellingen en actieplannen opdringt.

Enkel voor 2015 zijn er een beperkt aantal acties toegevoegd aan de doelstellingenstructuur.

Een aanpassing van de doelstellingennota 2014 is dan ook niet aan de orde.

Voor de volledigheid wordt hierbij wel nog eens de cascade van de prioritaire beleidsdoelstellingen ingesloten.





## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker	
Doelstellingen opgevolgd door de gemeenteraad						
1. Anzegem leeft!						
	Anzegem, een plaats voor de jeugd					
		Fuiflocatie aan de Anzegemse jeugd aanbieden		1.1.1.	Jeugd	
			Fuiven zoals het hoort : op zoek naar een geschikte locatie			
			De jeugddienst stelt samen met de jeugdraad een reglement op voor de ingebruikname van de fuifzaal.			
		Logistieke en infrastructurele ondersteuning van de opstart van een jeugdhuis		1.1.2.	Jeugd	
			Stuurgroep aanstellen die een visie opmaakt omtrent een jeugdhuis			
			Aanbieden van een geschikte locatie voor het jeugdhuis			
			Financiële ondersteuning van het jeugdhuis door de jeugdraad			
			Opvolgen werking jeugdhuis			
Anzegem ondersteunt ontmoeting in de publieke ruimte						
		Realisatie speel- en sportruimteplan		1.2.1	Jeugd	
			Opmaak indoor- en outdoorsportruimteplan			
			Opmaak van ruimtelijke uitvoeringsplannen voor de realisatie van het speel- en sportruimteplan			
			Uitwerken realisatie speelruimteplan			
		Dorpskernsfeerbevorderende initiatieven ondersteunen		1.2.2.	toerisme	
			In de loop van een volledige legislatuur is het streefdoel om in elke dorpskern één sfeerbevorderend initiatief te stimuleren of zelf te initiëren			
			Internationale verbroederingsinitiatieven ondersteunen			
Anzegem realiseert burgerbetrokkenheid						
		Vrijwilligerswerking uitbouwen		1.3.1.	interne zaken	
			Aanbod aan vrijwilligers en vrijwilligerstaken in Anzegem in kaart brengen en oprichting stuurgroep vrijwilligerswerking			
			Opmaak vrijwilligersformatie en rechtspositieregeling van de vrijwilliger			
			Promotie en beeldvorming van het lokale vrijwilligerswerk			
			Verder ondersteunen, uitbouwen en blijvend stimuleren van de vrijwilligerswerking			
Anzegem profileert zich op de toeristische kaart						
		'Grote Oorlog' op gepaste wijze herdenken		1.4.1.	toerisme	
			Opstart en begeleiding van een werkgroep om alle initiatieven die in dit verband binnen onze gemeente worden genomen te kanaliseren			
			Publicitaire en/of financiële ondersteuning van initiatieven die vanuit het verenigingsleven autonoom worden opgezet			
			Het gemeentebestuur is actieve partner van het Streuvelsgenootschap bij de première van de theateradaptatie van het oorlogsdagboek van Stijn Streuvels			
			Sensibilisering rond 11 november en de betekenis van de Grote Oorlog via het onderwijs			
			In Anzegem wordt 2018 hét kernjaar voor de plaatselijke herdenking van de Grote Oorlog			
		Uitbouw toeristische projecten rond Stijn Streuvels / het Lijsternest		1.4.2.	toerisme	
			Promotie van het nieuwe wandelnetwerk ' het land van Streuvels'			
			Het vernieuwde museum Het Lijsternest vormt een van de speerpunten waarrond ons toeristisch beleid wordt uitgebouwd			

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker	
<b>2. Anzegem woont</b>						
	<b>Anzegem streeft naar een goed aanbod van kwaliteitsvolle woningen in eigen gemeente</b>					
		<b>Aandacht voor sociale huisvesting</b>			<b>2.1.1.</b>	<b>RO</b>
			Ontwikkelen van een woonvisie			
			Coördineren, initiëren en ondersteunen van duurzame woonprojecten			
			Uitwerking provinciaal woonzorgbeleid op maat van de inwoners en specifieke doelgroepen van onze gemeente			
		<b>Vermijden van leegstand en verkrotting</b>			<b>2.1.2.</b>	<b>RO</b>
			Opmaken en actualiseren van het leegstandsregister			
			Eigenaars bewegen om een oplossing te zoeken voor de leegstaande woning			
	<b>Anzegem streeft naar meer groen en propere straten en leefbare dorpskerner</b>					
		<b>De plantsoenen onderhoudsvriendelijk omvormen</b>			<b>2.2.1.</b>	<b>OW</b>
			Omvormingen van bestaande beplanting			
			Technieken - onkruidbestrijding <b>(NIEUW)</b>			
		<b>Verfraaien/herwaarden van diverse dorpspunten</b>			<b>2.2.2.</b>	<b>OW</b>
			Verfraaien/herwaarden diverse dorpspunten			
			Renoveren van veldkapellen			

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker	
<b>3. Anzegem zorgt</b>						
	<b>Anzegem investeert in de ontwikkelingskansen van alle kinderen</b>					
		<b>Een betaalbare en aangepaste buitenschoolse kinderopvang in de nabijheid van de plaatselijke scholen</b>			<b>3.1.1.</b>	<b>BKO</b>
			BKO Anzegem beschikt over veilige infrastructuur			
			Vernieuwde infrastructuur voor erkende en niet erkende kinderopvang Vichte			
			De begeleidsters van de buitenschoolse kinderopvang voldoende ondersteunen inzake vorming.			
			kinderopvanginitiatieven die voldoen aan de toekomstige wetgeving inzake het organiseren van een buitenschoolse opvang met eventuele middelen vanuit centrale overheden.			
			Verder uitwerken van het kwaliteits- en crisishandboek en integreren in de werking.			
			De buitenschoolse kinderopvang doet aan zelfevaluatie en rapporteert dit jaarlijks aan het beleid.			
			LOKA ( Lokaal Overleg Kinderopvang Anzegem) volgt de ontwikkeling inzake buitenschoolse kinderopvang op de voet			
		<b>Een breed onderwijs in Anzegem netoverschrijdend aanmoedigen (Bonanza)</b>			<b>3.1.2.</b>	<b>interne zaken</b>
			Intern het klimaat scheppen om een duurzaam onderwijsbeleid verder uit te bouwen: oprichten informeel onderwijsoverlegplatform			
			Multifunctioneel gebruik van de schoolgebouwen stimuleren en een beleid faciliteren in de geest van het bredeschoolconcept			
			Controle op de leerplicht			
			Het bevorderen van regelmatig schoolbezoek en het tegengaan van spijbelgedrag			
			Verhogen van kleuterparticipatie			
			Promoten brede schoolbegrip d.m.v. netoverschrijdende stimulerende initiatieven <b>(NIEUW)</b>			
		<b>Een betaalbaar busvervoer organiseren tvv op de Anzegemse schoolgaande jeugd</b>			<b>3.1.3.</b>	<b>interne zaken</b>
			Opzetten, aanbieden en evalueren proefproject leerlingenvervoer Anzegem			
			Het leerlingenvervoer Anzegem verder faciliteren door het kiezen en opstarten van de meest aangewezen rechtspersoon voor het aanbieden van deze dienstverlening.			
		<b>Het ondersteunen van de voorschoolse kinderopvang</b>			<b>3.1.4.</b>	<b>BKO</b>
			Ondersteuning van de jonge ouder			
			Ondersteuning van de opvanginitiatieven, zowel logistiek als organisatorisch			
<b>Anzegem ondersteunt initiatieven voor onze senioren</b>						
		<b>Anzegem ondersteunt initiatieven voor een zo lang mogelijk verblijf in de huiselijke omgeving</b>			<b>3.2.1.</b>	<b>sociaal welzijn</b>
			het aantal woningen zonder of met klein comfort helpen verlagen via informatiecampagnes en administratieve ondersteuning.			
			verdere uitbouw van een degelijk ondersteund thuiszorgnetwerk op alle vlakken door opzetten van een samenwerkingsverband tussen ambulante en residentiële diensten.			
			Dorpsnetwerk Annah minstens op hetzelfde peil behouden en beter bekend maken bij potentiële gebruikers.			
			in het kader van zo lang mogelijk thuis kunnen blijven zal met de professionele sector overleg worden gepleegd inzake noden en mogelijkheden ter ondersteuning van ondermeer mantelzorgers.			

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker
	Anzegem bereikt alle inwoners				
		Anzegem streeft naar een laagdrempelig sociaal huis		3.3.1.	sociaal welzijn
			Uitwerken van een Sociaal Huis en opmaak van een stappenplan		
			de uitbouw van de mobiele dienstverlening beoogt de maximale bereikbaarheid van de sociale dienstverlening		
			opmaken en implementeren van een armoedebestrijdingsplan		
			de gemeentelijke sociale toelagen zijn een belangrijke vorm van ondersteuning voor bepaalde categorieën van inwoners		
		Sociale tarieven voor het vrijetijdsaanbod		3.3.2.	sociaal welzijn
			vrijetijdspas ontwikkelen en invoeren		
		Radicaal kiezen voor inspraak		3.3.3.	communicatie
			Betrekken adviesraden bij het beleid (algemeen)		
			inspraakmogelijkheden voor de bevolking creëren.		
			Kinderen en jongeren stimuleren tot participatie aan het jeugdbeleid		

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker
<b>4. Anzegem is veilig onderweg</b>					
			Anzegem heeft aandacht voor verkeersveiligheid, onderschrijft het STOP-principe		
			Deelnemen aan het SAVE-project	4.1.1.	OW
			Verkeerspark aanleggen		
			Vijf jaar SAVE - kinderhappening		
			Inzetten gemeenschapswacht in kader van verkeer en verkeersveiligheid		
			Verkeersveiligheidsanalyse van gevaarlijke punten door de politie		
			Bij omleidingen omwille van wegwerkzaamheden extra aandacht besteden aan de zachte weggebruikers		
			De afstemming van het mobiliteitsbeleid op kinderen en jongeren		
			Het faciliteren aan een hoog handhavingsniveau		
			Een actief sensibilisatie- en educatiebeleid voeren		
			Stappen: voorzien in degelijke voetpaden	4.1.2.	OW
			Jaarlijks ongeveer 800 m2 voetpad aanleggen en vernieuwen		
			Vernieuwen voetpaden Schaliënhof		
			Jaarlijks één kerkwegel/voetweg herstellen		
			Trappen: voorzien in degelijke fietspaden	4.1.3.	OW
			Jaarlijks 2 km fietspaden herstellen		
			Aanleg fietspaden tussen Anzegem en Kaster langs de N382		
			Aanleggen fietspaden langs de Wortegemsesteenweg en de Berglaan		
			Aanleggen fietspaden langs de Grote Leiestraat		
			Fietsenstallingen aan publieke gebouwen, sportaccommodaties en belangrijkste bushaltes		
			Particulier vervoer: Systematisch onderhouden en herstellen van het wegennet	4.1.4.	OW
			Jaarlijks ongeveer 2,5 km asfaltwegen herstellen/onderhouden		
			Jaarlijks ongeveer 500m betonweg vernieuwen		
			Jaarlijks landelijke asfaltwegen vernieuwen		
			Jaarlijks greppels aanleggen langs de wegen		
			Aankoop groot materieel		
			Verkeerstechnische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen	4.1.5.	OW
			Verkeerstechnische ingrepen om verkeersveiligheid te verhogen		

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker
<b>5. Anzegem onderneemt</b>					
	<b>Anzegem kiest maximaal voor de ondersteuning van het ondernemerschap</b>				
			Uveren voor voldoende goed uitgeruste en goed gelegen economische locaties voor kmo's en starters	5.1.1.	RO
			Oplijsten noden en in kaart brengen van alle benutte en onbenutte bedrijfslocaties		
			In nauw overleg gaan met de eigenaars en ontwikkelaars en toekomstgerichte oplossingen zoeken die afgestemd zijn op de behoefte en de omgeving.		
			het verwezenlijken van de toekomstvisie van de bedrijfslocaties hetzij door het vergunningenbeleid, hetzij door het opmaken van ruimtelijke uitvoeringsplannen		
			<b>Initiatieven gericht op de lokale ondernemers faciliteren/initiëren</b>	5.1.2.	RO
			Versterken netwerk van en voor de Anzegemse ondernemers		
			Organiseren van 'te gast bij onze ondernemers'		
			De 'shop-in-Anzegem'-kadobon uitbrengen		

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker
<b>6. Anzegem functioneert</b>					
			<b>Anzegem zet de juiste mensen op de juiste plaats</b>		
			Een efficiënte personeelsorganisatie obv een up to date organogram	6.1.1.	interne zaken
			Interne werking verbeteren door implementatie van een aangepast organogram		
			Maximaal samenwerken met OCMW		
			Sociale tewerkstelling en alternatieve tewerkstellingsvormen krijgen een effectieve kans binnen het bestuur		
			Meer efficiëntie met minder personeel moet leiden tot belangrijke besparingen		
			<b>Een integraal en stimulerend personeelsbeleid voeren</b>	6.1.2.	interne zaken
			Een efficiënt en effectief aanwervingsbeleid - de juiste man/vrouw op de juiste plaats		
			Een performant evaluatiebeleid en aandacht voor een permanente verzekering van de dienstverlening		
			een beleid waardoor personeelsleden gemotiveerd en betrokken zijn én blijven.		
			Centralisatie diensten en invoeren geautomatiseerd tijdsregistratiesysteem		
			<b>Anzegem is een gemeente met een eigen gezicht</b>		
			Het "gezicht" van Anzegem bepalen	6.2.1.	communicatie
			Scherp stellen van de identiteit en het beoogde imago		
			Herkenbare communicatie		
			Aktiv		
			<b>Anzegem biedt een kwalitatieve dienstverlening en een kwalitatieve informatieverstrekking aar</b>		
			Doelgroepencommunicatie	6.3.1.	communicatie
			doelgroepencommunicatie		
			<b>Gecentraliseerde, inwonersgerichte diensten (oa loketfunctie)</b>	6.3.2.	communicatie
			opstart en uitbouw loketfunctie "kind en vrije tijd"		
			Wegwijs in Anzegem		
			<b>Nieuwe "administratieve" locatie</b>	6.3.3	OW
			onderzoek naar de mogelijkheden van een nieuwe administratieve locatie		
			nieuwe administratieve locatie - realisatie (voorbereiding)		
			<b>Nieuwe "technische" locatie</b>	6.3.4.	OW
			Nieuwe "technische" locatie - onderzoek		
			Nieuwe "technische" locatie - realisatie		
			<b>Anzegem past de moderne technologieën toe</b>		
			Processen digitaliseren / automatiseren	6.4.1.	ICT
			DRK - Digitale communicatie en frontoffice		
			Aankoop en implementatie van nieuwe software voor gemeentelijke processen / back - en midoffice		
			Digitale infodragers		

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker
<b>7. Anzegem kijkt vooruit</b>					
	<b>Anzegem blijft een landelijke en groene gemeente voor de toekomstige generatie:</b>				
	<b>Een zacht wegennet uitbouwen</b>			<b>7.1.1.</b>	<b>OW</b>
			Een zacht wegennet uitbouwen - visie/projectdefinitie		
			Een zacht wegennet uitbouwen - realisatie		
	<b>Terreinen voor natuurontwikkeling en/of bosuitbreiding</b>			<b>7.1.2.</b>	<b>milieu</b>
			Realisatie Ecologisch park Vichte		
			Bosuitbreiding		
	<b>Ruimtelijk plannen voor de toekomst</b>			<b>7.1.3.</b>	<b>RO</b>
			Uitwerken van een ruimtelijke visie voor Anzegem via de herziening van het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan		
			Opmaken ruimtelijk uitvoeringsplannen gelijklopend met de herziening van het GRS		
			Visie opmaken voor heirweg		
			Betrekken van regionale deskundigheid en subsidies bij de visievorming		
			Het vergunningenbeleid afstemmen op het planningsbeleid		
	<b>Het (gemeentelijk) patrimonium optimaliseren voor middel van een masterplan infrastructuur</b>				
	<b>Een masterplan gemeentelijke infrastructuur ontwikkelen</b>			<b>7.2.1.</b>	<b>OW</b>
			Opstellen van een masterplan gemeentelijke infrastructuur		
			uitvoeren masterplan gemeentelijke infrastructuur		
	<b>Investeren in opvolging en duurzaam beheer van het gemeentelijk patrimonium</b>			<b>7.2.2.</b>	<b>OW</b>
			opmaken actieplan rond opvolging en duurzaam beheer		
			Snelle en efficiënte tussenkomst voor herstellingen in de gebouwen		
	<b>Het gemeentelijk patrimonium optimaliseren (obv masterplan)</b>			<b>7.2.3.</b>	<b>OW</b>
			Verkopen van gebouwen		
	<b>Kerken: ontwikkelen en uitvoeren van toekomstvisie</b>			<b>7.2.4.</b>	<b>Secretaris</b>
			Samen denken aan een kerk voor morgen.		
			Uitrol visie parochiekerken in Anzegem		



## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker
doelstellingen opgevolgd door de adviesraden					
AIA = Strategische doelstelling	Beleidsdoelstelling	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker
1. Anzegem leeft!					
	Anzegem gaat voor een vrijetijdsaanbod op ieders maat met oog voor doelgroeper				
			Een aanvullend cultureel aanbod door de gemeente - cultuureducatie	1.5.1.	cultuur
			Ten behoeve van individueel geïnteresseerde burgers wordt een aangepast vormingsaanbod uitgewerkt, waar mogelijk in samenspraak met de bib of andere culturele of vormingsinstellingen		
			Ons lokaal publiek wordt , in samenwerking met de cultuurraad, tegen een laagdrempelige prijs toegeleid naar grootschalige initiatieven buitenshuis		
			De werkgroep lokale historiek is de motor voor de systematische inventarisatie en ontsluiting van ons cultureel erfgoed		
			De bevolking kan op een laagdrempelige manier kennismaken met professionele beeldende kunsten		
			Een aanvullend cultureel aanbod door de gemeente - gemeenschapsvorming	1.5.2.	cultuur
			De eigen programmatie van het Gemeenschapscentrum wordt minstens op het huidige niveau behouden met blijvende aandacht voor het zoeken van partners uit het verenigingsleven		
			Aan het gezamenlijk vormingsaanbod in samenspraak met het verenigingsleven wordt verder vorm gegeven		
			Jaarlijkse organisatie van een zogenaamde "seizoensstartdag"		
			Jaarlijkse organisatie van minstens 1 locatieproject		
			Het Gemeenschapscentrum stelt zich tot doel om via haar eigen werking ook lokaal talent in de kijker te plaatsen		
			Samenwerking is een expliciet onderdeel van het gemeentelijk cultuurbeleid		
			De culturele raad is een belangrijke partner voor de inspraak en communicatie rond cultuurbeleid		
			De bib, meer dan een bib	1.5.3.	bibliotheek
			De bib als poort naar het gemeentehuis en de gemeente		
			De bib, een open huis en een belevenis		
			De bib van de 21ste eeuw		
			De bib geeft het antwoord		
			Ruimte voor tieners: een eigen aanbod	1.5.4.	Jeugd
			Jongeren klaar stomen voor de toekomst		
			Opstarten en continueren van een tienerwerking		
			Cultuur en jongeren: Kunst ze!	1.5.5.	Jeugd
			De deelname van jongeren aan cultuur faciliteren		
			Mogelijkheid tot opstarten van repetitieruimtes onderzoeken		
			Kunst ze! als jongerencultuurstempel		
			Een aanvullend sportaanbod door de gemeente	1.5.6.	sport
			Anders georganiseerde sportreeksen en initiaties met laagdrempelige instapmogelijkheden inrichten voor verschillende doelgroepen		
			Organiseren van sportinitiatieven voor tieners door de sportdienst ism jeugdendienst		
			Ondersteuning acties van clubs met bovenlokaal karakter		
			Organiseren van loopwedstrijd en sportdorp		

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker
		<b>Een vakantie- en vrijetijdsaanbod dat aansluit op de noden</b>		1.5.7.	sport
			in de vakantieperiodes een divers en uitnodigend vrijetijds en sportaanbod voorzien voor jongeren		
			Organiseren van naschoolse sport voor kleuters, lagere schoolkinderen en tieners.		
			Woensdagnamiddag activiteiten organiseren, evt. in speelstraten		
			Organiseren van de buitenspeeldag		
			Kinder- en Jeugdjury boekenkamp		
			Prijzen vakantieaanbod aanpassen		
		<b>Senioren betrokken houden</b>		1.5.8.	sociaal welzijn
			De seniorenadviesraad realiseert een gevarieerd aanbod dat toegankelijk is voor alle senioren.		
			De seniorenraad wordt erkend als gemeentelijk adviesorgaan.		
			Een sportief aanbod voor senioren voorzien, met aandacht voor alle niveau's		
			Sensibiliseringscampagne met sportieve acties opstarten voor de sedentaire senioren van Anzegem		
		<b>Aandacht voor specifieke doelgroepen</b>		1.5.9.	cultuur
			Het Gemeenschapscentrum besteedt in zijn aanbod bijzondere aandacht aan de werking ten behoeve van (gezinnen met) kinderen ( realisatie van deze deelactie werd opgenomen in de subsidieaanvraag voor het participatiedecreet)		
			Het Gemeenschapscentrum besteedt in zijn aanbod bijzondere aandacht aan de werking ten behoeve van jongeren en jong-volwassenen( realisatie van deze deelactie werd opgenomen in de subsidieaanvraag voor het participatiedecreet)		
			Het Gemeenschapscentrum besteedt in zijn aanbod bijzondere aandacht aan de werking ten behoeve van senioren ( realisatie van deze deelactie werd opgenomen in de subsidieaanvraag voor het participatiedecreet)		
			Het gemeentelijk vrijetijdsaanbod is ook toegankelijk voor sociaal kwetsbare groepen		
		<b>Inzetten op levenslang leren</b>		1.5.10.	bibliotheek
			Levenslang leren op maat in een toegankelijke omgeving		
			Jong geleerd...		
<b>Anzegem kiest voor verenigingen/clubs/organisaties</b>					
		<b>Materieel, logistiek en financieel ondersteunen van sportclubs</b>		1.6.1.	sport
			Het financieel ondersteunen van sportverenigingen met aandacht voor de kwaliteitsverhoging van de reguliere werking en de sportbegeleiding		
			Het financieel ondersteunen van sportverenigingen met jeugdwerking met aandacht voor de kwaliteitsverhoging van de jeugdsportbegeleiding.		
			Het logistiek en materieel ondersteuning sportclubs		
			De sportclubs oog laten hebben voor speciale aanpak voor kansengroepen		

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker
			<b>Materieel, logistiek en financieel ondersteunen van de socio-culturele verenigingen in Anzegem</b>	1.6.2.	cultuur
			De bestaande culturele infrastructuur wordt geoptimaliseerd en uitgerust volgens de noden van de gebruikers		
			De gebruiksmogelijkheden en verhuurmodaliteiten van de culturele infrastructuur zijn voldoende gekend en een gecentraliseerd, digitaal reservatiesysteem staat op punt		
			Het aanbod van de gemeentelijke uitleendienst wordt nog beter afgestemd op de noden van onze verenigingen		
			Het verenigingsleven krijgt financiële ondersteuning via een adequate subsidieregeling, aangepast aan hun evoluerende behoeftes en dito activiteiten aanbod		
			Er wordt onderzocht welke de mogelijkheden zijn om voor onze verenigingen voor actieve kunst in de nodige berg- en/of repetitielokalen te voorzien		
			Het verenigingsleven kan voor de promotie van zijn activiteiten ook gebruik maken van een aantal gemeentelijke infokanalen		
			<b>Materieel, logistiek en financieel ondersteunen van het jeugdwerk en de jeugdinitiatieven</b>	1.6.3.	Jeugd
			Financiële en logistieke ondersteuning van de jeugdverenigingen blijven behouden		
			Het logistiek en materieel ondersteuning van de jeugdverenigingen en het jeugdwerk		
			<b>Buurtontwikkeling stimuleren</b>	1.6.4.	sport
			Bewegvriendelijke wijken creëren en buurtpleintjes inrichten		
			Sport naar de buurten brengen en zo zorgen voor laagdrempelige kennismaking met sportaanbod in de gemeente, met speciale aandacht voor kansarmen		
			<b>Anzegem heeft veel toeristische troeven die bewuster moeten gepromoot worden</b>		
			<b>Communiceren over toeristische troeven</b>	1.7.1.	toerisme
			Inschakelen van de lokale horeca , uitbaters van vakantiehuisjes, hoeves voor streekproducten e.d. als ambassadeurs voor onze streek		
			Optimalisatie van de toeristische bewegwijzering		
			Ontwikkelen van een nieuwe toeristische brochure gekoppeld aan een geactualiseerde rubriek toerisme op de gemeentelijke website en het bijhouden van een toeristische evenementenkalender		
			<del>Plaatsing van een infokiosk</del>		
			<b>Initiëren van nieuwe toeristische attracties</b>	1.7.2.	toerisme
			Nagaan welke de wettelijke en praktische mogelijkheden zijn om fiets- en campertoerisme in onze gemeente een aangepaste ruimte en infrastructuur te bieden <b>(herformulering)</b>		
			Nagaan welke de mogelijkheden zijn om potentiële uitbaters van vakantieverblijven of van hoeve- en plattelandstoerisme in onze gemeente te stimuleren		
			het wandel- en fietstoerisme promoten		
			Aan een aantal dorpskernsfeerbevorderende, culturele of sportieve initiatieven wordt een toeristische promotiecampagne gekoppeld		
			Het station van Anzegem als poort naar de Vlaamse Ardennen		
			Opvallende of vernieuwende elementen langsheen onze wandel- en fietstrajecten zetten Anzegem ook bovenlokaal op de toeristische kaart <b>(NIEUW 2015)</b>		
			<b>Reactiveren van vergane toeristische attracties</b>	1.7.3.	toerisme
			In samenspraak met de eigenaar en beheerders van het Tiegembos wordt nagegaan hoe we hier opnieuw een toeristische meerwaarde kunnen creëren		

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker
<b>3. Anzegem zorgt</b>					
	<b>Anzegem is verbonden met een wereld in crisis</b>				
	<b>Ondersteunen van initiatieven en sensibiliseren rond internationale samenwerking</b>				
			Ondersteuning van Anzegemse 4de pijlerinitiatieven	3.4.1.	Intern. Samenw.
			Aanmoedigingspremie		
			Noodhulp		
			Blijvende erkenning van de Wereldraad		
			Uitbouw dienst internationale solidariteit		
			Subsidiëring ontwikkelingssamenwerking		
	<b>Anzegem kiest voor eerlijke en duurzame handel</b>				
			De gemeente engageert zich als fairtradegemeente en ondersteunt de werking van de hiertoe opgerichte trekkersgroep	3.4.2.	Intern. Samenw.
	<b>Opbouwen van een duurzame band met een partneroverheid</b>				
			Opmaak stappenplan	3.4.3.	Intern. Samenw.
			Uitrol stappenplan		

## Gemeente Anzegem - meerjarenplan "Actie in Anzegem" - structuur

### Doelstellingenstructuur

Beleidsdoel-stelling niveau 1	Beleidsdoel-stelling niveau 2	Actieplan	Acties	Nr (Def)	Trekker	
<b>7. Anzegem kijkt vooruit</b>						
	<b>Anzegem zet in op duurzaamheid</b>					
		<b>Duurzame aankopen en duurzame werking</b>			<b>7.3.1.</b>	<b>milieu</b>
			Burgemeestersconvenant voor duurzame en lokale energie			
			Duurzame aankopen			
			Duurzaam personeel - Sensibilisatieacties			
		<b>Een afvalbewuste gemeente</b>			<b>7.3.2.</b>	<b>milieu</b>
			Afval voorkomen			
			Selectieve inzameling van afvalstoffen			
			Optimalisatie kostprijsbepaling afval			
			Herinrichting containerparken			
			Afvalgerelateerde overlast			
		<b>Ontwikkelen en uitbouwen van concrete milieuprojecten</b>			<b>7.3.3.</b>	<b>milieu</b>
			Acties ter bevordering van de biodiversiteit			
			Erosiebestrijding			
			Sensibilisatie en educatie rond natuur en milieu (extern)			
		<b>Lokale sociale economie stimuleren</b>			<b>7.3.4.</b>	<b>sociaal welzijn</b>
			Meewerken aan de uitwerking van een regionale samenwerking			
	<b>Anzegem zet in op gezondheid</b>					
		<b>Bewegen voor gezondheid</b>			<b>7.4.1.</b>	<b>sport</b>
			Promoten van fiets- wandel- en mtb-routes in de gemeente			
			Gemeentepersoneel stimuleren om te sporten			
			Inrichten van algemene gezondheids- en fitdagen			
			Actie: "week van de fiets"			
			Anzegem ondertekent het charter "gezonde gemeente" en organiseert in het kader hiervan een aantal preventieacties			



Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

**“Actie in Anzegem”**

**Budgetwijziging 2014 (1)**

Beleidsnota / Doelstellingenbudget

Overeenkomstig art 19 van het besluit van de Vlaamse regering betreffende de beleids- en beheerscyclus omvat de doelstellingennota per beleidsdomein, voor het financiële boekjaar waarop het budget betrekking heeft:

1. het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van alle prioritaire beleidsdoelstellingen. Die ramingen worden overgenomen uit de doelstellingennota;
2. het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor het overige beleid. Die ramingen sluiten aan bij de ramingen van de financiële nota van het meerjarenplan.





# Inhoudstafel

<b>00: Algemene financiering</b>	<b>1</b>
Prioritair Beleid	1
Overig Beleid	1
<b>01: Mens</b>	<b>1</b>
Prioritair Beleid	1
Overig Beleid	1
<b>02: Ruimte</b>	<b>1</b>
Prioritair Beleid	1
Overig Beleid	1
<b>03: Algemene ondersteuning</b>	<b>1</b>
Prioritair Beleid	1
Overig Beleid	1
<b>04: Andere besturen</b>	<b>1</b>
Prioritair Beleid	1
Overig Beleid	1

# Doelstellingenbudget (B1)



Planningsrapport: Budgetwijziging 1 2014 (BP2014-1\_1)

Periode: 2014

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 8182 Investing: 845 Andere: 15

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

Secr. (wnd): Sonja Nuyttens

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Fin. beheerder: Heidi Van Doorne

Doel	Budgetplan BP2014-1_1			
	Type	Uitgave	Ontvangst	Saldo
<b>00: Algemene financiering</b>		2.570.712,46	12.951.114,76	10.380.402,30
Prioritair Beleid		0,00	27.500,00	27.500,00
	Expl.	0,00	27.500,00	27.500,00
Overig Beleid		2.570.712,46	12.923.614,76	10.352.902,30
	Expl.	729.716,86	12.923.614,76	12.193.897,90
	And.	1.840.995,60	0,00	-1.840.995,60
<b>01: Mens</b>		4.026.881,77	2.079.491,17	-1.947.390,60
Prioritair Beleid		142.178,54	58.807,38	-83.371,16
	Expl.	142.178,54	58.807,38	-83.371,16
Overig Beleid		3.884.703,23	2.020.683,79	-1.864.019,44
	Expl.	3.744.703,23	1.980.683,79	-1.764.019,44
	Inv.	140.000,00	40.000,00	-100.000,00
<b>02: Ruimte</b>		5.715.371,22	1.416.810,39	-4.298.560,83
Prioritair Beleid		1.559.335,64	100.537,06	-1.458.798,58
	Expl.	358.624,32	25.537,06	-333.087,26
	Inv.	1.200.711,32	75.000,00	-1.125.711,32
Overig Beleid		4.156.035,58	1.316.273,33	-2.839.762,25
	Expl.	3.735.882,09	768.448,33	-2.967.433,76
	Inv.	420.153,49	547.825,00	127.671,51
<b>03: Algemene ondersteuning</b>		3.685.041,98	941.369,38	-2.743.672,60
Prioritair Beleid		1.482.531,11	505.000,00	-977.531,11
	Expl.	445.466,00	0,00	-445.466,00
	Inv.	1.037.065,11	505.000,00	-532.065,11
Overig Beleid		2.202.510,87	436.369,38	-1.766.141,49
	Expl.	2.058.696,86	436.369,38	-1.622.327,48
	Inv.	143.814,01	0,00	-143.814,01
<b>04: Andere besturen</b>		3.272.722,71	673.252,80	-2.599.469,91
Prioritair Beleid		344.895,51	435.002,80	90.107,29
	Inv.	344.895,51	435.002,80	90.107,29
Overig Beleid		2.927.827,20	238.250,00	-2.689.577,20
	Expl.	2.552.327,20	20.000,00	-2.532.327,20
	Inv.	375.500,00	218.250,00	-157.250,00
<b>Totaal</b>		19.270.730,14	18.062.038,50	-1.208.691,64
	Expl.	13.767.595,10	16.240.960,70	2.473.365,60
	Inv.	3.662.139,44	1.821.077,80	-1.841.061,64
	And.	1.840.995,60	0,00	-1.840.995,60

Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

**“Actie in Anzegem”**

**Budgetwijziging 2014 (1)**

Beleidsnota / Financiële toestand

Overeenkomstig art 20 van het besluit van de Vlaamse regering betreffende de beleids- en beheerscyclus omvat de financiële toestand minstens:

1. een vergelijking van het resultaat op kasbasis in het budget met het resultaat op kasbasis van het financiële boekjaar in kwestie in het meerjarenplan;
2. een vergelijking van de autofinancieringsmarge in het budget met de autofinancieringsmarge van het financiële boekjaar in kwestie in het meerjarenplan.



# Financiële Toestand (Mutatie variant)



Planningsrapport: Budgetwijziging 1 2014 (BP2014-1\_1)

Periode: 2014

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 8182 Investering: 845 Andere: 15

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

Secr. (wnd): Sonja Nuyttens

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Fin. beheerder: Heidi Van Doorne

Resultaat op kasbasis	Budget 2014	Mutatie	BP2014-1_1
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>	<b>2.478.984,15</b>	<b>-5.618,55</b>	<b>2.473.365,60</b>
A. Uitgaven	13.724.298,09	43.297,01	13.767.595,10
B. Ontvangsten	16.203.282,24	37.678,46	16.240.960,70
a. Belastingen en boetes	10.175.215,56	36.970,33	10.212.185,89
b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
c. Tussenkomst door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	6.028.066,68	708,13	6.028.774,81
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-664.037,18</b>	<b>-1.177.024,46</b>	<b>-1.841.061,64</b>
A. Uitgaven	4.093.790,68	-431.651,24	3.662.139,44
B. Ontvangsten	3.429.753,50	-1.608.675,70	1.821.077,80
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-1.836.462,48</b>	<b>-4.533,12</b>	<b>-1.840.995,60</b>
A. Uitgaven	1.836.462,48	4.533,12	1.840.995,60
1. Aflossing financiële schulden	1.836.462,48	4.533,12	1.840.995,60
a. Periodieke aflossingen	1.836.462,48	4.533,12	1.840.995,60
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen in de exploitatie- of investeringsontvangsten	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-21.515,51</b>	<b>-1.187.176,13</b>	<b>-1.208.691,64</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>4.313.221,52</b>	<b>3.673.004,02</b>	<b>7.986.225,54</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>4.291.706,01</b>	<b>2.485.827,89</b>	<b>6.777.533,90</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>4.291.706,01</b>	<b>2.485.827,89</b>	<b>6.777.533,90</b>

Autofinancieringsmarge	Budget 2014	Mutatie	BP2014-1_1
<b>I. Financieel draagvlak (A-B)</b>	<b>3.139.566,45</b>	<b>1.582,54</b>	<b>3.141.148,99</b>
A. Exploitatieontvangsten	16.203.282,24	37.678,46	16.240.960,70
B. Exploitatie-uitgaven exclusief de nettokosten van schulden (1-2)	13.063.715,79	36.095,92	13.099.811,71
1. Exploitatie-uitgaven	13.724.298,09	43.297,01	13.767.595,10
2. Nettokosten van schulden	660.582,30	7.201,09	667.783,39
<b>II. Netto periodieke leningsuitgaven (A+B)</b>	<b>2.497.044,78</b>	<b>11.734,21</b>	<b>2.508.778,99</b>
A. Netto-aflossingen van schulden	1.836.462,48	4.533,12	1.840.995,60
B. Nettokosten van schulden	660.582,30	7.201,09	667.783,39
<b>III. Autofinancieringsmarge (I-II)</b>	<b>642.521,67</b>	<b>-10.151,67</b>	<b>632.370,00</b>



## “Actie in Anzegem”

### Budgetwijziging 2014 (1)

Beleidsnota /Toelichting bij de financiële toestand

Het budget kan opgedeeld worden in een exploitatiebudget, een investeringsbudget en een liquiditeitsbudget. Het financiële sluitstuk van het budget is de financiële toestand. In dit overzicht zijn volgende belangrijke elementen terug te vinden:

- het resultaat op kasbasis
- de autofinancieringsmarge

Binnen de nieuwe beleids- en beheerscyclus vormen dit twee belangrijke financiële kengetallen.

- Het resultaat op kasbasis is een bepalende factor voor het toestandsevenwicht van de gemeentelijke financiën. Dit financieel kengetal houdt rekening met alle ontvangsten en uitgaven van het betrokken begrotingsjaar (exploitatie, investeringen en andere) evenals met het budgettaire resultaat van de vorige jaren. Het resultaat op kasbasis moet steeds positief zijn.
- De autofinancieringsmarge is een bepalende factor voor het structureel evenwicht van de gemeentelijke financiën. Dit financieel kengetal vertrekt van het exploitatieresultaat en brengt daarvan de leningslast (kapitaalaflossingen) in mindering. Is de autofinancieringsmarge positief, dan is de gemeente in staat om op een structurele wijze de leningslasten (aflossingen en intresten) te dragen uit de exploitatie. Bij een positieve autofinancieringsmarge beschikt de gemeente ook over de ruimte om (een deel van) de nieuwe (investerings)uitgaven te realiseren zonder bijkomende financiering via leningen, of beschikt ze over de ruimte om bijkomende leningslasten te dragen.

De autofinancieringsmarge moet op het einde van de planningsperiode positief zijn. In de tussentijdse jaren is een negatieve autofinancieringsmarge wel toegelaten.

Bovendien stelt de regelgeving ook dat om het financieel evenwicht van de meerjarenplanning en dat van het budget 2015 te kunnen aantonen het rekeningresultaat van 2013 dient verwerkt te zijn. In hetgeen volgt worden achtereenvolgens de verwerking van het rekeningresultaat 2013, het exploitatiebudget, de autofinancieringsmarge, het investeringsbudget en het resultaat op kasbasis besproken.





## A. De verwerking van het rekeningresultaat 2013

De jaarrekening 2013 leidde tot volgende vaststellingen:

- a) Een autofinancieringsmarge van -1,055 mio EUR. Deze autofinancieringsmarge was 0,502 mio EUR hoger dan de raming.
- b) Netto investeringsuitgaven van -1,904 mio EUR. Wat 3,172 mio EUR minder was dan geraamd.

Deze lagere investeringsuitgaven in 2013 geven niet onmiddellijk aanleiding tot het bijstellen van het resultaat op kasbasis in de meerjarenplanning.

Immers, de lagere investeringsuitgaven zijn hoofdzakelijk toe te schrijven aan investeringen dewelke niet in 2013, maar wel pas later zullen kunnen uitgevoerd worden. Deze investeringsuitgaven dienen dus bijkomend voorzien te worden in de meerjarenplanning 2014-2019.

- c) Een resultaat op kasbasis van 7,986 mio EUR, wat 3,673 mio EUR meer is dan geraamd. Dit verschil is toe te schrijven aan zowel de hogere autofinancieringsmarge als de lagere netto investeringsuitgaven.

	JR2013	BW2013_02	Vershil
<b>Exploitatiebudget</b>	<b>848.988</b>	<b>339.264</b>	<b>509.723</b>
Uitgaven	13.403.747	13.715.244	-311.497
Ontvangsten	14.252.734	14.054.508	198.226
<b>Investeringsbudget</b>	<b>-1.904.360</b>	<b>-5.075.967</b>	<b>3.171.607</b>
Uitgaven	2.430.282	6.179.231	-3.748.949
Ontvangsten	525.922	1.103.264	-577.342
<b>Andere</b>	<b>-1.904.732</b>	<b>-1.896.405</b>	<b>-8.327</b>
Uitgaven	1.904.732	1.896.405	8.327
Ontvangsten	0	0	0
<b>budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-2.960.104</b>	<b>-6.633.108</b>	<b>3.673.004</b>
gecumuleerd budgettair resultaat vorige boekjaar	10.946.330	10.946.329	1
<b>gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>7.986.226</b>	<b>4.313.221</b>	<b>3.673.004</b>
bestemde gelden	0	0	0
<b>resultaat op kasbasis</b>	<b>7.986.226</b>	<b>4.313.221</b>	<b>3.673.004</b>
<b>autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.055.744</b>	<b>-1.557.141</b>	<b>501.396</b>

Het resultaat van de jaarrekening is de startbasis voor het opmaken van de aangepaste meerjarenplanning 2014-2019.

## B. Het exploitatiebudget

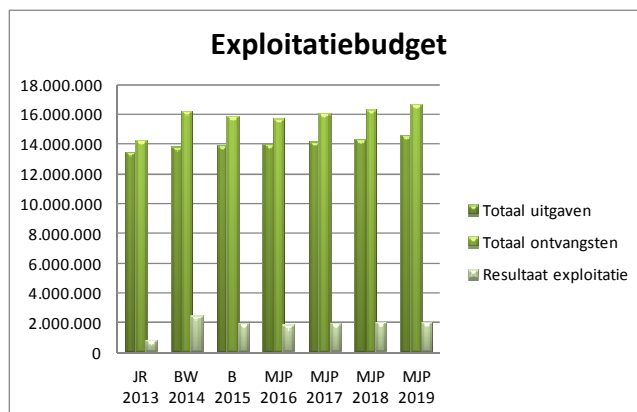
### 1. Evolutie van het exploitatiesaldo

Het exploitatiesaldo is het verschil tussen de exploitatieontvangsten en de exploitatieuitgaven. Het overschot op de exploitatie dient in de eerste plaats om de kapitaalaflossingen van de uitstaande leningen te financieren.

MJP 2014-2019 - aanpassing 1							
Klasse	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
60: goederen en diensten	1.560.884	0	0	0	0	0	0
61: diensten en diverse leveringen	1.513.998	3.485.064	3.336.428	3.323.154	3.374.681	3.450.613	3.493.050
62: bezoldigingen, sociale lasten en p	5.962.719	6.114.377	6.062.838	6.165.812	6.282.268	6.389.970	6.554.671
64: toegestane werkingssubs en ande	3.597.916	3.500.370	3.955.659	3.971.833	4.050.335	4.121.854	4.212.806
65: financiële kosten	768.229	667.783	554.202	480.187	432.563	393.206	356.336
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>13.403.747</b>	<b>13.767.595</b>	<b>13.909.127</b>	<b>13.940.986</b>	<b>14.139.847</b>	<b>14.355.642</b>	<b>14.616.863</b>
70: opbrengsten uit de werking	809.348	855.187	843.082	842.865	853.759	869.068	876.293
73: fiscale opbrengsten en boetes	8.347.443	10.212.186	9.791.849	9.605.313	9.764.527	9.926.598	10.091.579
74: subsidies en andere operationele	4.428.515	4.606.127	4.653.598	4.750.979	4.884.131	5.003.921	5.145.989
75: financiële opbrengsten	667.429	567.460	532.078	526.357	517.556	511.753	511.943
<b>Totaal ontvangsten</b>	<b>14.252.734</b>	<b>16.240.961</b>	<b>15.820.607</b>	<b>15.725.514</b>	<b>16.019.973</b>	<b>16.311.340</b>	<b>16.625.804</b>
<b>Resultaat exploitatie</b>	<b>848.988</b>	<b>2.473.366</b>	<b>1.911.480</b>	<b>1.784.528</b>	<b>1.880.125</b>	<b>1.955.698</b>	<b>2.008.941</b>

Verskil							
Klasse	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>-311.497</b>	<b>43.297</b>	<b>101.710</b>	<b>-24.981</b>	<b>-75.646</b>	<b>-42.078</b>	<b>-80.607</b>
<b>Totaal ontvangsten</b>	<b>198.226</b>	<b>37.678</b>	<b>348.938</b>	<b>-23.766</b>	<b>-37.714</b>	<b>-50.660</b>	<b>-66.512</b>
<b>Resultaat exploitatie</b>	<b>509.723</b>	<b>-5.619</b>	<b>247.229</b>	<b>1.216</b>	<b>37.932</b>	<b>-8.583</b>	<b>14.094</b>

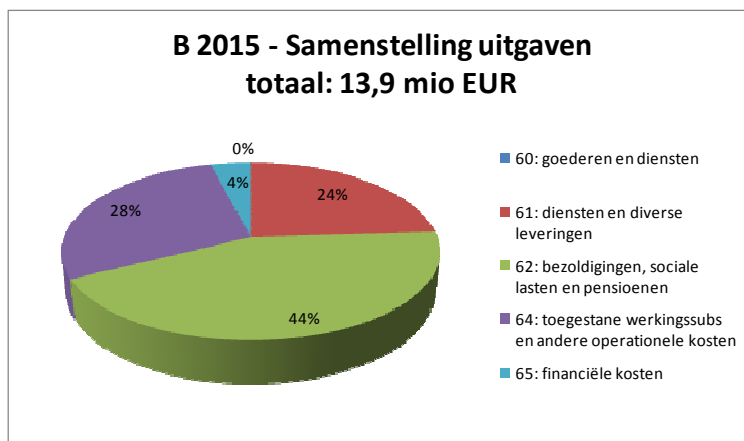


Het saldo van het exploitatiebudget is voor alle jaren van het meerjarenplan positief. Het bedraagt in 2014 ongeveer 2,5 mio EUR, terwijl het in 2019 zo'n 2 mio EUR bedraagt.

Daarmee wijkt het exploitatieresultaat slechts in heel beperkte mate af van het oorspronkelijk meerjarenplan 2014-2019 (met uitzondering van het boekjaar 2015).

In hetgeen volgt worden de verschillende samenstellende componenten van dit exploitatiebudget en hun evolutie ten opzichte van het oorspronkelijk meerjarenplan van dichtbij bekeken.

## 2. Samenstelling van de exploitatieuitgaven



### 2.1. Rubriek 60 en 61: goederen, diensten en diverse leveringen

Klasse 60/61	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Totaal in EUR	3.074.882	3.485.064	3.336.428	3.323.154	3.374.681	3.450.613	3.493.050
evolutie in EUR			-148.636	-13.274	51.528	75.932	42.437
evolutie in %			-4,26%	-0,40%	1,55%	2,25%	1,23%
evolutie in% gecumuleerd			-4,26%	-4,65%	-3,17%	-0,99%	0,23%
aandeel in totale kosten	22,94%	25,31%	23,99%	23,84%	23,87%	24,04%	23,90%
<b>MJP 2014-2019 - aanpassing 1</b>							
Klasse 60/61	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 60/61	3.074.882	3.485.064	3.336.428	3.323.154	3.374.681	3.450.613	3.493.050
MJP 2014-2019 - origineel	BW 2013	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 60/61	3.269.318	3.303.329	3.308.073	3.314.883	3.371.623	3.437.467	3.500.648
MJP 2014-2019 - verschil	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Klasse 60/61		181.735	28.356	8.271	3.059	13.146	-7.598
effect brandweer			-118.860	-120.937	-123.057	-125.220	-127.427
Klasse 62 excl effect BW		181.735	147.215	129.208	126.115	138.366	119.829

Deze rubriek omvat onder andere volgende uitgaven:

- Aankopen van goederen en diensten tbv de werking / het beleid van de diverse diensten
- Uitgaven onderhoud en herstellingen gebouwen
- Uitgaven nutsvoorzieningen van de gebouwen
- Uitgaven verzekeringen
- Uitgaven ICT
- Diverse kantooruitgaven: copiërs, drukwerk, telefonie, kantoorbenodigdheden,..
- Kosten betwiste zaken
- Uitgaven reizen en dienstverplaatsingen
- ...

De goederen, diensten en diverse leveringen vertegenwoordigen in 2014 een bedrag van 3.485.064 EUR, in 2019 is dit 3.493.050 EUR Deze uitgaven nemen daarmee ca 24% van de totale exploitatieuitgaven voor hun rekening.

In vergelijking met het oorspronkelijk meerjarenplan liggen de uitgaven voor goederen, diensten en diverse leveringen, met uitzondering van 2014, in lijn met de oorspronkelijk gebudgetteerde uitgaven.

Het grote verschil tussen de uitgaven 2014 en de uitgaven in de latere boekjaren is te verklaren door de overheveling, per 1 januari 2015, van de gemeentelijke brandweerdienst naar de hulpverleningszone Fluvia. Deze overheveling heeft budgettaire als gevolg dat, waar voorheen de uitgaven voor de brandweer verspreid waren over verschillende kostensoorten (klasse 61, klasse 62,...), deze uitgaven vanaf het boekjaar 2015 gevat worden in één bedrag, met name de exploitatiedotatie aan Fluvia (klasse 64). De uitgaven voor de brandweer ressorterend onder de rubriek “goederen, diensten en diverse leveringen” bedroegen ca 120 kEUR.

Wordt er rekening gehouden met deze belangrijke verschuiving van uitgaven, dan kan geconcludeerd worden dat ook voor de jaren 2015 tem 2019 de uitgaven voor “goederen, diensten en diverse leveringen” toch zo’n 130 kEUR hoger liggen dan hetgeen geraamd werd nav het oorspronkelijk meerjarenplan 2014-2019.

Deze stijging van de uitgaven is in hoofdzaak toe te schrijven aan volgende kostenposten:

- Aankopen met betrekking tot huisvuilverwerking
  - Aankopen huisvuilzakken (2014: +146 kEUR / 2015 en verder: ca 90 kEUR in meer).
    - Oorzaak:
      - Eigen diensten kopen de huisvuilzakken aan tegen verkoopwaarde (vroeger: tegen kostprijs).
      - Kost van de intergemeentelijke bedeling van huisvuilzakken door IMOG (60 kEUR).
  - Prestaties verstrekt door IMOG (2014: +50 kEUR / 2015: +20 kEUR / 2016 en verder: ongewijzigd).
  - Prestaties containerparkwachters (2014 en verder: +12 kEUR).
  - Opmerking: deze bijkomende uitgaven worden gecompenseerd door hogere ontvangsten uit de verkoop van huisvuilzakken (2014: +175 kEUR / 2015: +154 kEUR / 2016 en verder: +116 kEUR) en uit het containerpark (2014 en verder: +5 kEUR).
- Uitgaven brandweer (2014: + 24 kEUR / 2015 en verder NVT).
- Uitbetaling Anzegembonnen aan lokale handelaars (2014: +15 kEUR / 2015 en verder: +8 kEUR).

Opmerking: deze bijkomende uitgave wordt gecompenseerd door de hogere ontvangsten uit Anzegembonnen.
- Minderuitgave “wegen” ingevolge goedkopere uitvoering werken (2014: -18 kEUR / 2015 en verder: ongewijzigd).
- De uitgaven in het kader van actieplan 2.2.1 “De plantsoenen onderhoudsvriendelijk omvormen” worden vanaf 2015 verschoven vanuit de exploitatie naar de investeringen. Immers, in 2014 zijn de nodige plantsoenen omgevormd. Het resterende budget van deze actie zal hoogstwaarschijnlijk aangewend dienen te worden om materieel mbt onkruidbestrijding aan te kopen (2015 en verder: -30 kEUR).
- Minderuitgaven onderwijs, dewelke volledig gecompenseerd worden door minderontvangsten (klasse 7) (2014 en verder: ca 25 kEUR in min).
- Minderuitgaven sport: consultancy in het kader van actie 1.2.1.1 “opmaken indoor- en outdoor sportruimteplan” het sportruimteplan (2014: -8 kEUR).
- Vrijwilligers jeugd - verhoging tarief (2014 en verder: +8 kEUR).
- Vrijwilligers overige – actieplan “vrijwilligerswerking uitbouwen” (2014: +8.5 kEUR / 2015 en verder: ca 10 kEUR in meer).
- Huur bussen (2015 en verder: +10 kEUR).

- Project “Liever Actiever” (actie 1.5.8.3 “Een sportief aanbod voor senioren voorzien, met aandacht voor alle niveaus”) (2015: +10 kEUR).
- Energieverbruik gebouwen (2014: -76 kEUR / 2015: -25 kEUR / 2016 en verder: ongewijzigd)  
De sterke wijziging van de kosten van het energieverbruik in 2014 hebben zowel te maken met een verminderd energieverbruik (ingevolge de zachte winter 2013-2014) als met een uitzonderlijke creditnota ten bedrage van 30 kEUR voor het dubbel aanrekenen van de electriciteit in De Stringe gedurende de periode 2012-2014.  
In 2015 wordt dit verminderd verbruik doorgetrokken.  
Voor de jaren na 2015 wordt er geen wijziging in de ramingen doorgevoerd, immers bij de opstelling van het oorspronkelijk meerjarenplan was er al rekening gehouden met een verminderd energieverbruik (cfr actie 7.2.2.1 “opmaken actieplan rond opvolging en duurzaam beheer”).
- Verkiezingsuitgaven (2014: +8.7 kEUR / 2015 en verder: -8 kEUR / 2018: +7 kEUR).
- Kosten betwiste zaken (2014: +18 kEUR / 2015: -2 kEUR / 2016 en verder: ongewijzigd).
- Verschuiving van de 1% afhouding APB (vanuit klasse 64 naar klasse 61) (2014 en verder: ca 45 kEUR in meer).
- Bijkomende ICT-uitgaven ingevolge actie 6.4.1.2 “Aankoop en implementatie van nieuwe software voor gemeentelijke processen / back- en midoffice” (2015: +20 kEUR / 2016 en verder: +30 kEUR). De investeringsuitgaven uitgevoerd in het kader van deze actie resulteren eveneens in hogere jaarlijkse exploitatieuitgaven (: onderhoudscontracten).

## **2.2. Rubriek 62: bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen**

Klasse 62	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Totaal in EUR	5.962.719	6.114.377	6.062.838	6.165.812	6.282.268	6.389.970	6.554.671
evolutie in EUR			-51.539	102.974	116.457	107.701	164.701
evolutie in %			-0,84%	1,70%	1,89%	1,71%	2,58%
evolutie in% gecumuleerd			-0,84%	0,84%	2,75%	4,51%	7,20%
aandeel in totale kosten	44,49%	44,41%	43,59%	44,23%	44,43%	44,51%	44,84%
MJP 2014-2019 - aanpassing 1	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 62	5.962.719	6.114.377	6.062.838	6.165.812	6.282.268	6.389.970	6.554.671
MJP 2014-2019 - origineel	BW 2013	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 62	5.979.899	6.091.769	6.202.524	6.363.656	6.533.941	6.627.591	6.807.169
MJP 2014-2019 - verschil	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Klasse 62		22.608	-139.686	-197.844	-251.672	-237.621	-252.498
effect brandweer			-207.440	-226.132	-232.680	-239.419	-246.357
Klasse 62 excl effect BW		22.608	67.754	28.287	-18.993	1.798	-6.142

Deze rubriek omvat onder andere volgende uitgaven:

- Brutoloonkost van het personeel (dus inclusief sociale lasten);
- De uitgaven verbonden aan het politiek personeel;
- De pensioenuitgaven tvv het gewezen politiek personeel;
- Andere personeelsgerelateerde uitgaven zoals hospitalisatieverzekering, verzekering arbeidsongevallen, uitgaven maaltijdcheques, vergoeding woon- en werkverkeer,...

De bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen vertegenwoordigen in 2014 een bedrag van 6.114.377 EUR, in 2019 wordt dit 6.554.671 EUR Deze uitgaven nemen daarmee ca 45% van de totale exploitatieuitgaven voor hun rekening.

Het jaar op jaar stijgingspercentage van deze uitgaven wordt in hoofdzaak bepaald door het samenspel van volgende elementen:

- De indexering van de lonen ingevolge de overschrijding van de spilindex.  
Bij het opmaken van de oorspronkelijke meerjarenplanning is er uitgegaan worden van één overschrijding van de spilindex per jaar. Hierdoor stijgen de lonen aldus met 2% per jaar. Bij de opstelling van het huidige meerjarenplan is er rekening gehouden met de niet-indexering van de lonen in 2014 en 2015.
- De stijging van de lonen ingevolge de geldelijke en functionele loopbaan.  
Het personeel van lokale besturen krijgt periodieke loonsverhoging obv de opgebouwde anciënniteit. Bij de meerjarenplanning is er rekening gehouden met een jaarlijkse stijging van de lonen met 1% en dit dus ingevolge de geldelijke en functionele loopbaan. Deze raming is gebaseerd op gegevens uit het verleden.
- De evolutie van de bijdragen in de pensioenlasten voor statutaire personeelsleden.  
Het bijdragen (werkgever + werknemer) in de pensioenlasten voor statutaire personeelsleden stijgen tot en met 2016.
  - 2011: 32%
  - 2012: 32,5%
  - 2013: 34%
  - 2014: 36%
  - 2015: 40%
  - 2016: 41,5%
- De evolutie van het aantal voltijdsequivalenten (FTE's).  
Ingevolge natuurlijke afvloeiing en rekening houdende met de nieuwe organisatiestructuur wordt er in het meerjarenplan uitgegaan van een vermindering van het aantal FTE's met 7,82 eenheden.

Bij het opstellen van de raming van de personeelsuitgaven is er bovendien ook rekening gehouden met volgende elementen:

- De overheveling, per 1 januari 2015, van de gemeentelijke brandweerdienst naar de hulpverleningszone Fluvia. Deze overheveling heeft budgettair als gevolg dat, waar voorheen de uitgaven voor de brandweer verspreid waren over verschillende kostensoorten (klasse 61, klasse 62,...), deze uitgaven vanaf het boekjaar 2015 gevat worden in één bedrag, met name de exploitatiedotatie aan Fluvia (klasse 64). De uitgaven voor de brandweer ressorterend onder de rubriek "bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen" bedroegen ca 230 kEUR.
- De verhoging van de bijdrage voor de 2de pensioenpijler voor die contractuele personeelsleden dewelke gevat worden door het VIA-2 akkoord.
- De ontvangen subsidies in het kader van de tewerkstelling sociale maribel.
- De ontvangen subsidies in het kader van de tewerkstelling van gesubsidieerde contractuelen (GESCO's).  
Hierbij dient opgemerkt te worden dat de huidige vermindering van de werkgeversbijdrage voor GESCO's en de huidige subsidies voor GESCO's teruggebracht zullen worden tot 95%.
- De tussenkomsten ingevolge de tewerkstelling in het kader van de AKTIVA-maatregelen.
- Het niet verschuldigd zijn van een responsabiliseringsbijdrage.  
In 2013 werden een aantal bijkomende personeelsleden statutair benoemd. Deze beweging heeft tot gevolg hebben dat er de eerstkomende jaren geen responsabiliseringsbijdrage verschuldigd is.

De wijziging van de personeelsuitgaven van het aangepaste meerjarenplan tov het oorspronkelijke meerjarenplan is de resultante van volgende elementen:

- Het niet indexeren van de lonen in 2014 en 2015 (2015 en verder: -160 kEUR).
- Het voorzien van een reserve van 1% mocht er toch afgestapt worden van de indexsprong in 2015 (2015 en verder: +60 kEUR).
- De verhoging van de bijdrage voor de 2<sup>de</sup> pensioenpijler voor die contractuele personeelsleden dewelke gevat worden door het VIA-2 akkoord (2015 en verder: +11 kEUR) (dit wordt gecompenseerd door bijkomende subsidies).
- In het oorspronkelijke meerjarenplan werden de personeelsuitgaven gecorrigeerd voor niet betaalde afwezigheden (: de kost van 2 FTE's). In de aangepaste meerjarenplanning wordt dit uitgangspunt niet langer aangehouden (2015 en verder: +70 kEUR).
- Stijging van de bezoldiging van het politiek personeel (2015 en verder: +11 kEUR).
- Bijkomende inzet van een 0.5 FTE in de dienst sport (wordt gecompenseerd met werkmiddelen) (2015 en verder: +9 kEUR).
- Tijdelijke inzet van 0.25 FTE in het kader van het project "Liever Actiever" (2015: + 9 kEUR).
- De verhoging van het geraamde bedrag van de personeelsgerelateerde verzekeringsuitgaven (verschuiving vanuit klasse 60/61) (2014 en verder: +14 kEUR).

### **2.3. Rubriek 64: toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten**

Klasse 64	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Totaal in EUR	3.597.916	3.500.370	3.955.659	3.971.833	4.050.335	4.121.854	4.212.806
evolutie in EUR			455.288	16.175	78.502	71.518	90.952
evolutie in %			13,01%	0,41%	1,98%	1,77%	2,21%
evolutie in% gecumuleerd			13,01%	13,47%	15,71%	17,75%	20,35%
aandeel in totale kosten	26,84%	25,42%	28,44%	28,49%	28,64%	28,71%	28,82%
MJP 2014-2019 - aanpassing 1	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 64	3.597.916	3.500.370	3.955.659	3.971.833	4.050.335	4.121.854	4.212.806
MJP 2014-2019 - origineel	BW 2013	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 64	3.685.302	3.668.617	3.708.144	3.754.379	3.825.334	3.895.618	4.001.377
MJP 2014-2019 - verschil	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Klasse 64		-168.246	247.515	217.454	225.001	226.236	211.428

Deze rubriek omvat onder andere volgende uitgaven:

- Diverse toelagen aan gezinnen, verenigingen, instellingen, adviesraden ed;
- Toelagen aan andere overheden;
- Betaalde belastingen (roerende en onroerende voorheffing).

De toegestane werkingssubsidies en andere operationele kosten vertegenwoordigen in 2014 een bedrag van 3.500.370 EUR, in 2019 wordt dit 4.212.806 EUR Deze uitgaven nemen daarmee ca 28% van de totale exploitatieuitgaven voor hun rekening.

De wijziging in toegestane werkingssubsidies in vergelijking met het oorspronkelijke meerjarenplan zijn toe te schrijven aan volgende elementen:

- De verschuiving in de uitgaven mbt de afrekening van de brandweerkosten voor de periode 2006-2014. Er werd 60 kEUR verschoven vanuit 2014 naar 2015.
- De overheveling, per 1 januari 2015, van de gemeentelijke brandweerdienst naar de hulpverleningszone Fluvia. Deze overheveling heeft budgettair als gevolg dat, waar voorheen de uitgaven voor de brandweer verspreid waren over verschillende kostensoorten (klasse 61,

klasse 62,...), deze uitgaven vanaf het boekjaar 2015 gevat worden in één bedrag, met name de exploitatiedotatie aan Fluvia (klasse 64). De exploitatiedotatie van de brandweer bedraagt vanaf 2015 ca 295 kEUR.

- Verschuiving van de 1% afhouding APB (vanuit klasse 64 naar klasse 61) (2014 en verder: ca 45 kEUR in min).
- De aanpassing van het exploitatiebudget tvv de kerkbesturen (2015: -34 kEUR).

### 2.3.1. Toelagen aan andere overheden

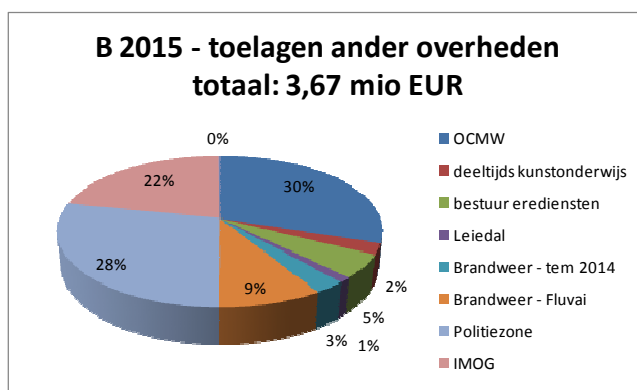
Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de toelagen aan de andere overheden, dewelke in 2015 totaliseren op 3.367.192 EUR.

Hieruit is af te leiden dat de 3 grootste toelagen gaan naar het OCMW, de politiezone en IMOG.

toelagen aan andere overheden	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
OCMW	953.500	1.016.000	1.051.000	1.089.000	1.116.000	1.160.000
deeltijds kunstonderwijs	76.283	80.000	80.000	80.000	80.000	80.000
bestuur erediensden	149.927	166.476	203.683	206.287	210.559	214.182
Leiedal	36.030	37.500	38.257	39.022	39.802	40.598
Brandweer - tem 2014	100.000	90.000	1.805	1.841	1.878	1.916
Brandweer - Fluvai		295.826	284.287	288.978	293.060	298.505
Politiezone	950.600	950.600	969.004	988.784	1.008.960	1.029.539
IMOG	635.503	725.140	739.643	754.436	769.524	784.915
inning APB						
overige	9.175	5.650	3.947	4.015	4.084	4.155
<b>totaal</b>	<b>2.911.018</b>	<b>3.367.192</b>	<b>3.371.625</b>	<b>3.452.363</b>	<b>3.523.868</b>	<b>3.613.809</b>
evolutie in %		15,67%	0,13%	2,39%	2,07%	2,55%
evolutie in% gecumuleerd		9,51%	9,65%	12,28%	14,60%	17,53%

MJP 2014-2019 - aanpassing 1	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 64	2.911.018	3.367.192	3.371.625	3.452.363	3.523.868	3.613.809
MJP 2014-2019 - origineel	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 64	3.025.032	3.069.392	3.118.773	3.191.745	3.262.293	3.366.815
MJP 2014-2019 - verschil	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Klasse 64	-114.013	297.800	252.852	260.618	261.574	246.994



### 2.3.2. Diverse toelagen aan gezinnen, verenigingen, instellingen, adviesraden ed

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de toelagen aan gezinnen, verenigingen, instellingen, adviesraden ed. dewelke in 2015 totaliseren op 570.810 EUR.



Toelagen	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
adviesorganen	117.600	109.500	109.500	109.500	109.500	109.500
Sociale toelagen (PMH,...)	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
gezinstoelage	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000	75.000
vrijetijdspas	0	5.000	15.000	15.000	15.000	15.000
toelage sport (niet via sportraad)	43.500	43.500	43.750	43.750	43.750	43.750
sociale toelage scholen	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
toelage ouderaden	22.350	23.850	23.850	23.850	23.850	23.850
betoelaging scholen ikv BKO	29.500	31.000	33.800	33.800	33.800	33.800
betoelaging ikv milieu	14.500	17.000	19.000	19.000	19.000	19.000
toelage ikv internat samenwerking	7.500	12.500	12.500	12.500	12.500	12.500
feesten en plechtigheden (jubilarisse	0	0	0	0	0	0
Overige	28.202	16.690	16.704	16.719	16.735	16.750
<b>Totaal</b>	<b>568.152</b>	<b>570.810</b>	<b>585.970</b>	<b>585.981</b>	<b>586.991</b>	<b>588.002</b>
MJP 2014-2019 - aanpassing 1	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 64	568.152	570.810	585.970	585.981	586.991	588.002
MJP 2014-2019 - origineel	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 64	618.175	618.190	618.204	618.219	619.235	620.250
MJP 2014-2019 - verschil	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Klasse 64	-50.023	-47.380	-32.234	-32.239	-32.244	-32.248

#### **2.4. Rubriek 65: financiële kosten**

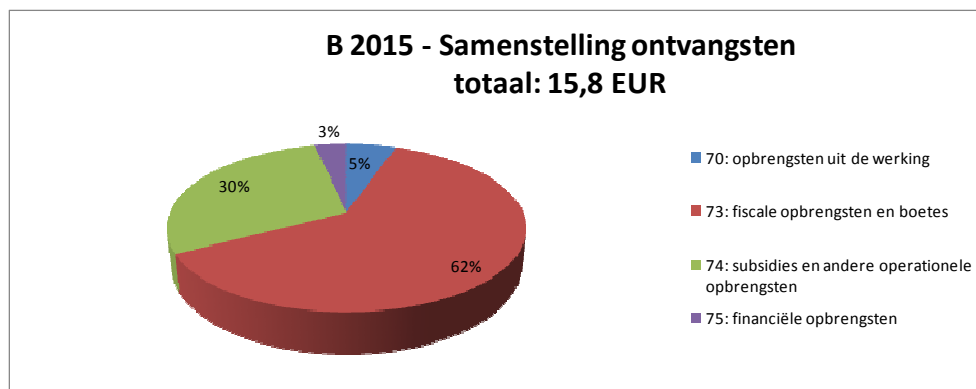
Klasse 65	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Totaal in EUR	768.229	667.783	554.202	480.187	432.563	393.206	356.336
evolutie in EUR			-113.581	-74.015	-47.624	-39.357	-36.870
evolutie in %			-17,01%	-13,36%	-9,92%	-9,10%	-9,38%
evolutie in% gecumuleerd			-17,01%	-28,09%	-35,22%	-41,12%	-46,64%
aandeel in totale kosten	5,73%	4,85%	3,98%	3,44%	3,06%	2,74%	2,44%
MJP 2014-2019 - aanpassing 1	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 65	768.229	667.783	554.202	480.187	432.563	393.206	356.336
MJP 2014-2019 - origineel	BW 2013	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 65	780.725	660.582	588.677	533.049	484.596	437.044	388.275
MJP 2014-2019 - verschil	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Klasse 65		7.201	-34.475	-52.862	-52.034	-43.838	-31.939

Deze rubriek omvat de te betalen rente op uitstaande en nieuwe leningen.

De financiële kosten vertegenwoordigen in 2014 een bedrag van 660.783 EUR, in 2019 vermindert dit tot 356.336 EUR. Deze uitgaven nemen daarmee ca 4% van de totale exploitatieuitgaven voor hun rekening (in 2019 nog slechts 2,4%).

De wijziging in financiële kosten in vergelijking met het oorspronkelijke meerjarenplan is toe te schrijven aan de herziening van een aantal leningen (BNP-Paribas-Fortis).

### 3. Samenstelling van de exploitatieontvangsten



#### 3.1. Rubriek 70: opbrengsten uit de werking

Klasse 70	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Totaal in EUR	809.348	855.187	843.082	842.865	853.759	869.068	876.293
evolutie in EUR			-12.106	-216	10.894	15.308	7.225
evolutie in %			-1,42%	-0,03%	1,29%	1,79%	0,83%
evolutie in% gecumuleerd			-1,42%	-1,44%	-0,17%	1,62%	2,47%
aandeel in totale kosten	5,68%	5,27%	5,33%	5,36%	5,33%	5,33%	5,27%
MJP 2014-2019 - aanpassing 1	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 70	809.348	855.187	843.082	842.865	853.759	869.068	876.293
MJP 2014-2019 - origineel	BW 2013	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 70	800.871	899.980	919.729	934.116	950.745	970.623	985.156
MJP 2014-2019 - verschil	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
aandeel in totale opbrengsten		-44.793	-76.648	-91.251	-96.986	-101.556	-108.863

Deze rubriek omvat de ontvangsten uit de prestaties geleverd door de diverse diensten.

De opbrengsten uit de werking vertegenwoordigen in 2014 een bedrag van 855.187 EUR, in 2019 wordt dit 876.293 EUR. Deze ontvangsten nemen daarmee ca 5% van de totale exploitatieontvangsten voor hun rekening.

Onderstaande tabel geeft een overzicht van de oorsprong van deze ontvangsten:

Klasse 70	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
0119-10: gebouwen (Bejaardenwon	53.000	54.000	55.000	56.000	57.000	58.000
0200-00: wegen (retributie nutsvo	60.302	60.296	62.802	62.802	62.802	62.802
0309-30: containerpark	37.000	18.380	19.801	20.197	20.601	21.013
0500-00: handel en middenstand (o	25.462	24.074	20.076	20.076	24.078	20.079
0600-00: dienst ruimtelijke ordenin	63.000	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
0640-00: groenestroomcertificaten	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
0703-30: bibliotheek	8.500	9.364	9.551	9.742	9.937	10.135
0705-01: uitleendienst	8.400	8.500	8.739	8.914	9.092	9.274
0705-30: dienst cultuur	111.000	113.220	115.484	117.794	120.150	122.553
0740-30: dienst sport	86.590	89.078	91.911	94.003	96.352	98.459
0750-30: dienst jeugd	25.000	28.000	28.000	28.000	28.000	28.000
0800-01: gemeentelijk lager onderw	43.333	45.000	45.900	46.818	47.754	48.709
0874-00: leerlingenvervoer	58.500	60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
0945-30: buitenschoolse kinderopv	200.000	200.000	193.006	196.666	200.400	204.208
0959-31: ANNAH	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500	21.500
overige	16.600	14.670	14.093	14.247	14.402	14.560
<b>Totaal</b>	<b>855.187</b>	<b>843.082</b>	<b>842.865</b>	<b>853.759</b>	<b>869.068</b>	<b>876.293</b>

De wijzigingen in opbrengsten uit de werking in vergelijking met het oorspronkelijke meerjarenplan zijn toe te schrijven aan volgende elementen:

- Inkomsten uit busvervoer (2014 en verder: -60 kEUR);
- Ontvangsten uit onderwijs (2014 en verder: -31 kEUR)  
(dit wordt gecompenseerd door minder uitgaven in klasse 60/61);
- Ontvangsten BKO (2014: + 24 kEUR / 2015: + 21 kEUR);
- Ontvangsten stedenbouwkundige inlichtingen en dergelijke (2014 en verder: +10 kEUR);
- Ontvangsten Anzegembon (2014: + 13 kEUR / 2015 en verder: +8 kEUR);
- Ontvangsten verhuur woningen: rechtzetting (2014 en verder: -14 kEUR).

### **3.2. Rubriek 73: fiscale opbrengsten en boetes**

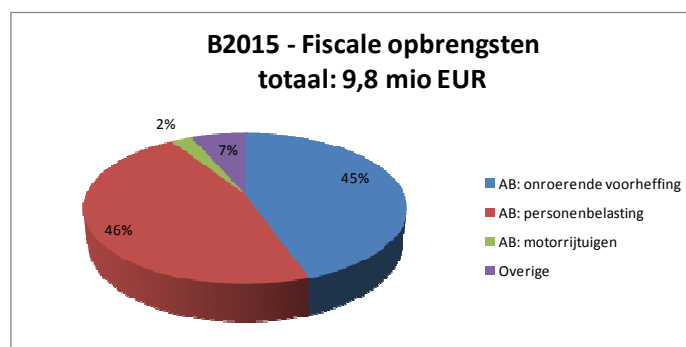
Klasse 73	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Totaal in EUR	8.347.443	10.212.186	9.791.849	9.605.313	9.764.527	9.926.598	10.091.579
evolutie in EUR			-420.337	-186.536	159.214	162.072	164.981
evolutie in %			-4,12%	-1,91%	1,66%	1,66%	1,66%
evolutie in% gecumuleerd			-4,12%	-5,94%	-4,38%	-2,80%	-1,18%
aandeel in totale opbrengsten	58,57%	62,88%	61,89%	61,08%	60,95%	60,86%	60,70%
MJP 2014-2019 - aanpassing 1	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 73	8.347.443	10.212.186	9.791.849	9.605.313	9.764.527	9.926.598	10.091.579
MJP 2014-2019 - origineel	BW 2013	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 73	8.163.265	10.175.216	9.316.636	9.473.044	9.632.258	9.794.330	9.959.311
MJP 2014-2019 - verschil	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Klasse 73		36.970	475.213	132.269	132.269	132.269	132.269

Deze rubriek omvat onder andere volgende ontvangsten:

- De aanvullende personenbelasting;
- De aanvullende opcentiemen onroerende voorheffing;
- De aanvullende verkeersbelasting;
- Lokale belastingen (tweede verblijven, leegstand, taxidiensten);
- Verkoop huisvuilzakken;
- Prestaties containerparken;
- ...

De fiscale opbrengsten en boetes vertegenwoordigen in 2014 een bedrag van 10.212.186 EUR, in 2019 is dit 10.091.579 EUR. Deze ontvangsten nemen daarmee ca 61% van de totale exploitatieontvangsten voor hun rekening.

De aanvullende belastingen vertegenwoordigen 95% van de totale fiscale opbrengsten, de overige belastingen slechts 5%.



De wijziging van de fiscale opbrengsten in vergelijking met het oorspronkelijke meerjarenplan worden geduid in onderstaande tabel:

MJP 2014-2019 - aanpassing 1						
Klasse 73	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
AB: onroerende voorheffing	4.506.195	4.368.158	4.382.427	4.470.076	4.559.477	4.650.667
AB: personenbelasting	4.828.165	4.539.845	4.359.726	4.425.128	4.491.511	4.558.890
AB: motorrijtuigen	241.672	246.046	263.080	268.341	273.708	279.182
Overige	636.154	637.800	600.080	600.982	601.902	602.841
<b>Klasse 73</b>	<b>10.212.186</b>	<b>9.791.849</b>	<b>9.605.313</b>	<b>9.764.527</b>	<b>9.926.598</b>	<b>10.091.579</b>
MJP 2014-2019 - origineel						
Klasse 73	B2014	MJP 2016	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
AB: onroerende voorheffing	4.212.252	4.296.497	4.382.427	4.470.076	4.559.477	4.650.667
AB: personenbelasting	5.244.039	4.295.290	4.359.726	4.425.128	4.491.511	4.558.890
AB: motorrijtuigen	252.864	257.921	263.080	268.341	273.708	279.182
Overige	466.060	466.927	467.811	468.713	469.633	470.572
<b>Klasse 73</b>	<b>10.175.216</b>	<b>9.316.636</b>	<b>9.473.044</b>	<b>9.632.258</b>	<b>9.794.330</b>	<b>9.959.311</b>
verschil						
Klasse 73	2014	2015	2016	2017	2018	2019
AB: onroerende voorheffing	293.942	71.661	0	0	0	0
AB: personenbelasting	-415.874	244.554	0	0	0	0
AB: motorrijtuigen	-11.192	-11.875	0	0	0	0
Overige	170.094	170.873	132.269	132.269	132.269	132.269
<b>Klasse 73</b>	<b>36.970</b>	<b>475.213</b>	<b>132.269</b>	<b>132.269</b>	<b>132.269</b>	<b>132.269</b>

Waar de federale administratie eind vorig jaar liet weten dat voor 2014 de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting konden geraamd worden op 5,2 mio EUR, stelde zij begin november haar raming bij tot 4,8 mio EUR (ofte -0,4 mio EUR). Ook voor 2015 werd wat de aanvullende personenbelasting betreft, rekening gehouden met de raming van de federale administratie (4,5 mio EUR).

Andere elementen die het verschil met het origineel meerjarenplan verklaren, zijn:

- Een stijging van de ontvangsten uit de opcentiemen onroerende voorheffing (2014: +0,3 mio EUR / 2015: + 72 kEUR / 2016 en verder: ongewijzigd)
- Een gestegen opbrengst uit de verkoop van huisvuilzakken (2014: +175 kEUR / 2015: +154 kEUR / 2016 en verder: +116 kEUR). Er dient wel opgemerkt te worden dat in deze cijfers een dubbel telling zit. De huisvuilzakken aangekocht en doorverkocht door de gemeentelijke diensten komen twee maal in deze cijfers voor. Eén keer als opbrengst via de intergemeentelijke verdeling en één keer als opbrengst via de eigen verkoop.

### **3.3. Rubriek 74: subsidies en andere operationele opbrengsten**

Klasse 74	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Totaal in EUR	4.428.515	4.606.127	4.653.598	4.750.979	4.884.131	5.003.921	5.145.989
evolutie in EUR			47.471	97.381	133.151	119.791	142.068
evolutie in %			1,03%	2,09%	2,80%	2,45%	2,84%
evolutie in% gecumuleerd			1,03%	3,14%	6,04%	8,64%	11,72%
aandeel in totale opbrengsten	31,07%	28,36%	29,41%	30,21%	30,49%	30,68%	30,95%
MJP 2014-2019 - aanpassing 1	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 74	4.428.515	4.606.127	4.653.598	4.750.979	4.884.131	5.003.921	5.145.989
MJP 2014-2019 - origineel	BW 2013	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 74	4.430.657	4.563.430	4.695.649	4.815.763	4.957.127	5.085.295	5.235.908
MJP 2014-2019 - verschil	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Klasse 74		42.697	-42.051	-64.783	-72.997	-81.374	-89.918

Deze rubriek omvat onder andere volgende ontvangsten:

- Het gemeentefonds;
- De compensatie Eliaheffing;
- De subsidies voor personeel (inclusief onderwijzend personeel);
- De subsidies voor de werking (Vlaamse beleidsprioriteiten en andere);
- Overige operationele ontvangsten (werknemersaandeel in de maaltijdcheques, schadevergoedingen, ...).

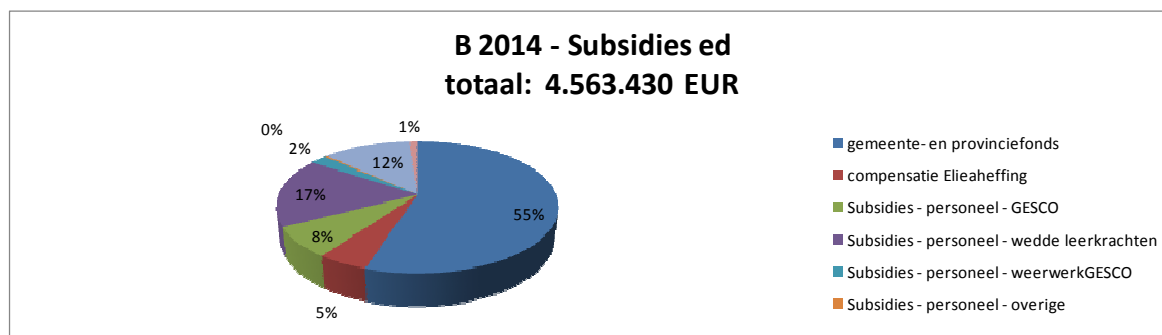
De subsidies en andere operationele opbrengsten vertegenwoordigen in 2014 een bedrag van 4.606.127 EUR, in 2019 is dit 5.145.989 EUR. Deze ontvangsten nemen daarmee ca 30% van de totale exploitatieontvangsten voor hun rekening.

Onderstaande grafiek en tabel geven een overzicht van de samenstelling van deze subsidies en andere operationele opbrengsten. Tegelijkertijd wordt ook geduid wat de evolutie van deze subsidies is in vergelijking met het oorspronkelijk meerjarenplan.

MJP 2014-2019 - aanpassing 1						
Klasse 74	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
gemeente- en provinciefonds	2.509.353	2.596.410	2.686.162	2.780.178	2.877.486	2.978.198
compensatie Eliaheffing	221.284	221.284	221.284	221.284	221.284	221.284
Subsidies - personeel - GESCO	330.000	292.456	292.500	292.500	292.500	292.500
Subsidies - personeel - wedde leerkrachten	778.365	801.657	825.647	850.356	875.804	902.014
Subsidies - personeel - weerwerkGESCO	95.000	98.000	99.960	101.959	103.998	106.078
Subsidies - personeel - overige	43.703	19.907	0	0	0	0
Subsidies - werking	573.477	572.106	553.552	565.564	560.135	572.769
Andere operationele ontvangsten	54.945	51.778	71.874	72.290	72.713	73.146
<b>Klasse 74</b>	<b>4.606.127</b>	<b>4.653.598</b>	<b>4.750.979</b>	<b>4.884.131</b>	<b>5.003.921</b>	<b>5.145.989</b>

verschil						
Klasse 74	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
gemeente- en provinciefonds	0	0	0	0	0	0
compensatie Eliaheffing	0	0	0	0	0	0
Subsidies - personeel - GESCO	-8.000	-45.544	-45.500	-45.500	-45.500	-45.500
Subsidies - personeel - wedde leerkrachten	0	0	0	0	0	0
Subsidies - personeel - weerwerkGESCO	-7.510	-6.560	-6.691	-6.825	-6.962	-7.101
Subsidies - personeel - overige	28.703	4.607	-15.606	-15.918	-16.236	-16.561
Subsidies - werking	26.086	5.388	-16.701	-24.434	-32.322	-40.368
Andere operationele ontvangsten	3.418	59	19.715	19.681	19.647	19.612
<b>Klasse 74</b>	<b>42.697</b>	<b>-42.051</b>	<b>-64.783</b>	<b>-72.997</b>	<b>-81.374</b>	<b>-89.918</b>



Deze opbrengsten verminderen dus met zo'n 80 kEUR in vergelijking met de ramingen opgenomen in het oorspronkelijk meerjarenplan. Deze daling is toe te schrijven aan:

- De verminderde tegemoetkoming van de GESCO's. In vergelijking met het referentiejaar 2013 worden er 5% minder subsidies toegekend en wordt de vermindering van de

werkgeversbijdrage beperkt tot 95%. Voor de gemeente betekent dit een minderontvangst van 45,5 kEUR (vanaf 2015).

- Het terugschroeven en het niet indexeren van de sectorale subsidies (: subsidies in het kader van de invulling van de Vlaamse beleidsprioriteiten op lokaal niveau).

Volgende verminderingen werden reeds (officieus) gecommuniceerd (-25 kEUR op jaarbasis vanaf 2015):

- Bibliotheek: -5%;
- Cultuur: -5%;
- Sport: -5%;
- Jeugd: -10%.

### 3.4. Rubriek 75: financiële opbrengsten

Klasse 75	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Totaal in EUR	667.429	567.460	532.078	526.357	517.556	511.753	511.943
evolutie in EUR			-35.382	-5.721	-8.801	-5.803	190
evolutie in %			-6,24%	-28,09%	-35,22%	-41,12%	-46,64%
evolutie in% gecumuleerd			-6,24%	-7,24%	-8,79%	-9,82%	-9,78%
aandeel in totale opbrengsten	4,68%	3,49%	3,36%	3,35%	3,23%	3,14%	3,08%
MJP 2014-2019 - aanpassing 1	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 75	667.429	567.460	532.078	526.357	517.556	511.753	511.943
MJP 2014-2019 - origineel	BW 2013	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
Klasse 75	659.715	564.657	539.654	526.357	517.556	511.753	511.943
MJP 2014-2019 - verschil	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Klasse 75		2.804	-7.576	0	0	0	0

Deze rubriek omvat onder andere volgende ontvangsten:

- Opbrengsten uit financiële activa;
- Opbrengsten uit vlottende activa.

De financiële opbrengsten vertegenwoordigen in 2014 een bedrag van 567.460 EUR, in 2019 is dit 511.943 Deze ontvangsten nemen daarmee ca 3% van de totale exploitatieontvangsten voor hun rekening.

### C. De autofinancieringsmarge:

Niet zozeer het exploitatiebudget, maar wel de autofinancieringsmarge is een bepalende factor voor het structureel evenwicht van de gemeentelijke financiën.

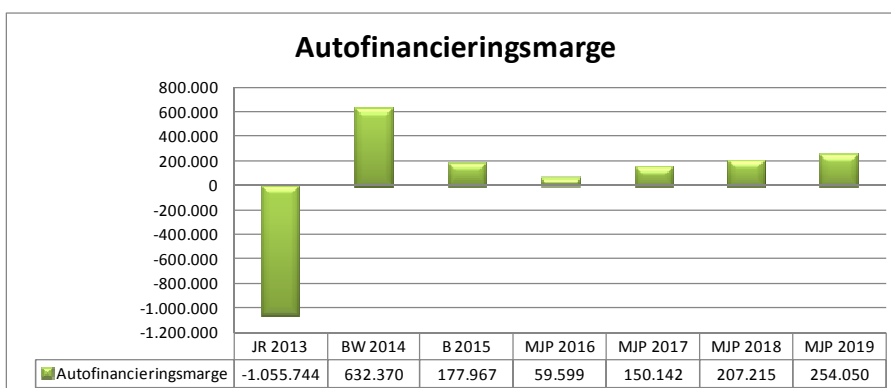
De autofinancieringsmarge vertrekt van het exploitatieresultaat en brengt daarvan de leningslast (kapitaalaflossingen) in mindering. Is de autofinancieringsmarge positief, dan is de gemeente in staat om op een structurele wijze de leningslasten (aflossingen en interesten) te dragen uit de exploitatie. Bij een positieve autofinancieringsmarge beschikt de gemeente ook over de ruimte om (een deel van) de nieuwe (investerings)uitgaven te doen zonder bijkomende financiering via leningen, of beschikt ze over de ruimte om bijkomende leningslasten te dragen.

De autofinancieringsmarge moet op het einde van de planingsperiode positief zijn. In de tussenliggende jaren is een negatieve autofinancieringsmarge wel toegelaten. De autofinancieringsmarge is op het einde van de planingsperiode (2019) wel degelijk positief en bedraagt meerbepaald 254.050 EUR.

MJP 2014-2019 - aanpassing 1							
Klasse	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
60: goederen en diensten	1.560.884	0	0	0	0	0	0
61: diensten en diverse leveringen	1.513.998	3.485.064	3.336.428	3.323.154	3.374.681	3.450.613	3.493.050
62: bezoldigingen, sociale lasten en p	5.962.719	6.114.377	6.062.838	6.165.812	6.282.268	6.389.970	6.554.671
64: toegestane werkingssubs en ande	3.597.916	3.500.370	3.955.659	3.971.833	4.050.335	4.121.854	4.212.806
65: financiële kosten	768.229	667.783	554.202	480.187	432.563	393.206	356.336
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>13.403.747</b>	<b>13.767.595</b>	<b>13.909.127</b>	<b>13.940.986</b>	<b>14.139.847</b>	<b>14.355.642</b>	<b>14.616.863</b>
70: opbrengsten uit de werking	809.348	855.187	843.082	842.865	853.759	869.068	876.293
73: fiscale opbrengsten en boetes	8.347.443	10.212.186	9.791.849	9.605.313	9.764.527	9.926.598	10.091.579
74: subsidies en andere operationele	4.428.515	4.606.127	4.653.598	4.750.979	4.884.131	5.003.921	5.145.989
75: financiële opbrengsten	667.429	567.460	532.078	526.357	517.556	511.753	511.943
<b>Totaal ontvangsten</b>	<b>14.252.734</b>	<b>16.240.961</b>	<b>15.820.607</b>	<b>15.725.514</b>	<b>16.019.973</b>	<b>16.311.340</b>	<b>16.625.804</b>
<b>Resultaat exploitatie</b>	<b>848.988</b>	<b>2.473.366</b>	<b>1.911.480</b>	<b>1.784.528</b>	<b>1.880.125</b>	<b>1.955.698</b>	<b>2.008.941</b>
42: kapitaalaflossingen leningen	1.904.732	1.840.996	1.733.513	1.724.929	1.729.983	1.748.482	1.754.891
<b>Totaal kapitaalaflossingen leningen</b>	<b>1.904.732</b>	<b>1.840.996</b>	<b>1.733.513</b>	<b>1.724.929</b>	<b>1.729.983</b>	<b>1.748.482</b>	<b>1.754.891</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.055.744</b>	<b>632.370</b>	<b>177.967</b>	<b>59.599</b>	<b>150.142</b>	<b>207.215</b>	<b>254.050</b>

Verschil							
Klasse	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>-311.497</b>	<b>43.297</b>	<b>101.710</b>	<b>-24.981</b>	<b>-75.646</b>	<b>-42.078</b>	<b>-80.607</b>
<b>Totaal ontvangsten</b>	<b>198.226</b>	<b>37.678</b>	<b>348.938</b>	<b>-23.766</b>	<b>-37.714</b>	<b>-50.660</b>	<b>-66.512</b>
<b>Resultaat exploitatie</b>	<b>509.723</b>	<b>-5.619</b>	<b>247.229</b>	<b>1.216</b>	<b>37.932</b>	<b>-8.583</b>	<b>14.094</b>
<b>Totaal kapitaalaflossingen leningen</b>	<b>8.327</b>	<b>4.533</b>	<b>3.920</b>	<b>3.269</b>	<b>2.603</b>	<b>-1.544</b>	<b>-1.636</b>
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>501.396</b>	<b>-10.152</b>	<b>243.309</b>	<b>-2.054</b>	<b>35.329</b>	<b>-7.038</b>	<b>15.730</b>



In onderstaande tabel wordt de evolutie van de jaarlijkse leningslasten en de evolutie van de uitstaande schuld meegegeven.

<b>jaarlijkse leningslasten</b>	<b>JR 2013</b>	<b>BW 2014</b>	<b>B 2015</b>	<b>MJP 2016</b>	<b>MJP 2017</b>	<b>MJP 2018</b>	<b>MJP 2019</b>
65: financiële kosten	768.229	667.783	554.202	480.187	432.563	393.206	356.336
42: kapitaalaflossingen leningen	1.904.732	1.840.996	1.733.513	1.724.929	1.729.983	1.748.482	1.754.891
<b>jaarlijkse leningslasten</b>	<b>2.672.961</b>	<b>2.508.779</b>	<b>2.287.715</b>	<b>2.205.116</b>	<b>2.162.546</b>	<b>2.141.688</b>	<b>2.111.227</b>
<b>uitstaande schuld per einde jaar</b>	<b>21.114.255</b>	<b>19.273.259</b>	<b>17.539.746</b>	<b>15.814.817</b>	<b>14.084.834</b>	<b>12.336.352</b>	<b>10.581.461</b>

Ondanks het feit dat er in de periode 2014-2019 geen nieuwe leningen worden aangegaan, dalen de jaarlijkse leningslasten eerder beperkt. Dit komt omdat de belangrijkste leningen pas komen te vervallen in de jaren 2021-2022-2023 en omdat bij de meeste leningen gewerkt wordt met gelijke annuïteiten.

Wat wel een belangrijke resultante is van het niet aangaan van nieuwe leningen in de periode 2014-2019 is de sterke daling van de uitstaande schuld. Begin 2013 bedroeg deze 21,1 mio EUR, terwijl deze eind 2019 zal verminderd zijn tot 10,6 mio EUR.



## D. Het investeringsbudget:

Ook de investeringen worden onder de loep genomen. De aanpassing van het meerjarenplan resulteert, voor de periode 2013 tem 2019, in een verhoging van het investeringsbudget met 204 kEUR. De wijziging van het investeringsbudget naar volume toe is dus eerder beperkt.

De spreiding van de investeringsuitgaven en –ontvangsten over de jaren heen, ondergaat wel grote wijzigingen.

MJP 2014-2019 - aanpassing 1								
netto-investeringsuitgaven	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019	2013-2019
ontvangsten	525.922	1.821.078	2.501.625	273.063	266.000	24.000	0	5.411.688
uitgaven	2.430.282	3.662.139	4.871.900	1.788.607	1.097.069	1.051.069	811.069	15.712.133
jaarlijkse netto-investeringsuitgaven	-1.904.360	-1.841.062	-2.370.275	-1.515.544	-831.069	-1.027.069	-811.069	-10.300.445
gecum netto-investeringsuitgaven	-1.904.360	-3.745.421	-6.115.696	-7.631.240	-8.462.308	-9.489.377	-10.300.445	
MJP 2014-2019 - origineel								
netto-investeringsuitgaven	BW 2013	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019	2013-2019
ontvangsten	1.103.264	3.429.754	605.500	538.615	266.000	24.000	0	5.967.132
uitgaven	6.179.231	4.093.791	1.225.764	1.662.014	1.039.264	1.076.764	786.764	16.063.591
jaarlijkse netto-investeringsuitgaven	-5.075.967	-664.037	-620.264	-1.123.399	-773.264	-1.052.764	-786.764	-10.096.459
gecum netto-investeringsuitgaven	-5.075.967	-5.740.004	-6.360.268	-7.483.667	-8.256.931	-9.309.695	-10.096.459	
Verschil								
netto-investeringsuitgaven	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2013-2019
ontvangsten	-577.342	-1.608.676	1.896.125	-265.552	0	0	0	-555.444
uitgaven	-3.748.949	-431.651	3.646.136	126.593	57.805	-25.696	24.305	-351.458
jaarlijkse netto-investeringsuitgaven	3.171.607	-1.177.024	-1.750.011	-392.145	-57.805	25.696	-24.305	-203.986
gecum netto-investeringsuitgaven	3.171.607	1.994.583	244.572	-147.573	-205.377	-179.682	-203.986	

Het aangewende investeringsbudget lag in 2013 zo'n 3,17 mio EUR beneden de raming. Het overgrote deel van deze onderaanwending is te verklaren door een vertraging in de uitvoering. Meerbepaald dient 2,84 mio EUR als transactiekrediet opnieuw voorzien te worden in 2014 of later. Het resterende bedrag (327 kEUR) betreft middelen dewelke niet meer gereserveerd moeten worden voor de oorspronkelijk voorziene uitgaven.

Naast de vrijgekomen middelen ingevolge onderaanwending in 2013, gaf de herraming ook aanleiding tot het naar beneden toe bijstellen van de investeringsbedragen voor volgende acties:

- A\_4.1.2.2: Voetpaden Schaliënhof (-99 kEUR)
- A\_7.2.4.2: Het niet uitvoerbaar zijn van de tweede fase van de restauratie van de Sint-Janskerk (-133 kEUR)

De stijging van het netto-investeringsbudget over de periode 2013-2019, is in hoofdzaak toe te schrijven aan volgende acties:

- A\_1.6.1.3: bouw kantine op de Lendedreef (+100 kEUR);
- A\_1.6.3.2: bouw KAJ-lokaal (+70 kEUR);
- A\_1.7.2.6: Opvallende of vernieuwende elementen langsheen onze wandel- en fietstrajecten (+49 kEUR);
- A\_1.7.3.1: Tiegembos - creatie toeristische meerwaarde (+14 kEUR);
- A\_2.2.1.2: technieken onkruidbestrijding (+150 kEUR);
- A\_4.1.4.5: aankoop groot materiaal technische dienst (+50 kEUR);
- A\_7.2.3.1: verkoop gebouwen (-83 kEUR);

- Investerings­toelage Fluvia (+214 kEUR);
- Aankoop muziekinstrumenten (+14 kEUR);
- Aankoop urnenkelders (+15 kEUR);
- Minderontvangst uit de verkoop van brandweermateriaal (-60 kEUR).

De detail van de investeringen per actie is terug te vinden op de volgende pagina's.

## E. Het resultaat op kasbasis:

Waar de autofinancieringsmarge een bepalende factor is voor het structurele evenwicht van de gemeentelijke financiën, is het resultaat op kasbasis een bepalende factor voor het toestandsevenwicht van de gemeentelijke financiën.

Het resultaat op kasbasis houdt rekening met alle ontvangsten en uitgaven van het betrokken begrotingsjaar (exploitatie, investeringen en andere) evenals met het budgettaire resultaat van de vorige jaren. Het resultaat op kasbasis moet steeds positief zijn. Bij het ontbreken van bestemde gelden is het resultaat op kasbasis gelijk aan het gecumuleerd budgettair resultaat.

Rekening houdende met de cijfers van de jaarrekening 2013, bedraagt het resultaat op kasbasis aan het begin van de planningsperiode 7.986.225 EUR. Eind 2019 wordt het resultaat op kasbasis geraamd op 1.071.484 EUR. Dit is 572.535 EUR hoger dan de raming opgenomen in de oorspronkelijke meerjarenplanning.

Deze stijging is te verklaren door volgende elementen:

- Een overschot op de autofinancieringsmarge in 2013 van 501 kEUR
- Een groter wordend overschot op de autofinancieringsmarge in de periode 2014-2019: 275 kEUR
- Een netto verhoging van het investeringsbudget: 204 kEUR

MJP 2014-2019 - aanpassing 1							
Staat van het financieel evenwicht	JR 2013	BW 2014	B 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
gecumuleerd budg res vorig boekjaar	10.946.329	7.986.225	6.777.534	4.585.226	3.129.282	2.448.356	1.628.503
Resultaat exploitatie	848.988	2.473.366	1.911.480	1.784.528	1.880.125	1.955.698	2.008.941
kapitaalaflossingen leningen	1.904.732	1.840.996	1.733.513	1.724.929	1.729.983	1.748.482	1.754.891
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.055.744</b>	<b>632.370</b>	<b>177.967</b>	<b>59.599</b>	<b>150.142</b>	<b>207.215</b>	<b>254.050</b>
Investerigen	-1.904.360	-1.841.062	-2.370.275	-1.515.544	-831.069	-1.027.069	-811.069
Budgettair resultaat boekjaar	-2.960.104	-1.208.692	-2.192.308	-1.455.944	-680.926	-819.853	-557.018
<b>gecumuleerd budg res</b>	<b>7.986.225</b>	<b>6.777.534</b>	<b>4.585.226</b>	<b>3.129.282</b>	<b>2.448.356</b>	<b>1.628.503</b>	<b>1.071.484</b>
MJP 2014-2019 - origineel							
Staat van het financieel evenwicht	BW 2013	B 2014	MJP 2015	MJP 2016	MJP 2017	MJP 2018	MJP 2019
gecumuleerd budg res vorig boekjaar	10.946.329	4.313.222	4.291.706	3.606.100	2.544.354	1.885.903	1.047.393
Resultaat exploitatie	339.264	2.478.984	1.664.251	1.783.313	1.842.193	1.964.280	1.994.847
kapitaalaflossingen leningen	1.896.405	1.836.462	1.729.593	1.721.660	1.727.380	1.750.026	1.756.527
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>-1.557.141</b>	<b>642.522</b>	<b>-65.342</b>	<b>61.653</b>	<b>114.813</b>	<b>214.254</b>	<b>238.320</b>
Investerigen	-5.075.967	-664.037	-620.264	-1.123.399	-773.264	-1.052.764	-786.764
Budgettair resultaat boekjaar	-6.633.108	-21.515	-685.606	-1.061.746	-658.451	-838.510	-548.444
<b>gecumuleerd budg res</b>	<b>4.313.222</b>	<b>4.291.706</b>	<b>3.606.100</b>	<b>2.544.354</b>	<b>1.885.903</b>	<b>1.047.393</b>	<b>498.949</b>
verschil							
Staat van het financieel evenwicht	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>501.397</b>	<b>-10.152</b>	<b>243.309</b>	<b>-2.054</b>	<b>35.329</b>	<b>-7.038</b>	<b>15.730</b>
Investerigen	3.171.607	-1.177.024	-1.750.011	-392.145	-57.805	25.696	-24.305
<b>gecumuleerd budg res</b>	<b>3.673.003</b>	<b>2.485.828</b>	<b>979.126</b>	<b>584.928</b>	<b>562.453</b>	<b>581.110</b>	<b>572.535</b>



Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

# “Actie in Anzegem”

## Budgetwijziging 2014 (1)

Financiële nota /Exploitatiebudget



# Wijziging van het exploitatiebudget (BW1)



Planningsrapport: Budgetwijziging 1 2014 (BP2014-1\_1)

Periode: 2014

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 8182 Investering: 845 Andere: 15

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Secr. (wnd): Sonja Nuyttens

Fin. beheerder: Heidi Van Doorne

	Uitgaven			Ontvangsten			Nieuw saldo
	BP2014-0_0	Wijziging	BP2014-1_1	BP2014-0_0	Wijziging	BP2014-1_1	
00: Algemene financiering	675.742,52	53.974,34	729.716,86	12.923.144,05	27.970,71	12.951.114,76	12.221.397,90
01: Mens	4.042.195,31	-155.313,54	3.886.881,77	2.111.014,05	-71.522,88	2.039.491,17	-1.847.390,60
02: Ruimte	3.996.389,56	98.116,85	4.094.506,41	718.349,96	75.635,43	793.985,39	-3.300.521,02
03: Algemene ondersteuning	2.436.295,67	67.867,19	2.504.162,86	430.674,18	5.695,20	436.369,38	-2.067.793,48
04: Andere besturen	2.573.675,03	-21.347,83	2.552.327,20	20.100,00	-100,00	20.000,00	-2.532.327,20
<b>Totalen</b>	<b>13.724.298,09</b>	<b>43.297,01</b>	<b>13.767.595,10</b>	<b>16.203.282,24</b>	<b>37.678,46</b>	<b>16.240.960,70</b>	<b>2.473.365,60</b>





Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

## **“Actie in Anzegem”**

# **Budgetwijziging 2014 (1)**

Financiële nota /Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen



# Wijziging van de transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (BW3)



Planningsrapport: Budgetwijziging 1 2014 (BP2014-1\_1)

Periode: 2014

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 8182 Investering: 845 Andere: 15

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Secr. (wnd): Sonja Nuyttens

Fin. beheerder: Heidi Van Doorne

	Uitgave				Ontvangst				Nieuw saldo
	Vorig krediet	Overdracht van vorig boekjaar	Budget-wijziging	Nieuw krediet	Vorig krediet	Overdracht van vorig boekjaar	Budget-wijziging	Nieuw krediet	
01 Mens	444.500,00	0,00	-304.500,00	140.000,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	-100.000,00
02 Ruimte	2.019.502,68	0,00	-398.637,87	1.620.864,81	890.753,50	0,00	-267.928,50	622.825,00	-998.039,81
03 Algemene ondersteuning	855.288,00	0,00	325.591,12	1.180.879,12	2.284.000,00	0,00	-1.779.000,00	505.000,00	-675.879,12
04 Andere besturen	774.500,00	0,00	-54.104,49	720.395,51	215.000,00	0,00	438.252,80	653.252,80	-67.142,71
<b>Totalen</b>	<b>4.093.790,68</b>	<b>0,00</b>	<b>-431.651,24</b>	<b>3.662.139,44</b>	<b>3.429.753,50</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.608.675,70</b>	<b>1.821.077,80</b>	<b>-1.841.061,64</b>



Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

**“Actie in Anzegem”**

# **Budgetwijziging 2014 (1)**

Financiële nota /Liquiditeitenbudget



# Liquiditeitenbudget wijziging (BW4)



Planningsrapport: Budgetwijziging 1 2014 (BP2014-1\_1)

Periode: 2014

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 8182 Investering: 845 Andere: 15

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

Secr. (wnd): Sonja Nuyttens

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Fin. beheerder: Heidi Van Doorne

Resultaat op kasbasis	Vorig bedrag/ krediet	Wijziging	Nieuw bedrag/ krediet
<b>I. Exploitantiebudget (B-A)</b>	<b>2.478.984,15</b>	<b>-5.618,55</b>	<b>2.473.365,60</b>
A. Uitgaven	13.724.298,09	43.297,01	13.767.595,10
B. Ontvangsten	16.203.282,24	37.678,46	16.240.960,70
1.a. Belastingen en boetes	10.175.215,56	36.970,33	10.212.185,89
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden	0,00	0,00	0,00
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0,00	0,00	0,00
2. Overige	6.028.066,68	708,13	6.028.774,81
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>	<b>-664.037,18</b>	<b>-1.177.024,46</b>	<b>-1.841.061,64</b>
A. Uitgaven	4.093.790,68	-431.651,24	3.662.139,44
B. Ontvangsten	3.429.753,50	-1.608.675,70	1.821.077,80
<b>III. Andere (B-A)</b>	<b>-1.836.462,48</b>	<b>-4.533,12</b>	<b>-1.840.995,60</b>
A. Uitgaven	1.836.462,48	4.533,12	1.840.995,60
1. Aflossing financiële schulden	1.836.462,48	4.533,12	1.840.995,60
a. Periodieke aflossingen	1.836.462,48	4.533,12	1.840.995,60
b. Niet-periodieke aflossingen	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten	0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden	0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>	<b>-21.515,51</b>	<b>-1.187.176,13</b>	<b>-1.208.691,64</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>	<b>4.313.221,52</b>	<b>3.673.004,02</b>	<b>7.986.225,54</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>	<b>4.291.706,01</b>	<b>2.485.827,89</b>	<b>6.777.533,90</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie	0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen	0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen	0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>	<b>4.291.706,01</b>	<b>2.485.827,89</b>	<b>6.777.533,90</b>





Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

## **“Actie in Anzegem”**

# **Budgetwijziging 2014 (1)**

Toelichtingen / Exploitatiebudget per beleidsdomein



# Exploitatiebudget per beleidsdomein (TB1)



Planningsrapport: Budgetwijziging 1 2014 (BP2014-0\_1)

Periode: 2014

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 4993 Investering: 502 Andere: 8

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

Secr. (wnd): Sonja Nuyttens

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Fin. beheerder: Heidi Van Doorne

	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Mens	02: Ruimte	03: Algemene ondersteuning	04: Andere besturen
<b>I. Uitgaven</b>	<b>60/5</b>	<b>13.724.298,09</b>	<b>675.742,52</b>	<b>4.042.195,31</b>	<b>3.996.389,56</b>	<b>2.436.295,67</b>	<b>2.573.675,03</b>
A. Operationele uitgaven	60/4	13.063.715,79	15.160,22	4.042.195,31	3.996.389,56	2.436.295,67	2.573.675,03
1. Goederen en diensten	60/1	3.303.329,45	0,00	763.443,90	1.344.367,64	1.051.193,91	144.324,00
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	6.091.769,51	0,00	2.630.926,41	1.924.842,92	1.322.411,37	213.588,81
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	185.000,00	0,00	185.000,00	0,00	0,00	0,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.458.206,61	0,00	462.825,00	727.179,00	52.440,39	2.215.762,22
5. Andere operationele uitgaven	640/7	25.410,22	15.160,22	0,00	0,00	10.250,00	0,00
B. Financiële uitgaven	65	660.582,30	660.582,30	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>	<b>70/5</b>	<b>16.203.282,24</b>	<b>12.923.144,05</b>	<b>2.111.014,05</b>	<b>718.349,96</b>	<b>430.674,18</b>	<b>20.100,00</b>
A. Operationele ontvangsten	70/4	15.638.625,64	12.862.503,16	2.110.964,07	214.384,23	430.674,18	20.100,00
1. Ontvangsten uit de werking	70	899.979,87	0,00	641.320,00	185.706,12	67.853,75	5.100,00
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	10.175.215,56	10.131.865,56	43.350,00	0,00	0,00	0,00
3. Werkingssubsidies	740	4.511.903,20	2.730.637,60	1.417.265,60	11.000,00	338.000,00	15.000,00
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	51.527,01	0,00	9.028,47	17.678,11	24.820,43	0,00
B. Financiële ontvangsten	75	564.656,60	60.640,89	49,98	503.965,73	0,00	0,00
C. Tussenkost van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>2.478.984,15</b>	<b>12.247.401,53</b>	<b>-1.931.181,26</b>	<b>-3.278.039,60</b>	<b>-2.005.621,49</b>	<b>-2.553.575,03</b>



Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

## **“Actie in Anzegem”**

# **Budgetwijziging 2014 (1)**

Toelichtingen / Evolutie van het exploitatiebudget



# Evolutie van het exploitatiebudget (TB2)

Planningsrapport: Budgetwijziging 1 2014 (BP2014-1\_1)



Periode: 2014

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 8182 Investering: 845 Andere: 15

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

Secr. (wnd): Sonja Nuyttens

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Fin. beheerder: Heidi Van Doorne

	Code	Jaarrek. 2013	Budget 2014	Budget 2014
<b>I. Uitgaven</b>	<b>60/5</b>	<b>13.403.746,58</b>	<b>13.724.298,09</b>	<b>13.767.595,10</b>
A. Operationele uitgaven	60/4	12.635.517,84	13.063.715,79	13.099.811,71
1. Goederen en diensten	60/1	3.074.882,20	3.303.329,45	3.485.063,95
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	62	5.962.719,49	6.091.769,51	6.114.377,34
3. Specifieke kosten sociale dienst OCMW	648	190.404,96	185.000,00	185.000,00
4. Toegestane werkingssubsidies	649	3.374.001,65	3.458.206,61	3.294.170,20
5. Andere operationele uitgaven	640/7	33.509,54	25.410,22	21.200,22
B. Financiële uitgaven	65	768.228,74	660.582,30	667.783,39
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	694	0,00	0,00	0,00
<b>II. Ontvangsten</b>	<b>70/5</b>	<b>14.252.734,20</b>	<b>16.203.282,24</b>	<b>16.240.960,70</b>
A. Operationele ontvangsten	70/4	13.585.305,04	15.638.625,64	15.673.500,36
1. Ontvangsten uit de werking	70	809.347,55	899.979,87	855.187,12
2. Fiscale ontvangsten en boetes	73	8.347.442,60	10.175.215,56	10.212.185,89
a. Aanvullende belastingen	730	7.966.205,01	9.709.155,56	9.576.031,89
1. Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7300	4.459.911,77	4.212.252,34	4.506.194,65
2. Aanvullende belasting op de personenbelasting	7301	3.264.621,45	5.244.039,31	4.828.165,45
3. Andere aanvullende belastingen	7302/9	241.671,79	252.863,91	241.671,79
b. Andere belastingen	731/9	381.237,59	466.060,00	636.154,00
3. Werkingssubsidies	740	4.363.179,21	4.511.903,20	4.551.182,02
a. Algemene werkingssubsidies	7400/4	2.618.743,52	2.730.637,60	2.730.637,60
1. Gemeente- of provinciefonds	7400	2.397.459,28	2.509.353,36	2.509.353,36
2. Gemeentelijke of provinciale bijdrage	7401	0,00	0,00	0,00
3. Overige algemene werkingssubsidies	7402/4	221.284,24	221.284,24	221.284,24
b. Specifieke werkingssubsidies	7405/9	1.744.435,69	1.781.265,60	1.820.544,42
4. Recuperatie van specifieke kosten sociale dienst OCMW	748	0,00	0,00	0,00
5. Andere operationele ontvangsten	741/7	65.335,68	51.527,01	54.945,33
B. Financiële ontvangsten	75	667.429,16	564.656,60	567.460,34
C. Tussenkoms van derden in het tekort van het boekjaar	794	0,00	0,00	0,00
<b>III. Saldo</b>		<b>848.987,62</b>	<b>2.478.984,15</b>	<b>2.473.365,60</b>





Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

## **“Actie in Anzegem”**

# **Budgetwijziging 2014 (1)**

Toelichtingen / Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein



# Transactiekredieten voor investeringsverrichtingen per beleidsdomein (TB3)



Planningsrapport: Budgetwijziging 1 2014 (BP2014-0\_1)

Periode: 2014

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 4993 Investering: 502 Andere: 8

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

Secr. (wnd): Sonja Nuyttens

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Fin. beheerder: Heidi Van Doorne

Deel 1: UITGAVEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Mens	02: Ruimte	03: Algemene ondersteuning	04: Andere besturen
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>		<b>28</b>	<b>36.264,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>36.264,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	36.264,00	0,00	0,00	36.264,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen		283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa		284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>		<b>22/7</b>	<b>3.944.526,68</b>	<b>0,00</b>	<b>444.500,00</b>	<b>1.913.238,68</b>	<b>855.288,00</b>	<b>731.500,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa			3.944.526,68	0,00	444.500,00	1.913.238,68	855.288,00	731.500,00
1. Terreinen en gebouwen		220/3-229	1.592.288,00	0,00	404.000,00	65.000,00	720.288,00	403.000,00
2. Wegen en overige infrastructuur		224/8	1.566.238,68	0,00	0,00	1.566.238,68	0,00	0,00
3. Roerende goederen		23-24	786.000,00	0,00	40.500,00	282.000,00	135.000,00	328.500,00
4. Leasing en soortgelijke rechten		250/5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed		27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa			0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen		260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen		265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa		2906	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>		<b>21</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>70.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Toegestane investeringsubsidies</b>		<b>664</b>	<b>43.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>43.000,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>			<b>4.093.790,68</b>	<b>0,00</b>	<b>444.500,00</b>	<b>2.019.502,68</b>	<b>855.288,00</b>	<b>774.500,00</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN		Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Mens	02: Ruimte	03: Algemene ondersteuning	04: Andere besturen
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>		<b>28</b>	<b>619.063,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>619.063,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen		280	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten		281	619.063,00	0,00	0,00	619.063,00	0,00	0,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden		282	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Totaal	00: Algemene financiering	01: Mens	02: Ruimte	03: Algemene ondersteuning	04: Andere besturen
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>22/7</b>	<b>2.304.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2.284.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.304.000,00	0,00	0,00	0,00	2.284.000,00	20.000,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	2.284.000,00	0,00	0,00	0,00	2.284.000,00	0,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23-24	20.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	20.000,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	250/5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>506.690,50</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>271.690,50</b>	<b>0,00</b>	<b>195.000,00</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>3.429.753,50</b>	<b>0,00</b>	<b>40.000,00</b>	<b>890.753,50</b>	<b>2.284.000,00</b>	<b>215.000,00</b>

Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

## **“Actie in Anzegem”**

# **Budgetwijziging 2014 (1)**

Toelichtingen / Evolutie transactiekredieten voor investeringsverrichtingen



# Evolutie transactiekredieten voor investeringsverrichtingen (TB4)



Planningsrapport: Budgetwijziging 1 2014 (BP2014-1\_1)

Periode: 2014

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 8182 Investering: 845 Andere: 15

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

Secr. (wnd): Sonja Nuyttens

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Fin. beheerder: Heidi Van Doorne

Deel 1: UITGAVEN	Code	Jaarrek. 2013	Budget 2014	Budget 2014
<b>I. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>28</b>	<b>40.644,30</b>	<b>36.264,00</b>	<b>36.264,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	40.552,49	36.264,00	36.264,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	91,81	0,00	0,00
<b>II. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>22/7</b>	<b>2.366.448,68</b>	<b>3.944.526,68</b>	<b>3.262.835,78</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		2.366.448,68	3.944.526,68	3.262.835,78
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	703.928,06	1.592.288,00	1.355.387,80
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	1.502.121,82	1.566.238,68	1.240.885,61
3. Roerende goederen	23-24	160.398,80	786.000,00	666.562,37
4. Leasing en soortgelijke rechten	250/5	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Vooruitbetalingen op investeringen in materiële vast activa	2906	0,00	0,00	0,00
<b>III. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>23.188,97</b>	<b>70.000,00</b>	<b>108.039,66</b>
<b>IV. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>664</b>	<b>0,00</b>	<b>43.000,00</b>	<b>255.000,00</b>
<b>V. TOTAAL UITGAVEN</b>		<b>2.430.281,95</b>	<b>4.093.790,68</b>	<b>3.662.139,44</b>

Deel 2: ONTVANGSTEN	Code	Jaarrek. 2013	Budget 2014	Budget 2014
<b>I. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>28</b>	<b>0,00</b>	<b>619.063,00</b>	<b>400.000,00</b>
A. Extern verzelfstandigde agentschappen	280	0,00	0,00	0,00
B. Intergemeentelijk samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	281	0,00	619.063,00	400.000,00
C. Publiek-Private Samenwerkingsverbanden	282	0,00	0,00	0,00
D. OCMW-verenigingen	283	0,00	0,00	0,00
E. Andere financiële vaste activa	284/8	0,00	0,00	0,00
<b>II. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>22/7</b>	<b>39.360,00</b>	<b>2.304.000,00</b>	<b>522.600,00</b>
A. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa		39.360,00	2.304.000,00	522.600,00
1. Terreinen en gebouwen	220/3-229	39.360,00	2.284.000,00	506.100,00
2. Wegen en overige infrastructuur	224/8	0,00	0,00	0,00
3. Roerende goederen	23-24	0,00	20.000,00	16.500,00
4. Leasing en soortgelijke rechten	250/5	0,00	0,00	0,00
5. Erfgoed	27	0,00	0,00	0,00
B. Overige materiële vaste activa		0,00	0,00	0,00
1. Onroerende goederen	260/4	0,00	0,00	0,00
2. Roerende goederen	265/9	0,00	0,00	0,00
C. Ontvangen vooruitbetalingen op de verkoop van materiële vaste activa	176	0,00	0,00	0,00
<b>III. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>21</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>IV. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>150-180-4951/2</b>	<b>486.562,21</b>	<b>506.690,50</b>	<b>898.477,80</b>
<b>V. TOTAAL ONTVANGSTEN</b>		<b>525.922,21</b>	<b>3.429.753,50</b>	<b>1.821.077,80</b>





Meerjarenplan 2014-2019 – aanpassing 1

**“Actie in Anzegem”**

## **Budgetwijziging 2014 (1)**

Toelichtingen / Evolutie liquiditeitenbudget



# Evolutie van het liquiditeitenbudget (TB5)



Planningsrapport: Budgetwijziging 1 2014 (BP2014-1\_1)

Periode: 2014

Laatste dagboeknr: Exploitatie: 8182 Investering: 845 Andere: 15

Gemeente Anzegem (NIS 34002)

Secr. (wnd): Sonja Nuyttens

De Vierschaar 1 - 8570 Anzegem

Fin. beheerder: Heidi Van Doorne

Resultaat op kasbasis	Code	Jaarrek. 2013	Budget 2014	Budget 2014
<b>I. Exploitatiebudget (B-A)</b>		<b>848.987,62</b>	<b>2.478.984,15</b>	<b>2.473.365,60</b>
A. Uitgaven		13.403.746,58	13.724.298,09	13.767.595,10
B. Ontvangsten		14.252.734,20	16.203.282,24	16.240.960,70
1.a. Belastingen en boetes		8.347.442,60	10.175.215,56	10.212.185,89
1.b. Algemene werkingsbijdrage van andere lokale overheden		2.618.743,52	0,00	0,00
1.c. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar		0,00	0,00	0,00
2. Overige		3.286.548,08	6.028.066,68	6.028.774,81
<b>II. Investeringsbudget (B-A)</b>		<b>-1.904.359,74</b>	<b>-664.037,18</b>	<b>-1.841.061,64</b>
A. Uitgaven		2.430.281,95	4.093.790,68	3.662.139,44
B. Ontvangsten		525.922,21	3.429.753,50	1.821.077,80
<b>III. Andere (B-A)</b>		<b>-1.904.732,06</b>	<b>-1.836.462,48</b>	<b>-1.840.995,60</b>
A. Uitgaven		1.904.732,06	1.836.462,48	1.840.995,60
1. Aflossing financiële schulden		1.904.732,06	1.836.462,48	1.840.995,60
a. Periodieke aflossingen	421/4	1.904.732,06	1.836.462,48	1.840.995,60
b. Niet-periodieke aflossingen	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Toegestane leningen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Terugbetaling van borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2905	0,00	0,00	0,00
B. Ontvangsten		0,00	0,00	0,00
1. Op te nemen leningen en leasings	171/4	0,00	0,00	0,00
2. Terugvordering van aflossing van financiële schulden		0,00	0,00	0,00
a. Periodieke terugvorderingen	4943/4	0,00	0,00	0,00
b. Niet-periodieke terugvorderingen	2903/4	0,00	0,00	0,00
3. Overige transacties		0,00	0,00	0,00
a. Borgtochten ontvangen in contanten	178	0,00	0,00	0,00
b. Vorderingen op lange termijn die binnen het jaar vervallen	4949-4959	0,00	0,00	0,00
c. Schenkingen, andere dan opgenomen in de exploitatie- of investeringsontvangsten	102	0,00	0,00	0,00
<b>IV. Budgettaire resultaat boekjaar (I+II+III)</b>		<b>-2.960.104,18</b>	<b>-21.515,51</b>	<b>-1.208.691,64</b>
<b>V. Gecumuleerde budgettaire resultaat vorig boekjaar</b>		<b>10.946.329,72</b>	<b>4.313.221,52</b>	<b>7.986.225,54</b>
<b>VI. Gecumuleerde budgettaire resultaat (IV+V)</b>		<b>7.986.225,54</b>	<b>4.291.706,01</b>	<b>6.777.533,90</b>
<b>VII. Bestemde gelden (toestand op 31 december)</b>		<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
A. Bestemde gelden voor de exploitatie		0,00	0,00	0,00
B. Bestemde gelden voor investeringen		0,00	0,00	0,00
C. Bestemde gelden voor andere verrichtingen		0,00	0,00	0,00
<b>VIII. Resultaat op kasbasis (VI-VII)</b>		<b>7.986.225,54</b>	<b>4.291.706,01</b>	<b>6.777.533,90</b>

