



# Meerjarenplan Gemeente De Haan

## 2020-2025

Algemeen directeur : Franky Museeuw

Financieel directeur : Bart Dewulf

Gemeente De Haan

Leopoldlaan 24

8420 De Haan

NIS-code 35029

# Inhoud

<b>1. Strategische nota</b> .....	<b>3</b>
a. Prioritaire beleidsdoelstelling : omschrijving (Art. 8, 1°) .....	3
b. Prioritaire beleidsdoelstellingen : ontvangsten en uitgaven prioritaire actieplannen (Art. 8, 2°).....	7
c. Prioritaire beleidsdoelstellingen : ontvangsten en uitgaven niet-prioritaire actieplannen (Art. 8, 3°).....	14
d. Overzicht van de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen en actieplannen (Art. 8, 4°) .....	31
e. Verwijzing naar overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met ramingen (Art. 8, 5°) ...	32
<b>2. Financiële nota</b> .....	<b>33</b>
a. Het financiële doelstellingenplan (schema M1) .....	33
b. De staat van het financieel evenwicht (schema M2) .....	35
c. Het overzicht van de kredieten (schema M3) .....	37
<b>3. Toelichting</b> .....	<b>38</b>
a. Schema T1 : Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel.....	38
b. Schema T2 : Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch.....	41
c. Schema T3 : Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan .....	47
d. Schema T4 : Evolutie financiële schulden .....	53
e. Financiële risico's .....	54
f. Beschrijving grondslagen en assumpties .....	62
g. Verwijzing naar plaats van bijkomende documentatie .....	65

# 1. Strategische nota

## a. Prioritaire beleidsdoelstelling : omschrijving (Art. 8, 1°)

Strategische doelstelling: 1. Kwaliteitsvolle dienstverlening.

### **Beleidsdoelstelling: 1C. Externe communicatie : open dialoog met de burger**

Het gemeentebestuur wil een open dialoog met de inwoners. Daarbij licht het bestuur via verschillende informatiekanalen beleidsopties toe en toetst die af. Opbouwende inbreng van de bevolking nemen we mee. Om de communicatie te versterken, te professionaliseren en te stroomlijnen, duidt het gemeentebestuur een coördinator aan en stelt het een communicatieplan op. Alle diensten moeten meewerken aan het onderbouwen van de communicatie en daar is een heldere taakverdeling voor nodig.

Voor de verschillende deelgemeenten en m.b.t. concrete dossiers organiseren we informatievergaderingen. Voor nieuwe inwoners zijn er welkomstavonden.

De verschillende adviesraden worden hersamengesteld en gereactiveerd. Daarbij besteedt het bestuur aandacht aan representativiteit van de doelgroepen, aan deskundigheid, en aan genderevenwicht.

Het gemeentebestuur zet ook verder in op digitalisering: vernieuwen van de website, uitbreiden van het digitaal loket, verspreiden van een online nieuwsbrief, versterken van communicatie via de sociale media -ook voor specifieke doelgroepen, bv jongeren –.

#### Actieplan 1C01: Coördinatie communicatie (Prioritair)

Het gemeentebestuur wil een open dialoog met de inwoners. Daarbij licht het bestuur via verschillende informatiekanalen beleidsopties toe en toetst die af. Opbouwende inbreng van de bevolking nemen we mee. Om de communicatie te versterken, te professionaliseren en te stroomlijnen, duidt het gemeentebestuur een coördinator aan en stelt het een communicatieplan op. Alle diensten moeten meewerken aan het onderbouwen van de communicatie en daar is een heldere taakverdeling voor nodig.

#### Actieplan 1C02: Infovergaderingen organiseren (Prioritair)

Voor de verschillende deelgemeenten en m.b.t. concrete dossiers organiseren we informatievergaderingen. Voor nieuwe inwoners zijn er welkomstavonden.

Actieplan 1C03: Reactiveren adviesraden (Prioritair)

De verschillende adviesraden worden hersamengesteld en gereactiveerd. Daarbij besteedt het bestuur aandacht aan representativiteit van de doelgroepen, aan deskundigheid, en aan genderevenwicht.

Actieplan 1C04: Website verder uitbouwen (Prioritair)

Website verder uitbouwen als platform voor informatie en dialoog  
Het gemeentebestuur zet verder in op digitalisering o.a. vernieuwen van de website.

Actieplan 1C05: Inzetten op sociale media (Prioritair)

Het gemeentebestuur zet verder in op digitalisering : uitbreiden van het digitaal loket, verspreiden van een online nieuwsbrief, versterken van communicatie via de sociale media -ook voor specifieke doelgroepen, bv jongeren –.

## Strategische doelstelling: 2. Veilig en betaalbaar wonen.

### **Beleidsdoelstelling: 2E. Duurzaam beleid stimuleren**

Duurzaamheid moet de rode draad zijn doorheen alle beleidsdomeinen. Bij evenementen bv. gebruiken we duurzame materialen en pakken we het zwerfvuil aan.

Alternatieve energie is een onderdeel van die duurzame aanpak. Het gemeentebestuur stuurt de subsidiesystemen bij en breidt die waar nodig uit (bv. regenwaterputten, warmtepompen, zonneboilers, groendaken...), installeert oplaadpunten, en stimuleert de 'korte keten'. Een van de gedurfde stappen is het gebruik van kunstijspistes voor de winterevenementen.

Het gemeentebestuur voert een doordacht beleid op het gebied van de openbare verlichting: LED- en dimbare verlichting worden uitgerold. We bestuderen het invoeren van taxicheques.

Wat openbare werken betreft leggen we het gebruik van duurzame en gerecycleerde materialen op in bestekken. We beperken het aantal voertuigen en vergroenen het wagenpark.

#### Actieplan 2E01: Inzetten op duurzaamheid bij evenementen (Prioritair)

Bij evenementen gebruiken we duurzame materialen en pakken we het zwerfvuil aan.

#### Actieplan 2E02: Duurzaamheid en alternatieve energie stimuleren (Prioritair)

Alternatieve energie is een onderdeel van duurzame aanpak. Het gemeentebestuur stuurt de subsidiesystemen bij en breidt die waar nodig uit (bv. regenwaterputten, warmtepompen, zonneboilers, groendaken...), installeert oplaadpunten, en stimuleert de 'korte keten'. Een van de gedurfde stappen is het gebruik van kunstijspistes voor de winterevenementen.

#### Actieplan 2E03: Doordacht beleid voeren rond openbare verlichting (Prioritair)

Het gemeentebestuur voert een doordacht beleid op het gebied van de openbare verlichting: LED- en dimbare verlichting worden uitgerold.

Actieplan 2E04: Duurzaam vervoer versterken (Prioritair)

We bestuderen het invoeren van taxicheques.

Actieplan 2E05: Duurzaamheid openbare werken, wagen- en machinepark (Prioritair)

Wat openbare werken betreft leggen we het gebruik van duurzame en gerecycleerde materialen op in bestekken. We beperken het aantal voertuigen en vergroenen het wagenpark.

**Beleidsdoelstelling: 2G. Heraanleg wegenis : meer aandacht voor groen,...**

Bij heraanleg wegenis meer aandacht voor groen, rustplaatsen, mindervaliden, duurzame materialen promoten.

We stellen een prioriteitenlijst op voor het (her)aanleggen van wegen, voet- en fietspaden. Onderhoudswerken houden rekening met die prioriteitenlijst. Nu al is duidelijk dat de invalswegen zeker tot de prioriteiten behoren: Vosseslag, Grotestraat (traject Stationsstraat-Warvinge en traject Warvinge – Zuienkerke, met klemtoon op het fietspad), Nieuwe Steenweg. De heraanleg van de Ringlaan Wenduine in opdracht van het Vlaams Gewest liep een enorme vertraging op. De gemeente blijft zich inspannen om dat dossier op de sporen te houden. Een 'visionair' project voor de toekomst is de ondertunneling van de Nieuwe Rijksweg ter hoogte van het tramstation van De Haan, met mogelijkheden voor de aanleg van een evenementenplein en een fietssnelweg. De gedeeltelijke verzanding van de Koninklijke Baan en de aanleg van extra parkings maken deel uit van die toekomstvisie.

Actieplan 2G01: Heraanleg wegen, ... volgens prioriteitenlijst (Prioritair)

We stellen een prioriteitenlijst op voor het (her)aanleggen van wegen, voet- en fietspaden. Onderhoudswerken houden rekening met die prioriteitenlijst.

Een 'visionair' project voor de toekomst is de ondertunneling van de Nieuwe Rijksweg ter hoogte van het tramstation van De Haan, met mogelijkheden voor de aanleg van een evenementenplein en een fietssnelweg.

## **b. Prioritaire beleidsdoelstellingen : ontvangsten en uitgaven prioritaire actieplannen (Art. 8, 2°)**

Beleidsdoelstelling: 1C. Externe communicatie : open dialoog met de burger

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	50.170	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Saldo	-50.170	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 1C01: Coördinatie communicatie (Prioritair)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	17.500	0	0	0	0	0
Saldo	-17.500	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 1C02: Inforegaderingen organiseren (Prioritair)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Saldo	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 1C03: Reactiveren adviesraden (Prioritair)

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



Actieplan 1C04: Website verder uitbouwen (Prioritair)

Website verder uitbouwen als platform voor informatie en dialoog

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	28.170	0	0	0	0	0
Saldo	-28.170	0	0	0	0	0
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 1C05: Inzetten op sociale media (Prioritair)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Saldo	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## Beleidsdoelstelling: 2E. Duurzaam beleid stimuleren

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	113.000	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000
Saldo	-113.000	-188.000	-188.000	-188.000	-188.000	-188.000
Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	530.000	300.000	300.000	100.000	100.000	100.000
Saldo	-530.000	-300.000	-300.000	-100.000	-100.000	-100.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

### Actieplan 2E01: Inzetten op duurzaamheid bij evenementen (Prioritair)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investeringen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2E02: Duurzaamheid en alternatieve energie stimuleren (Prioritair)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	100.000	175.000	175.000	175.000	175.000	175.000
Saldo	-100.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000	-175.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	30.000	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2E03: Doordacht beleid voeren rond openbare verlichting (Prioritair)

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

Actieplan 2E04: Duurzaam vervoer versterken (Prioritair)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Saldo	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000	-8.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2E05: Duurzaamheid openbare werken, wagen- en machinepark (Prioritair)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	500.000	300.000	300.000	100.000	100.000	100.000
Saldo	-500.000	-300.000	-300.000	-100.000	-100.000	-100.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

**Beleidsdoelstelling: 2G. Heraanleg wegenis : meer aandacht voor groen,...**

Bij heraanleg wegenis meer aandacht voor groen, rustplaatsen, mindervaliden, duurzame materialen promoten.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	268.050	0	0
Uitgaven	985.000	2.595.000	3.170.000	1.260.000	1.000.000	2.100.000
Saldo	-985.000	-2.595.000	-3.170.000	-991.950	-1.000.000	-2.100.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

**Actieplan 2G01: Heraanleg wegen, ... volgens prioriteitenlijst (Prioritair)**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	268.050	0	0
Uitgaven	985.000	2.595.000	3.170.000	1.260.000	1.000.000	2.100.000
Saldo	-985.000	-2.595.000	-3.170.000	-991.950	-1.000.000	-2.100.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## c. Prioritaire beleidsdoelstellingen : ontvangsten en uitgaven niet-prioritaire actieplannen (Art. 8, 3°)

### Strategische doelstelling: 1. Kwaliteitsvolle dienstverlening.

#### Beleidsdoelstelling: 1A. Interne communicatie verbeteren

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

#### Actieplan 1A01.: Betere onderlinge communicatie tussen diensten

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

**Beleidsdoelstelling: 1B. Netwerken versterken**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

**Actieplan 1B01: Op de hoogte blijven van vakgerelateerde zaken.**

Voortdurend op de hoogte blijven van wat er op de respectieve vakgebieden gebeurt en van de projecten die andere spelers opzetten.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## Beleidsdoelstelling: 1D. Dienstverlening optimaliseren

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

### Actieplan 1D01: Gemeentelijke diensten versterken waar nodig

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



Actieplan 1D02: Vragen van de burger beantwoorden binnen 24 u.

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

Actieplan 1D03: Uitbouwen vrijwilligersnetwerk

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 1D04: Gemeente financieel slagkrachtig maken

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet prioritaire actieplannen

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Saldo	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Investeringsen						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## Strategische doelstelling: 2. Veilig en betaalbaar wonen.

### Beleidsdoelstelling: 2A. Inzetten op betaalbaar wonen

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	0	-45.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

### Actieplan 2A01: Uitwerken instrumenten voor betaalbaar wonen

Uitwerken nieuwe of vernieuwde instrumenten voor betaalbaar wonen

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	0	-45.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet prioritaire actieplannen

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	45.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	0	-45.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## Beleidsdoelstelling: 2B. Efficiënt ruimte gebruiken

Efficiënt ruimte gebruiken : verdichting met behoud typisch karakter gemeente

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo	-20.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

### Actieplan 2B01: Evalueren ruimtelijke voorschriften (BPA, RUP, ...)

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo	-20.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet prioritaire actieplannen

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	20.000	40.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Saldo	-20.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000	-40.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## Beleidsdoelstelling: 2C. Doordacht omgaan met eigen patrimonium

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	50.000	0	0	275.000	0	0
Uitgaven	774.000	3.060.000	750.000	1.000.000	0	0
Saldo	-724.000	-3.060.000	-750.000	-725.000	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

### Actieplan 2C01: Patrimonium beheren

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	50.000	0	0	200.000	0	0
Uitgaven	454.000	710.000	750.000	750.000	0	0
Saldo	-404.000	-710.000	-750.000	-550.000	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2C02: Verwerven van terreinen waar zinvol

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	320.000	2.350.000	0	0	0	0
Saldo	-320.000	-2.350.000	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2C03: Beleid voor beschermde monumenten

Beleid voor beschermde monumenten en voor panden op de VIOE-lijst

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	75.000	0	0
Uitgaven	0	0	0	250.000	0	0
Saldo	0	0	0	-175.000	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0



Totaal niet prioritaire actieplannen

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	50.000	0	0	275.000	0	0
<i>Uitgaven</i>	774.000	3.060.000	750.000	1.000.000	0	0
Saldo	-724.000	-3.060.000	-750.000	-725.000	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## Beleidsdoelstelling: 2D. Mobiliteit verbeteren

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

## Actieplan 2D01: Parkeerproblematiek evalueren

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

Actieplan 2D02: Uitwerken mobiliteitsplan

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## Beleidsdoelstelling: 2F. Afvalbeleid

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	42.500	31.000	25.000	13.500	15.000	13.500
Saldo	-42.500	-31.000	-25.000	-13.500	-15.000	-13.500
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	75.000	275.000	95.000	25.000	25.000	25.000
Saldo	-75.000	-275.000	-95.000	-25.000	-25.000	-25.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

### Actieplan 2F01: Doorgedreven afvalbeleid invoeren

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	50.000	75.000	50.000	0	0	0
Saldo	-50.000	-75.000	-50.000	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Actieplan 2F02: Doorgedreven milieu- en groenbeleid invoeren

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	42.500	31.000	25.000	13.500	15.000	13.500
Saldo	-42.500	-31.000	-25.000	-13.500	-15.000	-13.500
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	25.000	200.000	45.000	25.000	25.000	25.000
Saldo	-25.000	-200.000	-45.000	-25.000	-25.000	-25.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal niet prioritaire actieplannen

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	42.500	31.000	25.000	13.500	15.000	13.500
Saldo	-42.500	-31.000	-25.000	-13.500	-15.000	-13.500
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	75.000	275.000	95.000	25.000	25.000	25.000
Saldo	-75.000	-275.000	-95.000	-25.000	-25.000	-25.000
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

**Beleidsdoelstelling: 2H. Werking politie verbeteren**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

**Actieplan 2H01: Interactie politie met de burger versterken**

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

## **d. Overzicht van de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen** **(Art. 8, 4°)**

### **Strategische doelstelling: 3. Sociale gemeente.**

Beleidsdoelstelling: 3A. Het verenigingsleven opwaarderen

Beleidsdoelstelling: 3B. Speelweefsel voor kinderen en jongeren

Beleidsdoelstelling: 3C. Een levendige bibliotheek ter beschikking stellen

Beleidsdoelstelling: 3D. Een sportieve gemeente voor sportieve inwoners

Beleidsdoelstelling: 3E. Zorgen voor wie zorg nodig heeft

Beleidsdoelstelling: 3F. Zorg na overlijden

### **Strategische doelstelling: 4. Ondernemende en toeristische gemeente.**

Beleidsdoelstelling: 4A. Optimale kansen bieden aan handelaars

Beleidsdoelstelling: 4B. Versterken van het toeristisch beleid

## **e. Verwijzing naar overzicht alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met ramingen (Art. 8, 5°)**

Gemeente en OCMW De Haan beschikken over een intranet via de software Cobra@home. Via deze toepassing kunnen de raadsleden het overzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en bijbehorende ramingen van het meerjarenplan 2020 - 2025 consulteren. Aanmelden gebeurt op persoonlijke basis via de EID.

<https://cobra.dehaan.be/#/prikbord>



## 2. Financiële nota

### a. Het financiële doelstellingenplan (schema M1)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 1C. Externe communicatie : open dialoog met de burger</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	50.170	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.170	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2E. Duurzaam beleid stimuleren</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	113.000	188.000	188.000	188.000	188.000	188.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-113.000	-188.000	-188.000	-188.000	-188.000	-188.000
Investerings						
Uitgaven	530.000	300.000	300.000	100.000	100.000	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-530.000	-300.000	-300.000	-100.000	-100.000	-100.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Prioritaire beleidsdoelstelling 2G. Heraanleg wegenis : meer aandacht voor groen,...</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	985.000	2.595.000	3.170.000	1.260.000	1.000.000	2.100.000
Ontvangsten	0	0	0	268.050	0	0
Saldo	-985.000	-2.595.000	-3.170.000	-991.950	-1.000.000	-2.100.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

<b>Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	1.195.661	1.183.000	1.123.273	1.158.281	1.180.623	1.137.580
Ontvangsten	82.840	83.232	83.632	84.040	84.456	84.880
Saldo	-1.112.821	-1.099.768	-1.039.641	-1.074.241	-1.096.167	-1.052.700
Investerings						
Uitgaven	1.734.000	3.405.000	915.000	1.095.000	170.000	95.000
Ontvangsten	275.000	0	0	275.000	0	0
Saldo	-1.459.000	-3.405.000	-915.000	-820.000	-170.000	-95.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	31.011.295	31.594.387	32.420.846	33.059.489	33.570.111	34.068.631
Ontvangsten	34.178.606	34.338.432	34.781.744	35.310.050	35.813.655	36.331.490
Saldo	3.167.311	2.744.045	2.360.897	2.250.560	2.243.544	2.262.859
Investerings						
Uitgaven	2.042.317	1.148.000	1.410.000	199.000	145.500	120.500
Ontvangsten	1.002.500	2.500	0	0	0	0
Saldo	-1.039.817	-1.145.500	-1.410.000	-199.000	-145.500	-120.500
Financiering						
Uitgaven	1.065.268	1.085.313	1.082.267	1.023.397	876.190	896.094
Ontvangsten	217.268	205.474	205.474	205.474	205.474	205.474
Saldo	-848.000	-879.839	-876.793	-817.923	-670.716	-690.620
<b>Totalen</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	32.370.126	32.969.887	33.736.620	34.410.270	34.943.234	35.398.711
Ontvangsten	34.261.446	34.421.664	34.865.376	35.394.090	35.898.111	36.416.370
Saldo	1.891.320	1.451.777	1.128.756	983.820	954.877	1.017.659
Investerings						
Uitgaven	5.291.317	7.448.000	5.795.000	2.654.000	1.415.500	2.415.500
Ontvangsten	1.277.500	2.500	0	543.050	0	0
Saldo	-4.013.817	-7.445.500	-5.795.000	-2.110.950	-1.415.500	-2.415.500
Financiering						
Uitgaven	1.065.268	1.085.313	1.082.267	1.023.397	876.190	896.094
Ontvangsten	217.268	205.474	205.474	205.474	205.474	205.474
Saldo	-848.000	-879.839	-876.793	-817.923	-670.716	-690.620

## **b. De staat van het financieel evenwicht (schema M2)**

<b>Budgettair resultaat</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>I. Exploitatiesaldo</b> (a-b)	<b>1.891.320</b>	<b>1.451.777</b>	<b>1.128.756</b>	<b>983.820</b>	<b>954.877</b>	<b>1.017.659</b>
a. Ontvangsten	34.261.446	34.421.664	34.865.376	35.394.090	35.898.111	36.416.370
b. Uitgaven	32.370.126	32.969.887	33.736.620	34.410.270	34.943.234	35.398.711
<b>II. Investeringsaldo</b> (a-b)	<b>-4.013.817</b>	<b>-7.445.500</b>	<b>-5.795.000</b>	<b>-2.110.950</b>	<b>-1.415.500</b>	<b>-2.415.500</b>
a. Ontvangsten	1.277.500	2.500	0	543.050	0	0
b. Uitgaven	5.291.317	7.448.000	5.795.000	2.654.000	1.415.500	2.415.500
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b> (I+II)	<b>-2.122.497</b>	<b>-5.993.723</b>	<b>-4.666.244</b>	<b>-1.127.130</b>	<b>-460.623</b>	<b>-1.397.841</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b> (a-b)	<b>-848.000</b>	<b>-879.839</b>	<b>-876.793</b>	<b>-817.923</b>	<b>-670.716</b>	<b>-690.620</b>
a. Ontvangsten	217.268	205.474	205.474	205.474	205.474	205.474
b. Uitgaven	1.065.268	1.085.313	1.082.267	1.023.397	876.190	896.094
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b> (III+IV)	<b>-2.970.497</b>	<b>-6.873.562</b>	<b>-5.543.037</b>	<b>-1.945.053</b>	<b>-1.131.339</b>	<b>-2.088.460</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	20.877.266	17.906.770	11.033.208	5.490.170	3.545.117	2.413.778
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b> (V+VI)	<b>17.906.770</b>	<b>11.033.208</b>	<b>5.490.170</b>	<b>3.545.117</b>	<b>2.413.778</b>	<b>325.318</b>
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b> (VII-VIII)	<b>17.906.770</b>	<b>11.033.208</b>	<b>5.490.170</b>	<b>3.545.117</b>	<b>2.413.778</b>	<b>325.318</b>

<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.891.320</b>	<b>1.451.777</b>	<b>1.128.756</b>	<b>983.820</b>	<b>954.877</b>	<b>1.017.659</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b> (a-b)	<b>848.000</b>	<b>879.839</b>	<b>876.793</b>	<b>817.923</b>	<b>670.716</b>	<b>690.620</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.065.268	1.085.313	1.082.267	1.023.397	876.190	896.094
b. Periodieke terugvordering leningen	217.268	205.474	205.474	205.474	205.474	205.474
<b>III. Autofinancieringsmarge</b> (I-II)	<b>1.043.320</b>	<b>571.938</b>	<b>251.963</b>	<b>165.897</b>	<b>284.161</b>	<b>327.040</b>

<b>Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>1.043.320</b>	<b>571.938</b>	<b>251.963</b>	<b>165.897</b>	<b>284.161</b>	<b>327.040</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b> (a-b)	<b>312.936</b>	<b>418.203</b>	<b>501.982</b>	<b>529.693</b>	<b>464.358</b>	<b>554.357</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.065.268	1.085.313	1.082.267	1.023.397	876.190	896.094
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	752.331	667.110	580.285	493.704	411.832	341.737
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b> (I-II)	<b>1.356.257</b>	<b>990.141</b>	<b>753.945</b>	<b>695.590</b>	<b>748.519</b>	<b>881.397</b>

<b>Geconsolideerd financieel evenwicht</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
• Gemeente en OCMW	17.906.770	11.033.208	5.490.170	3.545.117	2.413.778	325.318
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>17.906.770</b>	<b>11.033.208</b>	<b>5.490.170</b>	<b>3.545.117</b>	<b>2.413.778</b>	<b>325.318</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
• Gemeente en OCMW	1.043.320	571.938	251.963	165.897	284.161	327.040
<b>Totale autofinancieringsmarge</b>	<b>1.043.320</b>	<b>571.938</b>	<b>251.963</b>	<b>165.897</b>	<b>284.161</b>	<b>327.040</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
• Gemeente en OCMW	1.356.257	990.141	753.945	695.590	748.519	881.397
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>1.356.257</b>	<b>990.141</b>	<b>753.945</b>	<b>695.590</b>	<b>748.519</b>	<b>881.397</b>

### c. Het overzicht van de kredieten (schema M3)

	2020	
	Uitgaven	Ontvangsten
<b>Kredieten GEMEENTE DE HAAN</b>		
Exploitatie	28.625.079	31.608.295
Investerings	5.261.317	1.277.500
Financiering	829.873	217.268
<i>Leningen en Leasings</i>	829.873	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	217.268
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0
<b>Kredieten OCMW DE HAAN</b>		
Exploitatie	3.745.047	2.653.151
Investerings	30.000	0
Financiering	235.395	0
<i>Leningen en Leasings</i>	235.395	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0

### 3. Toelichting

#### a. Schema T1 : Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>ALGEMEEN BESTUUR</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	12.613.145	12.806.556	13.325.183	13.460.720	13.713.993	13.981.625
Ontvangsten	444.619	368.248	370.762	372.528	374.558	376.628
Saldo	-12.168.526	-12.438.308	-12.954.420	-13.088.192	-13.339.434	-13.604.997
Investerings						
Uitgaven	1.055.500	948.000	1.925.000	1.104.000	70.500	45.500
Ontvangsten	25.000	0	0	75.000	0	0
Saldo	-1.030.500	-948.000	-1.925.000	-1.029.000	-70.500	-45.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
<b>ALGEMENE FINANCIERING</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	384.593	347.959	310.243	273.449	238.610	208.882
Ontvangsten	27.020.468	27.212.818	27.640.311	28.115.862	28.586.161	29.060.073
Saldo	26.635.875	26.864.859	27.330.068	27.842.413	28.347.552	28.851.191
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	200.000	0	0
Saldo	0	0	0	200.000	0	0

Financiering							
Uitgaven	1.065.268	1.085.313	1.082.267	1.023.397	876.190	896.094	
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	
Saldo	-1.065.268	-1.085.313	-1.082.267	-1.023.397	-876.190	-896.094	
<b>LEREN EN WELZIJN</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	4.114.726	4.192.653	4.259.937	4.327.919	4.394.834	4.462.500	
Ontvangsten	2.754.331	2.775.756	2.788.594	2.816.648	2.821.923	2.840.424	
Saldo	-1.360.395	-1.416.897	-1.471.343	-1.511.271	-1.572.911	-1.622.076	
Investerings							
Uitgaven	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	
Saldo	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	
Saldo	0	0	0	0	0	0	
<b>OMGEVING</b>							
Exploitatie							
Uitgaven	7.248.008	7.533.910	7.745.388	7.954.428	8.073.371	8.227.154	
Ontvangsten	2.167.356	2.168.305	2.144.145	2.144.905	2.145.505	2.146.105	
Saldo	-5.080.652	-5.365.605	-5.601.243	-5.809.523	-5.927.866	-6.081.049	
Investerings							
Uitgaven	3.036.817	5.955.000	3.600.000	1.440.000	1.180.000	2.280.000	
Ontvangsten	1.002.500	2.500	0	268.050	0	0	
Saldo	-2.034.317	-5.952.500	-3.600.000	-1.171.950	-1.180.000	-2.280.000	
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	
Ontvangsten	205.474	205.474	205.474	205.474	205.474	205.474	
Saldo	205.474	205.474	205.474	205.474	205.474	205.474	
<b>VRIJE TIJD</b>							

Exploitatie						
Uitgaven	8.008.730	8.087.884	8.094.944	8.392.830	8.521.502	8.517.624
Ontvangsten	1.874.672	1.896.538	1.921.564	1.944.147	1.969.963	1.993.140
Saldo	-6.134.058	-6.191.346	-6.173.381	-6.448.683	-6.551.539	-6.524.485
Investerings						
Uitgaven	1.169.000	515.000	240.000	80.000	135.000	60.000
Ontvangsten	250.000	0	0	0	0	0
Saldo	-919.000	-515.000	-240.000	-80.000	-135.000	-60.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	11.794	0	0	0	0	0
Saldo	11.794	0	0	0	0	0



## **b. Schema T2 : Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch**

<b>I. Exploitatie-uitgaven</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>32.061.231</b>	<b>32.697.684</b>	<b>33.502.054</b>	<b>34.212.935</b>	<b>34.781.213</b>	<b>35.266.933</b>
1. Goederen en diensten	7.859.993	7.793.878	7.748.318	7.962.217	8.151.889	8.107.473
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14.753.255	15.050.970	15.545.774	15.807.642	15.950.156	16.164.423
<i>a. Politiek personeel</i>	357.390	361.442	365.743	372.597	376.852	381.362
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	5.172.028	5.527.925	5.814.142	5.787.388	5.763.916	5.831.754
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	8.044.917	7.936.893	8.119.462	8.362.100	8.507.803	8.632.478
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	481.970	491.609	501.442	511.470	521.699	532.133
<i>f. Andere personeelskosten</i>	554.663	588.957	598.965	624.989	628.828	633.661
<i>g. Pensioenen</i>	142.287	144.144	146.020	149.098	151.057	153.036
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.173.130	1.179.924	1.181.754	1.183.620	1.185.524	1.187.466
4. Toegestane werkingsubsidies	5.821.828	6.173.798	6.479.860	6.662.411	6.847.193	7.110.684
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	4.411.791	4.578.727	4.806.999	4.977.482	5.171.028	5.373.363
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	958.161	977.324	996.870	1.016.808	1.037.144	1.057.887
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	18.286	18.286	18.286	18.286	18.286	18.286
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	100.631	161.302	162.702	164.832	135.732	139.012
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	332.959	438.159	495.003	485.003	485.003	522.136
5. Andere operationele uitgaven	2.453.025	2.499.114	2.546.348	2.597.045	2.646.451	2.696.887
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>308.895</b>	<b>272.203</b>	<b>234.566</b>	<b>197.335</b>	<b>162.022</b>	<b>131.778</b>
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	304.577	267.903	230.266	193.035	157.722	127.478
- <i>aan financiële instellingen</i>	304.577	267.903	230.266	193.035	157.722	127.478
- <i>aan andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	4.318	4.300	4.300	4.300	4.300	4.300
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>I. Exploitatieontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>2025</b>
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>33.094.522</b>	<b>33.255.740</b>	<b>33.700.952</b>	<b>34.231.166</b>	<b>34.735.937</b>	<b>35.254.846</b>
1. Ontvangsten uit de werking	2.188.325	2.137.922	2.147.638	2.169.476	2.171.438	2.183.528
2. Fiscale ontvangsten en boetes	21.317.258	21.272.389	21.549.227	21.860.375	22.176.548	22.497.834
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>12.685.708</i>	<i>12.554.541</i>	<i>12.744.219</i>	<i>12.967.335</i>	<i>13.194.595</i>	<i>13.426.080</i>
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>9.512.999</i>	<i>9.379.770</i>	<i>9.567.365</i>	<i>9.758.713</i>	<i>9.953.887</i>	<i>10.152.965</i>
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>2.966.508</i>	<i>2.966.508</i>	<i>2.966.508</i>	<i>2.996.173</i>	<i>3.026.135</i>	<i>3.056.396</i>
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	<i>206.201</i>	<i>208.263</i>	<i>210.346</i>	<i>212.449</i>	<i>214.574</i>	<i>216.719</i>
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>8.631.550</i>	<i>8.717.848</i>	<i>8.805.008</i>	<i>8.893.040</i>	<i>8.981.952</i>	<i>9.071.754</i>
3. Werkingssubsidies	7.790.089	8.028.517	8.169.331	8.349.149	8.518.199	8.685.914
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>5.514.464</i>	<i>5.754.594</i>	<i>5.908.690</i>	<i>6.076.566</i>	<i>6.233.445</i>	<i>6.388.756</i>
- <i>Gemeentefonds</i>	<i>3.614.047</i>	<i>3.740.709</i>	<i>3.871.803</i>	<i>4.007.481</i>	<i>4.147.906</i>	<i>4.293.337</i>
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	<i>1.900.417</i>	<i>2.013.885</i>	<i>2.036.887</i>	<i>2.069.085</i>	<i>2.085.539</i>	<i>2.095.419</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>54.060</i>	<i>55.141</i>	<i>56.244</i>	<i>57.369</i>	<i>58.516</i>	<i>59.687</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>1.846.357</i>	<i>1.958.744</i>	<i>1.980.643</i>	<i>2.011.716</i>	<i>2.027.023</i>	<i>2.035.732</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>2.275.625</i>	<i>2.273.923</i>	<i>2.260.641</i>	<i>2.272.583</i>	<i>2.284.754</i>	<i>2.297.158</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>1.160.296</i>	<i>1.167.596</i>	<i>1.168.096</i>	<i>1.168.596</i>	<i>1.169.096</i>	<i>1.169.596</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>1.115.329</i>	<i>1.106.327</i>	<i>1.092.545</i>	<i>1.103.987</i>	<i>1.115.658</i>	<i>1.127.562</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	331.875	331.875	331.875	331.875	331.875	331.875
5. Andere operationele ontvangsten	1.466.975	1.485.038	1.502.881	1.520.291	1.537.877	1.555.696
<b>B. Financiële ontvangsten</b>	<b>1.166.924</b>	<b>1.165.924</b>	<b>1.164.424</b>	<b>1.162.924</b>	<b>1.162.174</b>	<b>1.161.524</b>
<b>C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Exploitatiesaldo</b>	<b>1.891.320</b>	<b>1.451.777</b>	<b>1.128.756</b>	<b>983.820</b>	<b>954.877</b>	<b>1.017.659</b>

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa</b>	<b>317</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	317	0	0	0	0	0
<b>B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa</b>	<b>4.726.500</b>	<b>7.198.000</b>	<b>5.620.000</b>	<b>2.586.000</b>	<b>1.358.000</b>	<b>2.370.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.726.500	7.198.000	5.620.000	2.586.000	1.358.000	2.370.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>2.124.000</i>	<i>3.945.000</i>	<i>1.995.000</i>	<i>1.100.000</i>	<i>100.000</i>	<i>100.000</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>1.367.500</i>	<i>2.825.000</i>	<i>3.250.000</i>	<i>1.290.000</i>	<i>1.030.000</i>	<i>2.130.000</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>745.000</i>	<i>428.000</i>	<i>375.000</i>	<i>196.000</i>	<i>153.000</i>	<i>140.000</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>490.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>75.000</i>	<i>0</i>
1. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<b>C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa</b>	<b>159.000</b>	<b>85.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>	<b>40.000</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>405.500</b>	<b>165.000</b>	<b>135.000</b>	<b>28.000</b>	<b>17.500</b>	<b>5.500</b>
- <i>aan de districten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de politiezone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	<i>405.500</i>	<i>165.000</i>	<i>135.000</i>	<i>28.000</i>	<i>17.500</i>	<i>5.500</i>
- <i>aan andere begunstigden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	200.000	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	200.000	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringssubsidies en -schenkingen</b>	<b>1.277.500</b>	<b>2.500</b>	<b>0</b>	<b>343.050</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	1.050.000	0	0	343.050	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	227.500	2.500	0	0	0	0
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-4.013.817</b>	<b>-7.445.500</b>	<b>-5.795.000</b>	<b>-2.110.950</b>	<b>-1.415.500</b>	<b>-2.415.500</b>
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-2.122.497</b>	<b>-5.993.723</b>	<b>-4.666.244</b>	<b>-1.127.130</b>	<b>-460.623</b>	<b>-1.397.841</b>

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>1.065.268</b>	<b>1.085.313</b>	<b>1.082.267</b>	<b>1.023.397</b>	<b>876.190</b>	<b>896.094</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.065.268	1.085.313	1.082.267	1.023.397	876.190	896.094
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsverminderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
<b>B. Vereffening van niet-financiële schulden</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel</b>	<b>217.268</b>	<b>205.474</b>	<b>205.474</b>	<b>205.474</b>	<b>205.474</b>	<b>205.474</b>
1. Terugvordering van toegestane leningen	217.268	205.474	205.474	205.474	205.474	205.474
a. Periodieke terugvorderingen	217.268	205.474	205.474	205.474	205.474	205.474
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
<b>D. Vereffening van vooruitbetalingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>E. Kapitaalsvermeerderingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

<b>F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>-848.000</b>	<b>-879.839</b>	<b>-876.793</b>	<b>-817.923</b>	<b>-670.716</b>	<b>-690.620</b>
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-2.970.497</b>	<b>-6.873.562</b>	<b>-5.543.037</b>	<b>-1.945.053</b>	<b>-1.131.339</b>	<b>-2.088.460</b>

## c. Schema T3 : Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan

Investeringsproject: IP01: Voorzien van oplaadpunten. (Actieplan: 2E02)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investeringsprojecten in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investeringsprojecten in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	30.000	0	30.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	30.000	0	30.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investeringsprojecten in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
<b>2. Andere materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>



Investeringsproject: IP02: Beperken voertuigen en vergroenen wagens. (Actieplan: 2E05)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.400.000</b>	<b>0</b>	<b>1.400.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.400.000	0	1.400.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	1.400.000	0	1.400.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0

<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Investeringsproject: IP03: Heraanleg wegenis, ... volgens prioriteitenlijst. (Actieplan: 2G01)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>						
<b>A. Investerings in financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>11.110.000</b>	<b>0</b>	<b>11.110.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	11.110.000	0	11.110.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	11.110.000	0	11.110.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Toegestane investeringssubsidies</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. Ontvangsten</b>						
<b>A. Verkoop van financiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<b>B. Verkoop van materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0

<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<b>C. Verkoop van immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>268.050</b>	<b>0</b>	<b>268.050</b>

## d. Schema T4 : Evolutie financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>7.253.564</b>	<b>6.171.297</b>	<b>5.147.900</b>	<b>4.271.710</b>	<b>3.375.616</b>	<b>3.375.616</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	8.338.877	7.253.564	6.171.297	5.147.900	4.271.710	3.375.616
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.085.313	-1.082.267	-1.023.397	-876.190	-896.094	0
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>1.085.313</b>	<b>1.082.267</b>	<b>1.023.397</b>	<b>876.190</b>	<b>896.094</b>	<b>0</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	1.065.268	1.085.313	1.082.267	1.023.397	876.190	896.094
2. Aflossingen	-1.065.268	-1.085.313	-1.082.267	-1.023.397	-876.190	-896.094
3. Overboekingen	1.085.313	1.082.267	1.023.397	876.190	896.094	0
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
<b>C. Financiële schulden op korte termijn</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>8.338.877</b>	<b>7.253.564</b>	<b>6.171.297</b>	<b>5.147.900</b>	<b>4.271.710</b>	<b>3.375.616</b>

## e. Financiële risico's

### ONTVANGSTEN UIT DE AANVULLENDE PERSONENBELASTING

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn voor het gemeentebestuur één van de voornaamste en meeste stabiele inkomstenbronnen.

#### Risico's.

- De opbrengst is afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. Een hoge graad van vergrijzing heeft een negatieve impact.
- De inning van deze aanvullende belasting is afhankelijk van het inningsritme van de FOD Financiën. Sinds 2017 wordt gewerkt met voorschotten (periode september-april). Deze voorschotten beïnvloeden enkel de thesaurie maar hebben geen budgettaire impact. Bijgevolg kunnen nog steeds budgettaire schommelingen ontstaan.
- De opbrengst wordt negatief beïnvloed door vrijstellingsmaatregelen toegekend door de federale overheid (bv. taxshift).

### ONTVANGSTEN UIT OPCENTIEMEN OP DE ONROERENDE VOORHEFFING

De opcentiemen op de onroerende voorheffing hebben een belangrijke impact op de financiën van het gemeentebestuur.

#### Risico's.

De opbrengst :

- is afhankelijk van de gemiddelde levensstandaard van de inwoners (via het gezamenlijk KI van de gebouwen en woningen);
- is afhankelijk van de aanwezigheid/afwezigheid van bedrijven en bedrijfspanden op het grondgebied;
- wordt negatief beïnvloed door de vrijstellingsmaatregelen toegekend door de Vlaamse overheid;
- wordt positief beïnvloed door het aantal woningen in de gemeente : nieuwe verkavelingen en de aanleg van nieuwe industrieterreinen of zones voor ambachten hebben een gunstig effect;
- wordt negatief beïnvloed door leegstand, verkrotting en verwaarlozing.

### ONTVANGSTEN UIT ANDERE (EIGEN) BELASTINGEN

Eigen belastingen zijn deze waarvoor het gemeentebestuur zelf instaat voor het opmaken van het reglement, het vaststellen van het belastingkohier, het versturen van de individuele aanslagen en de inning ervan. De belastbare grondslagen zijn divers.

### Risico's.

- De toezichhoudende overheid schorst/vernietigt het reglement : in dat geval dient de gemeenteraad zich opnieuw te buigen over een aangepast reglement, waarna de procedure opnieuw start.
- Na beslissing van de toezichhoudende overheid wordt het reglement aangevochten bij de Raad van State. Het gemeentebestuur kan bij een vernietiging zelf naar de Raad van State gaan om gelijk te halen. Ook de bezwaarindieners kan bij de Raad van Staat een procedure starten indien hij/zij in eerste instantie ongelijk krijgt van de toezichhoudende overheid.  
In beide scenario's is er een lange periode van rechtsonzekerheid.
- Een individuele aanslag kan door een belastingplichtige worden aangevochten. In eerste instantie blijft het risico beperkt tot de aanslag zelf : indien het college van burgemeester en schepenen vaststelt dat de heffing onterecht werd gevestigd, volstaat het om de belastingplichtige te ontheffen en desgevallend een nieuwe correcte aanslag te vestigen in de mate dat het belastbaar tijdperk nog niet is verstreken. Indien genoemd college echter tot het besluit komt dat de aanslag terecht is, kan de belastingplichtige hoger beroep aantekenen bij de rechtbank van eerste aanleg. Tijdens deze procedure kan andermaal het reglement worden aangevochten.
- De minister verbiedt het gebruik van bepaalde reglementen.

Bij de opmaak van eigen belastingreglementen dient het toepasselijk decreet nauwgezet te worden toegepast : dit omvat de overwegingen die aan de basis liggen van het reglement alsook de diverse bepalingen van het reglement zelf. Ook de recente rechtspraak wordt opgevolgd en indien nodig worden de belastingreglementen hieraan aangepast. Een juridische screening van de diverse belastingreglementen is aangewezen zodat het risico op een schorsing/vernietiging zoveel als mogelijk wordt ingedekt.

### **PENSIOENBIJDRAGE STATUTAIRE AMBTENAREN EN RESPONSABILISERINGSBIJDRAGE**

Door het gemeentebestuur is een responsabiliseringsbijdrage verschuldigd omdat de pensioenlast voor de gewezen vastbenoemde personeelsleden en/of hun rechthebbenden meer bedraagt dan de wettelijke basispensioenbijdragen die zij voor datzelfde jaar betaalt.

### Risico's.

Twee factoren hebben een impact op de responsabiliseringsbijdrage :

1. de pensioenlast van de gewezen vast benoemde personeelsleden. De pensioenlast daalt bij het overlijden van een gepensioneerd voormalig statutair personeelslid. De pensioenlast stijgt telkens er een statutair personeelslid met pensioen gaat;
2. de wettelijke basispensioenbijdrage die het bestuur jaarlijks (op maanbasis) overmaakt aan het wettelijk pensioenfonds (via RSZ). Deze bijdrage wordt berekend op het basisloon van de in dienst zijnde statutaire ambtenaren. In de mate dat het bestuur statutaire ambtenaren niet vervangt, of vervangt door contractuele ambtenaren, daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds van RSZ.

De verhoging van de wettelijke pensioenleeftijd heeft een tijdelijk positief gevolg voor de evolutie van de te betalen responsabiliseringsbijdrage; statutaire ambtenaren zullen immers een paar jaar later met pensioen worden gesteld.

Op heden is er nog geen solidariteit tussen de responsabiliseringsbalans van het gemeentebestuur en het OCMW binnen eenzelfde gemeente. Op heden is het gemeentebestuur deficitair terwijl het OCMW een positief saldo vertoont. Er is een nieuw wetgevend initiatief nodig om deze onlogische situatie uit de wereld te helpen.

In de komende jaren dient overwogen te worden of het de moeite loont om het aanwervingsbeleid in die mate aan te passen zodat de responsabiliseringsbijdrage wordt geminimaliseerd. Afweging dient te worden gemaakt of een lagere bijdrage voor contractuele personeelsleden al dan niet opweegt tegen de hogere bijdrage voor statutaire ambtenaren (die anderzijds dan wel het responsabiliseringsdeficit verkleint).

### **KOSTEN GEPAARD MET VERGRIJZING VAN DE BEVOLKING**

De meeste Vlaamse kustgemeenten worden geconfronteerd met een vergrijzing van de bevolking. Dit betekent concreet dat het aandeel van ouderen in vergelijking met het aantal inwoners die tot de middengroep behoren (actieve bevolking) fors zal toenemen.

Een forse aangroei van de bevolking in onze gemeente wordt niet verwacht doch volgende tendensen zijn reeds merkbaar : het aantal private huishoudens stijgt (alleenstaanden met kinderen), forse vergrijzing, meer oudere alleenwonenden en niettemin ook meer oudere koppels die langer samenwonen.

#### Risico's.

- Uitbreiding van de vraag naar voorzieningen voor baby-/peuteropvang (overheid of privé) : hiervoor ontwikkelde Sociaal Huis De Haan het 'Huis van het Kind', waar tal van initiatieven m.b.t. baby's en kinderen worden uitgewerkt.

- Uitbreiding van de vraag naar voor- en naschoolse opvang (overheid of privé).

In de gemeentelijke basisschool wordt ochtend- en avondtoezicht en middagtoezicht georganiseerd. Buiten deze uren kunnen de kinderen in De Mallemlen terecht; de gemeentelijke autobus haalt de schoolgaande kinderen bij alle scholen op het grondgebied op en voert ze naar De Mallemlen. Niettemin is het aangewezen de noodzaak aan opvang in kaart te brengen en eventuele privé-initiatieven aan te moedigen en indien mogelijk, te ondersteunen.

- Uitbreiding van voorzieningen voor senioren (omkadering en activering, thuiszorg, projecten tegen vereenzaming en armoede, ouderenvoorzieningen,...).

Het van De Haan dijkte deze risico's met betrekking tot de vergrijzing in o.a. door het opstarten van het project BOV : bewegen op verwijzing. Hierbij worden senioren en mensen in armoede gestimuleerd tot bewegen om gezondheidsrisico's in te perken.

Een ander initiatief met betrekking tot deze risicofactor is het project Viziete80 : hierbij worden alle 80-plussers thuis bezocht en worden eventuele problematieken in kaart gebracht.

Het dienstencentrum in De Haan speelt ook een heel actieve rol m.b.t. senioren en verzorgt dagelijks initiatieven voor deze doelgroep.



## **BETWISTINGEN EN RECHTZAKEN**

Inwoners, verblijvers en bedrijven vinden steeds vaker de weg naar juridische procedures om hun gelijk te halen in een dispuut waarin een lokale overheid is betrokken : geschillen met betrekking tot fiscaliteit, omgevingsvergunningen, overheidsopdrachten, de aansprakelijkheid als wegbeheerder, de rol als organisator van lokale evenementen, enz.

Het is aangewezen om deze geschillen centraal op te volgen en de mogelijke (negatieve) financiële impact tijdig en ernstig in te schatten. Bij procedures van een belangrijke omvang kan het gemeentebestuur, indien het onzeker is hoe het geschil zal worden beoordeeld, financiële reserves aanleggen.

## **TOEGESTANE (BANK) WAARBORGEN**

Het gemeentebestuur staat in bepaalde gevallen borg bij financiële instellingen voor leningen van andere organisaties. Het betreft meestal besturen die niet bij machte zijn om eigen belastingen te heffen (OCMW) of intercommunales die voor de aanrekening van inkomsten afhankelijk zijn van een beheersoverdracht door het gemeentebestuur.

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

*Het risico van deze borgstellingen is eerder beperkt.*

- Een OCMW is wat de (slot)financiering betreft 100% afhankelijk van het gemeentebestuur.
- Intercommunales hebben over het algemeen een investeringspolitiek met een laag risico in stabiele sectoren (zoals energie, afval, IT).

Het risico neemt toe naarmate de gemeente minder zicht of impact heeft op het financieel beheer van de organisatie waarvoor er borg wordt verleend. Hier is een belangrijke taak weggelegd voor de afgevaardigden van het bestuur om de bekomen financiële informatie onmiddellijk aan de financiële dienst te bezorgen.

## **FINANCIËLE LINKEN MET PARTNERBESTUREN (VERBONDEN ENTITEITEN)**

Verbonden entiteiten hebben elk hun eigen specifieke wetgeving : politie- en hulpverleningszones worden federaal geregeld terwijl kerkfabrieken en intercommunales Vlaams worden aangestuurd.

Afspraken dienen gemaakt rond het personeelskader, de aanvaardbare werkingskosten, acceptabele groeivoeten, de wijze van financiering en het omgaan met eventuele reserves.

*Risico's.*

Een gebrek aan degelijke afspraken betekent een ernstig risico.

### Politiezone

Er is grote onduidelijkheid over de toekomstvisie van de hogere overheden over de ideale (minimale) schaalgrootte van lokale politiezones met een vrijwillige of verplichte fusie als sluitstuk. Zowel bij verplichte

als vrijwillige fusie zullen op operationeel, bestuurlijk en financieel vlak belangrijke beslissingen moeten worden genomen.

Door de hoge graad van statutarisering en het gegeven dat de personeelskosten het gros van de uitgaven omvat, weegt de pensioenproblematiek zwaar door binnen de politiezone. Een verhoging van de pensioenbijdragen heeft een onmiddellijke negatieve impact. Anderzijds is door het hoog aantal vastbenoemde personeelsleden een responsabiliseringsbijdrage onwaarschijnlijk.

Het gegeven dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van de lokale politie (federale overheid) een ander beleidsniveau is dat de financiële gevolgen van deze beslissingen moet dragen, vormt voor het gemeentebestuur een groot financieel risico.

In samenspraak met de politiezone moet het gemeentebestuur de nodige middelen vrijmaken om een kwaliteitsvolle basispolitiezorg te garanderen. Dit overleg vindt op geregelde tijdstippen plaats ter gelegenheid van het politiecollege waarin de burgemeester van ons bestuur als voorzitter fungeert. Een politiezone wordt grotendeels gefinancierd via toelagen en dotaties, federaal en gemeentelijk, waarbij het absoluut noodzakelijk is dat de op federaal vlak gemaakte afspraken worden nageleefd.

### Hulpverleningszone (HVZ)

De brandweer en de dringende geneeskundige hulpverlening (DGH) functioneren als een aparte, autonome entiteit, zowel operationeel, juridisch als financieel. De financiering van de werking van de zone gebeurt voornamelijk door toelagen van de federale overheid enerzijds en via de gemeentelijke dotatie anderzijds.

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

De bijkomende vraag naar steeds meer beroepspersoneel en de nood aan goed bemande permanentieposten die een snelle en adequate hulp kunnen garanderen, betekenen een substantiële meerkost en zetten het financieringsmodel van de zones nog meer onder druk.

Het gegeven dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van de hulpverleningszone (federale overheid) een ander beleidsniveau is dat de financiële gevolgen van deze beslissingen moet dragen, vormt voor het gemeentebestuur een groot financieel risico

Jaarlijks is een verplichte informatievergadering voorzien voorafgaand aan de goedkeuring van de begroting van de hulpverleningszones met hun participerende besturen. Het groeipad van de gemeentelijke dotatie wordt hier in overleg vastgelegd.

### Erediensten

In de afsprakennota met de kerkfabrieken wordt de algemene samenwerking en tevens de financiële afspraken en contouren vastgelegd waarbinnen de kerkfabrieken zich de komende legislatuur kunnen bewegen. Hierbij dient extra aandacht te worden besteed aan de subsidiedossiers voor (dringende) investeringswerken en aan correcte budgettering en realisatietermijnen.

De meerjarenplannen van de kerkfabrieken moeten door de gemeenteraad worden goedgekeurd zodat het risico kan worden ondervangen.

### **SCHULDENLAST BEHEREN EN ONDER CONTROLE HOUDEN**

In het meerjarenplan 2020-2025 worden geen bijkomende externe financieringen voorzien.

De bestaande schuldenlast is onder controle daar het merendeel van de leningen bij de gemeente een vaste rentevoet hebben tot eindvervaldatum en andere leningen werden ingedekt met een maximum rentevoet. Voor het OCMW zijn de leningen integraal onder controle omwille van niet-herzienbare leningen tot eindvervaldatum. Het renterisico is dus eerder klein.

#### **S-divisie Farys**

Sedert 2005 is het gemeentebestuur toegetreden tot de S-divisie van Farys. Dit heeft als doel het beheer van het Wielingenbad, de sporthal en aanverwante sportinfrastructuur toe te vertrouwen aan deze partner.

Gevolg hiervan is dat alle investeringen – vervangingsinvesteringen, nieuw materieel, buitengewoon onderhoud en realisatie van nieuwe infrastructuur - niet langer via het gemeentebestuur verlopen. Farys financiert deze investeringsuitgaven met leningen die niet op de balans van het gemeentebestuur worden uitgedrukt.

#### **Risico's.**

Het risico bestaat dat bij uittreding of bij beëindiging van Farys de nettoboekwaarde van de uitgevoerde investeringen ten voordele van ons bestuur op dat ogenblik onmiddellijk moeten worden terugbetaald, wat een instant externe financiering met zich mee zou brengen en bijgevolg een directe negatieve impact zou hebben op de schuldenlast van het gemeentebestuur, alsook op haar liquiditeitspositie.

De toezichthoudende overheid eist vanaf 2019 de opname van bovenvermelde nettoboekwaarde in de balans van het gemeentebestuur als financiële leasing. Bijgevolg wordt in de verplichte financiële evenwichtsvoorwaarden die vanuit de vigerende BBC2020-regelgeving aan de gemeentebesturen wordt opgelegd, voortaan met deze schulduitdrukking rekening gehouden.

Het bestuur zal bij toekomstige investeringen via Farys de mogelijke impact op de autofinancieringsmarge en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge moeten berekenen, zodat a priori duidelijk zal zijn als het gemeentebestuur deze financiële lasten kan dragen. Hierdoor wordt het schuldrisico grotendeels ingedekt.

De nodige boekingen zullen naar aanleiding van de afsluiting van het boekjaar 2019 in de rekening 2019 worden opgenomen. Tevens zal in de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 de nodige kredieten worden voorzien.

### **OPVOLGEN INKOMENDE SUBSIDIES**

Zowel het gemeentebestuur als het OCMW ontvangen veel subsidies maar lopen er soms ook mis, vooral projectsubsidies.

Het is belangrijk een goed zicht te hebben op alle subsidies die de besturen ontvangen en deze in kaart te brengen. Verder is het aangewezen dat een personeelslid actief op zoek gaat naar subsidiestromen waar het bestuur

mogelijks recht op heeft. Het voorbereiden en tijdig indienen van subsidiedossiers is arbeidsintensief en vergt een goede communicatie en samenwerking tussen de diensten onderling.

Er zijn algemene en specifieke subsidies.

Specifieke subsidies zijn middelen die worden toegekend ter financiering van toewijsbare kosten in de organisatie. Vaak zijn deze loongerelateerd. Het gemeente en/of OCMW-bestuur zal het aanwenden van deze middelen dienen te verantwoorden.

Over het permanent opvolgen van het subsidiedossier en bijhouden van de verantwoordingsstukken moeten goede, interne afspraken worden gemaakt.

Structurele toelagen worden opgenomen in de meerjarenplanning, hetzij op basis van meerjarige cijfers verstrekt door de betoelagende overheid, hetzij door een eigen groeivoet toe te passen.

Vanuit goed financieel beheer dient er over gewaakt te worden dat een éénmalige subsidie niet meermaals wordt aangewend. Het koppelen van subsidiestromen aan de juiste uitgaven/ontvangsten is essentieel.

Besturen moeten ook attent zijn bij tijdelijke subsidies ter stimulering van bepaalde (loon)facetten in de organisatie en moeten er zich van bewust zijn dat vanaf het ogenblik dat deze subsidie vervalt, de gerelateerde (personeel)kost ten volle dient te worden gedragen.

### **BELEID ROND STRUCTUREEL ONVERMOGENDE DEBITEUREN**

Steeds meer besturen krijgen te maken met wanbetalers. De sociale armoede neemt toe en een gedeelte van de OCMW-cliënten zijn niet meer in staat om de toegekende voorschotten terug te betalen.

Een strikt debiteurenbeheer uitwerken is op heden voor elk bestuur een conditio sine qua non in het kader van organisatiebeheersing. Het uittekenen van diverse beheersmaatregelen in elke fase van de invordering is belangrijk en worden verder uitgewerkt in het intern organisatiesysteem.

Het opleiden en inzetten van medewerkers is hiervoor cruciaal.

Het bestuur dient na te gaan welke wettelijke invorderingsmogelijkheden er van toepassing kunnen zijn bij de realisatie van openstaande vorderingen.

Een 'aparte' behandeling voor OCMW-cliënten is soms aangewezen. De debiteuren bevinden zich vaak in sociaal moeilijke omstandigheden en te stringente invorderingsregels kunnen contraproductief uitvallen.

De openstaande vorderingen dienen van nabij opgevolgd te worden, maar met meer ruimte om in te spelen op specifieke sociale situaties en waarbij soms wat extra invorderingsstappen worden ondernomen. Hiervoor kan een financieel kader in overleg met de sociale dienst een goed antwoord bieden. Dat kader moet een leidraad zijn en de handvaten aanreiken aan de maatschappelijk werkers om tot een "menswaardige" invordering te komen. Hierin kunnen afspraken worden opgenomen met de financiële dienst, onder welke voorwaarden de steunen 'terugvorderbaar' worden gesteld. De aangegane terugbetalingsverbintenissen dienen vervolgens in nauw overleg met de maatschappelijk werker per cliënt te worden opgevolgd.

### Bankgaranties

Het OCMW werkt met bankgaranties als toekenning voor huurwaarborgen. Dit houdt in dat de bank zich garant stelt voor de huurwaarborg tegen een jaarlijkse commissie. Bij uitspraak via vonnis wordt de borgstelling verhaald op het OCMW.

### Risico's.

Het risico van de borgstelling is beperkt tot het maximale bedrag van alle toegekende bankgaranties samen.

Dit risico wordt ingedekt door de cliënt het bedrag van zijn bankgarantie te laten opsparen op een specifieke spaarrekening die – bij volledige volstorting van de bankgarantie - wordt omgezet in een geblokkeerde huurwaarborg tussen verhuurder en huurder (OCMW-cliënt) en waarbij de originele borgstelling van het OCMW komt te vervallen.

## **f. Beschrijving grondslagen en assumpties**

Voor de eerste keer wordt conform de vigerende regelgeving BBC2020 een geconsolideerd meerjarenplan opgesteld tussen het gemeentebestuur en het OCMW, waarbij aan de financiële evenwichtsvoorwaarden (positief resultaat op kasbasis en een positief gecumuleerd budgettair resultaat in het laatste jaar van het meerjarenplan) op geconsolideerd niveau moet worden voldaan.

Bij de opstelling van het meerjarenplan werden enkele assumpties gemaakt m.b.t. toegepaste groeicoëfficiënten.

### **Diverse kosten**

Diverse kosten in het recurrent beleid worden in 2020 aan het meest actuele uitgavenpatroon conform de laatste budgetwijziging 2019 aangepast. Het grootste deel van de kosten onder rubriek 60 en 61 (diverse diensten en goederen) wordt tijdens de periode 2021-2025 geïndexeerd aan 2%.

Kredieten verbonden aan een actie worden meestal niet geïndexeerd : deze kosten zijn expliciet per jaar door het college van burgemeester en schepenen vastgelegd.

### **Loonkosten**

- De cijfers 2020-2025 met betrekking tot het personeel werden aangereikt door de personeelsdienst. In 2020 is een indexatie van de loonmassa voorzien; verder wordt in 2022 en 2024 eveneens een indexatie-verhoging gebudgetteerd.

Daarnaast zijn vervangingen naar aanleiding van pensionering, waar noodzakelijk geacht, ingecalculeerd. In het nieuwe organogram worden voor de komende jaren enkele nieuwe of aangepaste functies voorzien; ook deze toekomstige wijzigingen zijn in de loonkost van het meerjarenplan opgenomen.

- De patronale bijdragen voor de pensioenen van het vastbenoemd personeel worden vanaf 2022 opgetrokken tot 35,5% (een verhoging van 1,5% op jaarbasis).

- De door het gemeentebestuur verschuldigde responsabiliseringsbijdrage is opgenomen. De cijfergegevens zijn bekomen via de website [www.sfpd.fgov.be](http://www.sfpd.fgov.be) van de Federale Pensioendienst.

- De sociale tewerkstelling (TWE) werd gebudgetteerd voor 5 FTE's.

### **Toegestane (werkings)subsidies**

- Onder deze rubriek vinden we allerhande toegestane (werkings)subsidies. De diverse kredieten worden tijdens de periode 2020-2025 meestal constant gehouden.

- Uitzondering voor de dotatie aan de politiezone (cijfers overgenomen uit hun meerjarenplan) en de hulpverleningszone (jaarlijkse stijging met 2%) en voor de werkingstoelagen aan kerkfabrieken (cijfers overgenomen uit de meerjarenplannen).

- Hieronder wordt eveneens de volledige tussenkomst in exploitatiekosten voor Farys ingevolge de toetreding tot de S-divisie, opgenomen. Ingevolge een opmerking van de hogere overheid bij het nazicht van de rekening 2018 dient vanaf 2019 een andere wijze van boeken te worden aangehouden. Voortaan dient de nettoboekwaarde van de uitgevoerde investeringen ten voordele van ons bestuur op de balans als financiële leasing te worden opgenomen. Dit impliceert tevens het voorzien van kredieten voor prijssubsidies (64), intresten (65) en aflossingen (financieringssaldo). Naar aanleiding van de afsluiting van het boekjaar 2019 zullen de nodige boekingen in de rekening 2019 worden opgenomen. Tevens zal in de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 voormelde kredieten worden opgenomen.
- De specifieke uitgaven van de sociale dienst (rubriek 64) werden gebudgetteerd op basis van de meest realistische situatie na budgetwijziging 2019. Niet zozeer het aantal dossiers werd als basis gebruikt – aangezien leefloondossiers verschillen volgens categorie en inherente uitkering – dan wel de reële actuele uitgaven.

### **Financiële kosten**

De financiële kosten omvatten de terugbetaling van leningslasten en maken het grootste deel uit van deze kosten. De opgenomen bedragen zijn integraal overgenomen uit de door de bankinstellingen bezorgde documenten.

### **Diverse opbrengsten**

Onder de diverse opbrengsten ressorteren o.a. de inkomsten uit de diverse retributies. Naar aanleiding van de budgetwijziging 2019 werd deze inkomsten geëvalueerd en waar nodig aangepast. Voor de periode 2020-2025 werd meestal geen verhoging voorzien; uit het verleden blijkt dat deze inkomsten eerder stabiel zijn.

De andere opbrengsten – waaronder concessies, verhuringen woningen en flats, verhuur zalen, ... - zijn voorzichtigheidshalve jaarlijks gering verhoogd.

### **Belastingen**

- De ontvangsten uit opcentiemen op de onroerende voorheffing worden vanaf 2021 verhoogd met 2%, met uitzondering van de voor 2020 meegedeelde belastingontvangsten 'vorige dienstjaren'.
- De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting worden onder invloed van de taxshift niet verhoogd in 2020-2022. Vanaf 2023 wordt voorzichtigheidshalve een jaarlijkse groeivoet van +1% toegepast.
- De voorziene ontvangsten 2020 uit de diverse gemeentebelastingen zijn aangepast aan de wijziging van de belastingreglementen, waarbij tijdens de periode 2021-2025 voor de meeste reglementen een meeropbrengst van 1% per annum wordt gebudgetteerd.

### **Verkrege subsidies**

- Maken deel uit van de rubriek 74 : gemeentefonds, sectorale subsidies, Eliacompensatie, contingentgesco's, tussenkomst responsabiliseringsbijdrage en subsidie open ruimte. De gebudgetteerde bedragen worden overgenomen uit de documenten die door de hogere overheden worden bezorgd.

- De verkregen subsidies in het OCMW (7408) m.b.t. de sociale dienstverlening, werden gebaseerd als percentage op de uitgaven (rubriek 64) en zijn bijgevolg ook afhankelijk van de categorie waaronder ze ressorteren.

### **Financiële opbrengsten**

De dividenden van diverse intercommunales worden onder deze rubriek gebudgetteerd : de bedragen worden overgenomen uit hun prognoses. De opbrengsten uit termijn- en spaarrekening zijn te verwaarlozen; hogere opbrengsten in de periode 2020-2025 worden niet voorzien.

### **Investeringsbudget**

- Investeringsprojecten 1 tot en met 9 bevatten de prioritaire acties en investeringsproject 10 bevat alle overige investeringen en financieringen die in de periode 2020-2025 worden gepland.
- Tijdens de opmaak van het meerjarenplan zijn alle diensten overvloedig bevroegd om de noodzakelijke investeringen voor de periode 2020-2025 in kaart te brengen. Via studiebureau's, aannemers, leveranciers, ... werden realistische ramingen en haalbare realisatietermijnen bekomen. Ook werd de nodige aandacht besteed aan het bekomen van subsidies.



## **g. Verwijzing naar plaats van bijkomende documentatie**

Gemeente en OCMW De Haan beschikken over een intranet via de software Cobra@home. Via deze toepassing kunnen de raadsleden de decretaal verplichte documentatie bij het meerjarenplan 2020 - 2025 consulteren. Aanmelden gebeurt op persoonlijke basis via de EID.

Eveneens is andere relevante informatie m.b.t. het meerjarenplan via deze link beschikbaar.

<https://cobra.dehaan.be/#/prikbord>