

meerjarenplanaanpassing 1

2020-2025

(gemeenteraad en raad voor maatschappelijk welzijn 14/09/2020)



Inhoud

1	Motivering van de wijzigingen	3
2	Strategische nota	4
3	Financiële nota	20
	3.1 Financieel doelstellingenplan (M1)	21
	3.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)	24
	3.3 Overzicht van de kredieten (M3)	27
4	Toelichting bij het meerjarenplan	29
	4.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	29
	4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	32
	4.3 Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)	36
	4.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)	40
	4.5 Grondslagen en assumpties	42
	4.6 Financiële risico's	43
	4.7 Lijst nominatieve subsidies	44

1 Motivering van de wijzigingen

De eerste aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 drong zich op door:

- de verwerking van het resultaat van de rekening 2019 van gemeente en OCMW;
- budgetramingen van:
 - exploitatie-uitgaven en -ontvangsten die worden geactualiseerd;
 - de aanpassing van lopende projecten (verschuivingen in tijd);
 - nieuwe projecten;
- de financiële impact van de reeds gekende elementen van het Coronavirus.

De rekeningoverschotten van 2019 van OCMW en gemeente (1,4 mio beter als oorspronkelijk voorzien) worden ingebracht in deze eerste aanpassing. Ze worden gebruikt om de herraamde lopende en de nieuwe projecten te financieren.

Nieuwe projecten zijn onder meer:

- riolering en wegenis Sulferbergstraat
- afkoppelen vuilvracht Kwadestraat (Hellegatbeek)
- aanleg picknickzones in het landschap
- aankoop terrein hondenloopweide

Het project "Licht als dienst" (de verleiding door Fluvius) heeft als resultaat dat ieder jaar een nieuwe lening wordt ingeschreven evenwel zonder kasverrichtingen.

Sedert half maart hebben de maatregelen die door de Federale en Vlaamse Overheid zijn genomen, zowel op vlak van de bescherming van de volksgezondheid als op het vlak van ondersteuning van getroffen sectoren, een aanzienlijke impact gehad op de werking van onze eigen organisatie (gemeente en OCMW, waaronder zeker niet te vergeten het woonzorgcentrum) alsook op de stakeholders van de gemeente: burgers, ondernemers, verenigingen, kwetsbare doelgroepen...

De voorliggende meerjarenplanaanpassing eindigt ieder jaar met een positief beschikbaar budgettair resultaat en heeft in 2025 een autofinancieringsmarge van: >1.

2 Strategische nota

De strategische nota legt de focus op de prioritaire acties. De beleidsdoelstellingen waaronder deze acties ressorteren, worden als prioritaire doelstellingen opgenomen. Van de prioritaire doelstellingen worden de volledige beschrijvingen in de nota opgenomen. Ze worden verder opgevolgd bij de tussentijdse rapportering en bij de beleidsevaluatie van de jaarrekening.

De niet prioritaire beleidsdoelstellingen worden financieel vertaald in één overzichtstabel. Het overzicht van alle doelstellingen, actieplannen en acties zijn te vinden op: <https://www.heuveland.be/bestuur-beleid/beleidsplannen>

Met voorliggende meerjarenplanaanpassing worden geen nieuwe prioritaire acties geïntroduceerd. De hierna opgenomen strategische nota omvat bijgevolg dezelfde elementen als het initiële meerjarenplan.

SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalnummers: 56388

Gemeente en OCMW (0216.770.056)

Algemeen directeur: Jef Huyghe

Bergstraat 24, 8950 Heuvelland

Financieel directeur: Ina Demeulenaere

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-01: Een bruisend cultureel dorpsleven

Kwalitatieve omschrijving: Heuvelland bestaat uit acht dorpen. Het lokale cultuurbeleid is gericht op het garanderen van de dynamiek in elk van deze dorpen en in de gemeente als geheel. Door het cultuurbeleid te diversifiëren, zet de gemeente hier maximaal op in. De gemeente ondersteunt particuliere initiatieven door middel van betoelaging en infrastructuur en vult aan met een eigen culturele werking met als spil de bibliotheek die evolueert naar een ontmoetingsplaats. Samen met het Muziekcentrum Dranouter en de kunstacademies werken we aan een programmatie rond cultuureducatie. Het archiefbeheer, de zorg over het lokale erfgoed én een internationale focus maken tevens deel uit van het cultuurbeleid.

De beleidsdoelstelling bestaat uit volgende actieplannen:

1. Bewust omgaan met oorlog, vrede en internationale samenwerking
2. De bibliotheek als dé plek voor lokale cultuur
3. De bibliotheek blijft hét infocentrum voor lokale cultuur
4. Ondersteunen van de verenigingen
5. Ontsluiten van het lokale erfgoed
6. Promoten van beeldende kunsten en podiumkunsten
7. Uitbouwen van een toegankelijk gemeentearchief
8. Versterken van het gemeenschapsgevoel
9. Verzorgen van een cultureel educatief aanbod voor diverse doelgroepen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	278.630	187.880	255.880	186.830	180.830	186.330
Ontvangsten	23.750	3.750	28.750	3.750	3.750	3.750
Saldo	-254.880	-184.130	-227.130	-183.080	-177.080	-182.580
Investerings						
Uitgaven	94.571	1.003.700	1.008.000	20.000	0	0
Ontvangsten	0	200.000	200.000	0	0	0
Saldo	-94.571	-803.700	-808.000	-20.000	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-0104: Ondersteunen van de verenigingen

Het verenigingsleven is van cruciaal belang voor het lokale gemeenschapsweefsel. Ze brengen dynamiek in de dorpen en in de gemeente. Het bestuur ondersteunt de werking op verschillende manieren. We voorzien een beperkte toelage, alsook eenvoudige toegang tot de ontmoetingscentra en de sporthal. We lenen bovendien technisch, audiovisueel en ander materiaal uit. De infrastructuur wordt subsidiair ook ter beschikking gesteld voor de eigen vrijetijdswerking van de gemeentelijke diensten.

Volgende acties zijn voorzien.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	91.410	86.030	86.030	88.280	88.280	88.280
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-91.410	-86.030	-86.030	-88.280	-88.280	-88.280
Investerings						
Uitgaven	77.571	1.003.700	1.000.000	20.000	0	0
Ontvangsten	0	200.000	200.000	0	0	0
Saldo	-77.571	-803.700	-800.000	-20.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-010401: Ombouwen van de Sint-Laurentiuskerk in Kemmel tot ontmoetingscentrum

Het bestaande ontmoetingscentrum De Gaper aan de Reningelststraat 39 in Kemmel voldoet niet aan de hedendaagse vereisten van een dorps huis. Het betreft een oud gebouw dat verschillende keren werd verbouwd; de grote zaal was oorspronkelijk voorzien als volleybalterrein. Zowel inzake functies, licht, akoestiek, toegankelijkheid en het samen gebruiken van deelruimtes stellen zich problemen.

Daarnaast stelt zich de problematiek van de parochiekerk Sint-Laurentius. Het onderhoud van een kerkgebouw is een dure zaak. De parochiekerk van Kemmel wordt sinds enkele jaren niet meer gebruikt voor eucharistievieringen, zowel wekelijkse diensten als overgangsmomenten als eerste communie en vormsel. Enkel begrafenissen en huwelijken kunnen er nog plaatsvinden. Wanneer een parochiekerk, naast andere activiteiten, ook nog voor religieuze vieringen wordt gebruikt, spreken we over nevenbestemming of gedeeld gebruik. In Kemmel is dit de reële situatie sinds 2013. Voor de nabije toekomst van het kerkgebouw van Kemmel wordt duidelijk gekozen voor herbestemming. Het kerkgebouw wordt volledig onttrokken aan de eredienst en architecturaal heringericht met het oog op nieuwe functies. Samen met een werkgroep heeft het bestuur een programma van eisen opgesteld. Het betreft zowel de functies van een ontmoetingscentrum, de huidige tekenschool, een educatieve ruimte bij het Bezoekerscentrum, als een stille ruimte. Op basis hiervan stellen we een architect aan. Zodra de plannen en de raming zijn goedgekeurd, volgt de uitvoering.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	30.000	983.700	1.000.000	0	0	0
Ontvangsten	0	200.000	200.000	0	0	0
Saldo	-30.000	-783.700	-800.000	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	91.410	86.030	86.030	88.280	88.280	88.280
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-91.410	-86.030	-86.030	-88.280	-88.280	-88.280
Investerings						
Uitgaven	47.571	20.000	0	20.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-47.571	-20.000	0	-20.000	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	187.220	101.850	169.850	98.550	92.550	98.050
Ontvangsten	23.750	3.750	28.750	3.750	3.750	3.750
Saldo	-163.470	-98.100	-141.100	-94.800	-88.800	-94.300
Investerings						
Uitgaven	17.000	0	8.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-17.000	0	-8.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-02: Een fietsvriendelijk Heuvelland

Kwalitatieve omschrijving: De gemeente Heuvelland zet in op het stimuleren van het fietsgebruik. Het fietsbeleid is immers een belangrijke pijler van het mobiliteitsbeleid. In de eerste plaats gaat het om het stimuleren van het functioneel fietsgebruik: het is de bedoeling om onze inwoners meer 'op de fiets' te krijgen. Enerzijds gaat het om de korte verplaatsingen die volledig met de fiets gebeuren en anderzijds gaat het om het fietsgebruik als opstap naar het openbaar vervoersnet zoals buslijnen.

We voorzien in goede fietsverbindingen tussen de dorpen onderling, alsook naar de aanpalende dorpen en gemeenten. Concreet dienen hiervoor fietspaden te worden aangelegd. Aangezien de meest verbindingen gelegen zijn langs gewestwegen zijn samenwerkingen met hogere overheden noodzakelijk. Omdat de gemeente hierdoor afhankelijk is van het programma en de timing van de hogere overheid besteden we ook aandacht aan alternatieve fietsverbindingen langs gemeentewegen. We promoten deze alternatieve wegen door het aanbrengen van fietsbewegwijzing. Voor het verhogen van het fietscomfort is niet alleen de aanleg van fietsverbindingen belangrijk, maar dient ook andere ondersteunende infrastructuur te worden voorzien zoals fietspompen en fietsstallingen. We zetten ook verder in op het onderhoud van de fietsinfrastructuur.

Om het fietsgebruik ten slotte onder de aandacht te brengen van onze inwoners zullen regelmatig sensibilisatieacties gevoerd worden om het fietsgebruik te promoten. Voor de uitwerking van deze beleidsdoelstelling wordt nauw samengewerkt met de werkgroep fiets.

De beleidsdoelstelling bestaat uit volgende actieplannen:

1. Bewegwijzing van fietsverbindingen
2. Onderhouden van fietsverbindingen
3. Sensibilisatieacties bij evenementen
4. Stimuleren van fietsaankoop
5. Uitwerken van fietsverbindingen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Investerings						
Uitgaven	122.355	840.360	1.900.000	0	1.136.150	0
Ontvangsten	0	0	1.875.000	0	1.164.978	0
Saldo	-122.355	-840.360	-25.000	0	28.828	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-0201: Bewegwijzing van fietsverbindingen

Voor de realisatie van fietsverbindingen dient vaak te worden samengewerkt met hogere overheden. Omdat een snelle realisatie van de fietsverbindingen langs gewestwegen niet realistisch is, voorzien we alternatieve verbindingen via gemeentelijke wegen. Om dit te promoten is een goede bewegwijzing noodzakelijk.

Het actieplan bestaat uit volgende actie:

1. Duidelijke aanduiding van fietsverbindingen

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

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

Prioritaire actie: A-020101: Duidelijke aanduiding van fietsverbindingen

In het kader van duurzame mobiliteit wordt voorzien in fietsverbindingen tussen de dorpen onderling en als verbinding naar de naastliggende dorpen en steden. Omdat een snelle realisatie langs gewestwegen niet realistisch is, voorziet de gemeente in een oplossing door het aanduiden van alternatieve fietsverbindingen met bewegwijzering, voornamelijk langs gemeentewegen.

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

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-0202: Onderhouden van fietsverbindingen

In functie van een goed fietscomfort kijken we voor een goed onderhoud van de fietsverbindingen en voorzien we in ondersteunende infrastructuur zoals fietspompen en fietsstallingen.

Het actieplan bestaat uit volgende acties:

1. Fietspaden borstelen
2. Ruime fietsstallingen voorzien bij halteaccommodaties van de Lijn en op centrale punten in de dorpen
3. Voorzien van openbare fietspompen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-11.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Investerings						
Uitgaven	1.042	40.360	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.042	-40.360	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-020201: Fietspaden borstelen

Om het fietsgebruik aan te moedigen borstelen we regelmatig de aangelegde fietspaden om het fietscomfort te optimaliseren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	11.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-11.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.042	40.360	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.042	-40.360	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-0205: Uitwerken van fietsverbindingen

In het kader van een fietsvriendelijke infrastructuur dient in eerste instantie voorzien te worden in goede fietsverbindingen tussen de dorpen onderling en naar de aanpalende dorpen en gemeenten. Hiervoor leggen we nieuwe fietspaden aan of voeren we structurele aanpassingswerken uit aan de bestaande wegeninfrastructuur. Zo verbeteren we het fietscomfort en weren we het gemotoriseerd verkeer.

Het actieplan bestaat uit volgende acties:

1. Aankopen van grond langs de Dikkebusstraat voor een fietsverbinding tussen Loker en Dranouter
2. Aanleggen van een fietspad De Klijte-leper
3. Aanleggen van een fietspad Kemmel-Wijtschate
4. Aanleggen van een fietspad Westouter-Poperinge
5. Inrichten van Hellegatstraat
6. Verkeersluwe straten inrichten ten voordele van het fietsverkeer

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	106.716	800.000	1.900.000	0	1.136.150	0
Ontvangsten	0	0	1.875.000	0	1.164.978	0
Saldo	-106.716	-800.000	-25.000	0	28.828	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-020501: Aankopen van grond langs de Dikkebusstraat voor een fietsverbinding tussen Loker en Dranouter

Voor de fietsverbinding tussen de kernen van Dranouter en Loker kan gebruik worden gemaakt van de Victoriastraat en de Galooiestraat. Voor deze verbinding is er echter een missing link tussen beide straten. Door de aankoop van een strook grond naast de Dikkebusstraat kan op een snelle manier een verbinding gerealiseerd worden tussen beide dorpen.

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

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

Prioritaire actie: A-020502: Aanleggen van een fietspad De Klijte-leper

In het kader van duurzame mobiliteit zorgt het gemeentebestuur voor fietsverbindingen tussen de dorpen en de aanpalende dorpen en steden. Voor de verbinding met leper dient een fietspad te worden aangelegd tussen De Klijte en leper. Aangezien dit gelegen is langs een gewestweg, is de samenwerking met Agentschap Wegen en Verkeer belangrijk. De timing dient ook te worden afgestemd met de stad leper.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	28.828	0	0	0	1.136.150	0
Ontvangsten	0	0	0	0	1.164.978	0
Saldo	-28.828	0	0	0	28.828	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-020503: Aanleggen van een fietspad Kimmel-Wijtschate

Voor de verbinding tussen Kimmel en Wijtschate richten we het fietspad verder in zoals reeds een aanzet werd gegeven tijdens de weg- en rioleringswerken van Wijtschate.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	50.000	0	1.500.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	1.125.000	0	0	0
Saldo	-50.000	0	-375.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-020504: Aanleggen van een fietspad Westouter-Poperinge

Voor de verbinding met Poperinge leggen we een fietspad aan tussen Westouter en Poperinge. De samenwerking met de stad Poperinge is belangrijk voor de uitvoering. Aangezien een deel van dit traject (weliswaar beperkt) gelegen is langs een gewestweg, is de samenwerking met Agentschap Wegen en Verkeer belangrijk.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	2.706	600.000	400.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	750.000	0	0	0
Saldo	-2.706	-600.000	350.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-020505: Inrichten van Hellegatstraat

Voor de realisatie van de fietsverbinding tussen Loker en Westouter kan op een relatief snelle manier een verbinding gerealiseerd worden langs de Hellegatstraat. Hiervoor herinrichten we het gedeelte van de Hellegatstraat aansluitend bij Westouter. Deze inrichting gebeurt op een manier die het fietscomfort verbetert en tegelijkertijd het sluipverkeer ontmoedigt. Voor deze aanleg is, omwille van financieringsmogelijkheden, de opname in het bovenlokaal fietsroutenetwerk een belangrijke factor.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.000	200.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-200.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-020506: Verkeersluwe straten inrichten ten voordele van het fietsverkeer

Om het fietsverkeer verder te promoten is het belangrijk dat straten, waarbij geen doorgaand verkeer wenselijk is, heringericht worden met aandacht voor een passende inrichting voor de fietser. In eerste instantie denken we aan straten met beperkte tot geen bebouwing. Dit stemt overeen met actie 140101 waarbij de nodige budgetten voor uitvoering worden voorzien.

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.182	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.182	0	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Investerings						
Uitgaven	4.598	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.598	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-03: Een duurzaam klimaat- en milieubeleid

Kwalitatieve omschrijving: In 2015 ondertekenden alle 193 lidstaten van de Verenigde Naties de Agenda 2030 voor Duurzame Ontwikkeling. Deze agenda omvat 17 duurzame ontwikkelingsdoelstellingen (Sustainable Development Goals of SDG's). De bedoeling is om tegen 2030 wereldwijd een duurzame ontwikkeling te realiseren, waarbinnen op een evenwaardige manier aandacht is voor mens, planeet, welvaart, vrede en partnerschap. Ook Heuvelland zet als lokale overheid in op de duurzame ontwikkelingsdoelstellingen. We werken acties uit met betrekking tot duurzaam energiebeleid, afval, proper water (BD 13) en duurzame mobiliteit (BD-02 en BD-09).

De beleidsdoelstelling bestaat dan ook uit volgende actieplannen:

1. Bestrijden van asbest
2. Bestrijden van zwerfvuil
3. Een duurzaam energie- en waterbeheer
4. Inzetten op afvalpreventie
5. Natuur- en milieueducatie

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	11.743	11.601	10.481	11.766	12.955	14.050
Ontvangsten	5.091	4.678	8.020	11.120	14.195	17.247
Saldo	-6.652	-6.923	-2.461	-646	1.240	3.197
Investerings						
Uitgaven	280.661	266.408	254.218	187.218	187.218	217.218
Ontvangsten	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683
Saldo	-256.977	-242.725	-230.535	-163.535	-163.535	-193.535
Financiering						
Uitgaven	41.081	50.584	61.444	72.304	83.161	94.023
Ontvangsten	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
Saldo	99.332	136.634	125.774	114.914	104.057	93.195

Prioritair actieplan: AP-0303: Een duurzaam energie- en waterbeheer

In functie van een duurzaam energie- en waterbeheer zetten we voornamelijk in op het voorzien van passende maatregelen in het eigen patrimonium.

Het actieplan bestaat uit volgende acties:

1. Optimaliseren van maximaal herbruik van water in eigen patrimonium
2. Opvolgen van het water- en energieverbruik in eigen gebouwen
3. Vervangen van het klassiek wagenpark
4. Voorzien van energiezuinige verlichting in het eigen patrimonium
5. Voorzien van laadpalen voor elektrische wagens
6. Voorzien van zonnepanelen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.838	3.101	4.481	5.766	6.955	8.050
Ontvangsten	5.091	4.678	8.020	11.120	14.195	17.247
Saldo	3.253	1.577	3.539	5.354	7.240	9.197
Investerings						
Uitgaven	259.851	237.218	254.218	187.218	187.218	217.218
Ontvangsten	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683
Saldo	-236.168	-213.535	-230.535	-163.535	-163.535	-193.535
Financiering						
Uitgaven	41.081	50.584	61.444	72.304	83.161	94.023
Ontvangsten	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
Saldo	99.332	136.634	125.774	114.914	104.057	93.195

Prioritaire actie: A-030302: Opvolgen van het water- en energieverbruik in eigen gebouwen

In het kader van een duurzaam water- en energiebeheer analyseert de gemeente het huidig verbruik. Hiertoe houden we de verbruikscijfers bij, stellen we tendensen vast en zoeken we indien nodig oplossingen voor bijsturing.

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

Prioritaire actie: A-030303: Vervangen van het klassiek wagenpark

In het kader van een duurzaam beleid houden we bij aankopen van nieuwe voertuigen rekening met de impact op het klimaat.

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

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

Prioritaire actie: A-030304: Voorzien van energiezuinige verlichting in het eigen patrimonium

In het kader van een duurzaam energiebeleid past de gemeente de verlichting van eigen gebouwen aan naar een energiezuinige vorm. Daarbij houden we rekening met het verwachte energieresultaat en het voorziene budget.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	45.000	0	67.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.000	0	-67.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-030305: Voorzien van laadpalen voor elektrische wagens

We werken verder aan de uitbouw van laadpalen voor elektrische wagens. De doelstelling is om dit te voorzien binnen iedere dorpskern, maar dit is afhankelijk van de opportuniteiten gesteld door Fluvius.

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

Prioritaire actie: A-030306: Voorzien van zonnepanelen

Het gemeentebestuur plaatste reeds zonnepanelen op een aantal eigen gebouwen zoals de bibliotheek, OC De Klakeye, de gemeentelijke basisschool en het gebouw van de technische dienst. In het kader van het duurzaam energiebeleid voorzien we de plaatsing van zonnepanelen op ander eigen patrimonium.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	74.438	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-74.438	0	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.838	3.101	4.481	5.766	6.955	8.050
Ontvangsten	5.091	4.678	8.020	11.120	14.195	17.247
Saldo	3.253	1.577	3.539	5.354	7.240	9.197
Investeringen						
Uitgaven	140.413	207.218	187.218	187.218	187.218	187.218
Ontvangsten	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683
Saldo	-116.730	-183.535	-163.535	-163.535	-163.535	-163.535
Financiering						
Uitgaven	41.081	50.584	61.444	72.304	83.161	94.023
Ontvangsten	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
Saldo	99.332	136.634	125.774	114.914	104.057	93.195

Prioritair actieplan: AP-0304: Inzetten op afvalpreventie

Er wordt ingezet op het beperken van afval. Om hiertoe een efficiënte actie uit te werken is het belangrijk de afvalcijfers per inwoner te analyseren door de evolutie ervan in kaart te brengen. We voeren aanvullend bewustmakings- en ondersteuningsacties om het afval te beperken.

Het actieplan bestaat uit volgende acties:

1. Analyseren van de afvalcijfers
2. Promoten van afvalbeperkende verpakking
3. Sensibilisatieacties uitwerken met betrekking tot duurzaamheid
4. Voorzien van gescheiden vuilnisbakken in de kernen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.415	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.415	-4.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Investeringen						
Uitgaven	810	9.190	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-810	-9.190	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: A-030401: Analyseren van de afvalcijfers

De hoeveelheden dienen per fractie jaarlijks te worden geanalyseerd te worden. Specifiek na het invoeren van P+MD zullen sensibilisatieacties nodig zijn.

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

Prioritaire actie: A-030404: Voorzien van gescheiden vuilnisbakken in de kernen

In het kader van afvalpreventie dienen in iedere kern gescheiden afvalbakken te worden voorzien. Op die manier wordt het afval bij de basis gesorteerd.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	810	9.190	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-810	-9.190	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.415	4.000	1.500	1.500	1.500	1.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.415	-4.000	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.490	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.490	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500	-4.500
Investerings						
Uitgaven	20.000	20.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.000	-20.000	0	0	0	0
Financiering						

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD-05: Een gevarieerd en kwalitatief vrije tijdsaanbod
- BD-06: Creatief en duurzaam ondernemerschap ondersteunen
- BD-10: Leefbare dorpskernen
- BD-04: Heuvelland, topbestemming voor bezoekers én inwoners
- BD-14: Behoud en verdere ontwikkeling van het Heuvellands landschap
- BD-11: Een kwalitatief onderhouden patrimonium
- BD-13: Een hogere zuiveringsgraad van afvalwater
- BD-07: Een klantgerichte dienstverlening
- BD-08: Iedereen lid van de lokale gemeenschap
- BD-15: Naar een performante organisatiebeheersing
- BD-09: Naar een duurzame mobiliteit

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	9.373.931	9.566.134	9.687.574	9.837.863	9.985.226	10.139.204
Ontvangsten	1.099.794	1.345.237	1.336.400	1.318.992	1.324.351	1.329.811
Saldo	-8.274.137	-8.220.897	-8.351.174	-8.518.871	-8.660.875	-8.809.393
Investerings						
Uitgaven	5.318.699	2.785.456	1.485.000	1.145.000	595.000	745.500
Ontvangsten	302.264	861.824	1.000.000	580.000	0	0
Saldo	-5.016.435	-1.923.632	-485.000	-565.000	-595.000	-745.500
Financiering						

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.heuvelland.be/bestuur-beleid/beleidsplannen>



BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2020-2025

Journalnummers: 56388

Gemeente en OCMW (0216.770.056)

Algemeen directeur: Jef Huyghe

Bergstraat 24, 8950 Heuvelland

Financieel directeur: Ina Demeulenaere

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

- BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- BV0020 Fiscale aangelegenheden
- BV0030 Financiële aangelegenheden
- BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: 01 Algemeen bestuur

- BV0100 Politieke organen
- BV0101 Officieel ceremonieel
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0113 Archief
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0150 Internationale relaties
- BV0151 Deelneming aan internationale organisaties en conferenties
- BV0160 Hulp aan het buitenland
- BV0170 Binnengemeentelijke decentralisatie
- BV0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
- BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
- BV0790 Erediensten
- BV0800 Gewoon basisonderwijs
- BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
- BV0830 Centra voor volwassenenonderwijs
- BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
- BV0870 Sociale voordelen
- BV0879 Andere voordelen
- BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
- BV0990 Begraafplaatsen
- BV0991 Crematoria
- BV0992 Lijkbezorging

Beleidsdomein: 02 Ruimte

- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0220 Parkeren
- BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0319 Overig waterbeheer

BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
BV0341 Erosiebestrijding
BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
BV0350 Klimaat en energie
BV0380 Participatie en sensibilisatie
BV0381 Geïntegreerde milieuprojecten
BV0390 Overige milieubescherming
BV0470 Dierenbescherming
BV0500 Handel en middenstand
BV0510 Nijverheid
BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
BV0550 Werkgelegenheid
BV0590 Overige economische zaken
BV0600 Ruimtelijke planning
BV0610 Gebiedsontwikkeling
BV0620 Grondbeleid voor wonen
BV0621 Bestrijding van krotwoningen
BV0629 Overig woonbeleid
BV0630 Watervoorziening
BV0640 Elektriciteitsvoorziening
BV0650 Gasvoorziening
BV0660 Communicatievoorzieningen
BV0670 Straatverlichting
BV0680 Groene ruimte
BV0690 Overige nutsvoorzieningen
BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging

Beleidsdomein: 03 Veiligheid

BV0400 Politiediensten
BV0410 Brandweer
BV0420 Dienst 100
BV0430 Civiele bescherming

Beleidsdomein: 04 Cultuur en vrije tijd

BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
BV0522 Toerisme - Infrastructuur
BV0529 Overige activiteiten inzake toerisme
BV0700 Musea
BV0701 Cultuurcentrum
BV0703 Openbare bibliotheken
BV0705 Gemeenschapscentrum
BV0709 Overige culturele instellingen
BV0710 Feesten en plechtigheden
BV0711 Openluchtrecreatie
BV0712 Festivals
BV0719 Overige evenementen
BV0720 Monumentenzorg
BV0721 Archeologie
BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed
BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
BV0741 Sportpromotie en -evenementen
BV0742 Sportinfrastructuur
BV0749 Overig sportbeleid
BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren

BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren

BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd

Beleidsdomein: 05 Sociaal beleid

BV0900 Sociale bijstand

BV0901 Voorschotten

BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst

BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers

BV0904 Activering van tewerkstelling

BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies

BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid

BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap

BV0920 Werkloosheid

BV0930 Sociale huisvesting

BV0940 Jeugdvoorzieningen

BV0941 Gezinsvervangende tehuizen

BV0943 Gezinshulp

BV0945 Kinderopvang

BV0946 Thuisbezorgde maaltijden

BV0949 Overige gezinshulp

BV0950 Ouderenwoningen

BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen

BV0980 Sociale geneeskunde

BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie

BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg

Beleidsdomein: 06 Woonzorgbeleid

BV0952 Assistentiewoningen

BV0953 Woon- en zorgcentra

3 Financiële nota

3.1 Financieel doelstellingenplan (M1)

Het financieel doelstellingenplan omvat de samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven van zowel de beleidsdoelstellingen waar de prioritaire acties aan gekoppeld zijn (de eerste 3 rubrieken), alsook van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties aan verbonden zijn (4^e rubriek).

In de tabelrubriek “Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen” zijn de overige ramingen opgenomen.

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025



Journalnummers: 56388

Gemeente en OCMW (0216.770.056)

Bergstraat 24, 8950 Heuvelland

Algemeen directeur: Jef Huyghe

Financieel directeur: Ina Demeulenaere

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-01:Een bruisend cultureel dorpsleven

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	278.630	187.880	255.880	186.830	180.830	186.330
Ontvangst	23.750	3.750	28.750	3.750	3.750	3.750
Saldo	-254.880	-184.130	-227.130	-183.080	-177.080	-182.580
Investering						
Uitgave	94.571	1.003.700	1.008.000	20.000	0	0
Ontvangst	0	200.000	200.000	0	0	0
Saldo	-94.571	-803.700	-808.000	-20.000	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-02:Een fietsvriendelijk Heuvelland

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	12.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000	-16.000
Investering						
Uitgave	122.355	840.360	1.900.000	0	1.136.150	0
Ontvangst	0	0	1.875.000	0	1.164.978	0
Saldo	-122.355	-840.360	-25.000	0	28.828	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-03:Een duurzaam klimaat- en milieubeleid

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	11.743	11.601	10.481	11.766	12.955	14.050
Ontvangst	5.091	4.678	8.020	11.120	14.195	17.247
Saldo	-6.652	-6.923	-2.461	-646	1.240	3.197
Investering						
Uitgave	280.661	266.408	254.218	187.218	187.218	217.218
Ontvangst	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683
Saldo	-256.977	-242.725	-230.535	-163.535	-163.535	-193.535
Financiering						
Uitgave	41.081	50.584	61.444	72.304	83.161	94.023
Ontvangst	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
Saldo	99.332	136.634	125.774	114.914	104.057	93.195

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	9.373.931	9.566.134	9.687.574	9.837.863	9.985.226	10.139.204
Ontvangst	1.099.794	1.345.237	1.336.400	1.318.992	1.324.351	1.329.811
Saldo	-8.274.137	-8.220.897	-8.351.174	-8.518.871	-8.660.875	-8.809.393
Investering						
Uitgave	5.318.699	2.785.456	1.485.000	1.145.000	595.000	745.500
Ontvangst	302.264	861.824	1.000.000	580.000	0	0
Saldo	-5.016.435	-1.923.632	-485.000	-565.000	-595.000	-745.500
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	5.554.035	5.511.886	5.529.116	5.541.606	5.568.337	5.608.475
Ontvangst	14.788.583	15.108.563	15.357.409	15.608.231	15.865.945	16.130.910
Saldo	9.234.548	9.596.677	9.828.293	10.066.625	10.297.608	10.522.435
Investering						
Uitgave	507.945	289.320	242.219	249.345	125.193	126.566
Ontvangst	1.724.457	233.457	233.457	233.457	233.457	233.457
Saldo	1.216.512	-55.863	-8.762	-15.888	108.264	106.891
Financiering						
Uitgave	956.909	981.521	1.007.685	953.622	920.248	944.419
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-956.909	-981.521	-1.007.685	-953.622	-920.248	-944.419

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	15.230.339	15.293.501	15.499.051	15.594.065	15.763.348	15.964.059
Ontvangst	15.917.218	16.462.228	16.730.579	16.942.093	17.208.241	17.481.718
Saldo	686.879	1.168.727	1.231.528	1.348.028	1.444.893	1.517.659
Investing						
Uitgave	6.324.232	5.185.244	4.889.437	1.601.563	2.043.561	1.089.284
Ontvangst	2.050.404	1.318.964	3.332.140	837.140	1.422.118	257.140
Saldo	-4.273.828	-3.866.280	-1.557.297	-764.423	-621.443	-832.144
Financiering						
Uitgave	997.990	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.410	1.038.442
Ontvangst	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
Saldo	-857.577	-844.887	-881.911	-838.708	-816.192	-851.224

3 Financiële nota

3.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)

De staat van het financieel evenwicht toont aan hoe het bestuur financieel in evenwicht kan blijven.

Daarbij komen beide evenwichtscriteria aan bod:

- het verplichte jaarlijkse positieve resultaat op kasbasis;
- de autofinancieringsmarge die op het einde van de planningsperiode minstens positief moet zijn.

De autofinancieringsmarge is het verschil tussen enerzijds het deel van de ontvangsten en uitgaven uit exploitatie dat gebruikt kan worden voor de vereffening van de netto periodieke leningsuitgaven en anderzijds de netto periodieke leningsuitgaven van lopende leningen. De autofinancieringsmarge geeft aldus de ruimte weer dat het bestuur behoudt om bijkomende leningslasten te dragen.

Vanaf BBC 2020 werd het M2-model uitgebreid met de gecorrigeerde autofinancieringsmarge die het structureel evenwicht weergeeft zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt. Op basis van de openstaande schulden wordt een theoretische inschatting gemaakt van de jaarlijkse leningslast ongeacht de effectieve aflossingstranches van de lopende leningen.

In het M2-model wordt in 2020 het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar opgenomen.



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalnummers: 56388

Gemeente en OCMW (0216.770.056)

Bergstraat 24, 8950 Heuvelland

Algemeen directeur: Jef Huyghe

Financieel directeur: Ina Demeulenaere

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	686.879	1.168.727	1.231.528	1.348.028	1.444.893	1.517.659
a. Ontvangsten	15.917.218	16.462.228	16.730.579	16.942.093	17.208.241	17.481.718
b. Uitgaven	15.230.339	15.293.501	15.499.051	15.594.065	15.763.348	15.964.059
II. Investeringsaldo	-4.273.828	-3.866.280	-1.557.297	-764.423	-621.443	-832.144
a. Ontvangsten	2.050.404	1.318.964	3.332.140	837.140	1.422.118	257.140
b. Uitgaven	6.324.232	5.185.244	4.889.437	1.601.563	2.043.561	1.089.284
III. Saldo exploitatie en investeringen	-3.586.948	-2.697.553	-325.769	583.605	823.450	685.515
IV. Financieringsaldo	-857.577	-844.887	-881.911	-838.708	-816.192	-851.224
a. Ontvangsten	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
b. Uitgaven	997.990	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.410	1.038.442
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.444.526	-3.542.440	-1.207.680	-255.103	7.259	-165.709
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.078.813	5.634.287	2.091.847	884.167	629.064	636.323
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	5.634.287	2.091.847	884.167	629.064	636.323	470.614
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	5.634.287	2.091.847	884.167	629.064	636.323	470.614

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	686.879	1.168.727	1.231.528	1.348.028	1.444.893	1.517.659
II. Netto periodieke aflossingen	997.990	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.410	1.038.442
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	997.990	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.410	1.038.442
IV. Autofinancieringsmarge	-311.111	136.622	162.399	322.102	441.483	479.217

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	-311.111	136.622	162.399	322.102	441.483	479.217
II. Correctie op de periodieke aflossingen	132.289	155.171	254.870	282.220	326.800	427.128
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	997.990	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.410	1.038.442
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	865.702	876.935	814.259	743.706	676.610	611.314
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-178.822	291.792	417.269	604.322	768.283	906.345

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	5.634.287	2.091.847	884.167	629.064	636.323	470.614
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	5.634.287	2.091.847	884.167	629.064	636.323	470.614
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	-311.111	136.622	162.399	322.102	441.483	479.217
Totale Autofinancieringsmarge	-311.111	136.622	162.399	322.102	441.483	479.217
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	-178.822	291.792	417.269	604.322	768.283	906.345
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-178.822	291.792	417.269	604.322	768.283	906.345

3 Financiële nota

3.3 Overzicht van de kredieten (M3)

Dit schema geeft de uitgaven en de ontvangsten weer voor 2 opeenvolgende jaren voor de entiteiten gemeente en het OCMW afzonderlijk .

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025



Journalnummers: 56388

Gemeente en OCMW (0216.770.056)

Bergstraat 24, 8950 Heuvelland

Algemeen directeur: Jef Huyghe

Financieel directeur: Ina Demeulenaere

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	10.032.020	11.461.869	10.119.780	11.883.491
Investerings	5.991.732	1.000.404	5.008.244	1.318.964
Financiering	838.080	140.413	865.333	187.218
Leningen en leasings	838.080	140.413	865.333	187.218
- OCMW				
Exploitatie	5.198.319	4.455.349	5.173.721	4.578.737
Investerings	332.500	1.050.000	177.000	0
Financiering	159.910	0	166.772	0
Leningen en leasings	159.910	0	166.772	0

4 Toelichting bij de meerjarenplanaanpassing

4.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)

In dit schema komen de budgetten van de 7 beleidsdomeinen afzonderlijk naar voor:

1 Algemene financiering	(gemeente en OCMW samen)
2 Algemeen bestuur	(gemeente en OCMW samen)
3 Ruimte	(gemeente)
4 Veiligheid	(gemeente)
5 Cultuur en Vrije Tijd	(gemeente)
6 Sociaal beleid	(OCMW)
7 Woonzorgbeleid	(OCMW: woonzorgcentrum en serviceflats)

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025



Journalnummers: 56388

Gemeente en OCMW (0216.770.056)

Bergstraat 24, 8950 Heuvelland

Algemeen directeur: Jef Huyghe

Financieel directeur: Ina Demeulenaere

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	364.472	328.419	301.667	270.672	240.664	215.922
Ontvangsten	10.012.922	10.406.433	10.583.135	10.765.182	10.952.747	11.146.164
Saldo	9.648.450	10.078.014	10.281.468	10.494.510	10.712.083	10.930.242
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	1.724.457	233.457	233.457	233.457	233.457	233.457
Saldo	1.724.457	233.457	233.457	233.457	233.457	233.457
Financiering						
Uitgaven	997.990	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.410	1.038.442
Ontvangsten	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
Saldo	-857.577	-844.887	-881.911	-838.708	-816.192	-851.224
Algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	4.192.289	4.299.585	4.342.587	4.398.783	4.448.167	4.497.385
Ontvangsten	808.697	784.851	785.005	785.163	785.322	785.485
Saldo	-3.383.592	-3.514.734	-3.557.582	-3.613.620	-3.662.845	-3.711.900
Investerings						
Uitgaven	894.014	59.000	51.000	36.500	31.000	31.500
Ontvangsten	0	15.000	0	0	0	0
Saldo	-894.014	-44.000	-51.000	-36.500	-31.000	-31.500
Financiering						
Ruimte						
Exploitatie						
Uitgaven	2.994.449	3.005.709	3.013.931	3.038.557	3.065.796	3.104.663
Ontvangsten	920.949	831.198	820.622	801.136	804.294	807.431
Saldo	-2.073.500	-2.174.511	-2.193.309	-2.237.421	-2.261.502	-2.297.232
Investerings						
Uitgaven	3.255.939	3.384.724	3.214.718	1.287.218	1.873.368	917.218
Ontvangsten	240.371	533.683	2.898.683	603.683	1.188.661	23.683
Saldo	-3.015.567	-2.851.041	-316.035	-683.535	-684.707	-893.535
Financiering						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Veiligheid						
Exploitatie						
Uitgaven	1.051.705	1.084.911	1.092.285	1.098.567	1.117.015	1.142.878
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.051.705	-1.084.911	-1.092.285	-1.098.567	-1.117.015	-1.142.878
Investerings						
Uitgaven	33.895	151.820	62.719	67.345	68.693	70.066
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-33.895	-151.820	-62.719	-67.345	-68.693	-70.066
Financiering						
Cultuur en vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	1.771.339	1.771.782	1.857.745	1.810.579	1.827.376	1.852.102
Ontvangsten	250.993	375.926	405.702	380.759	380.818	380.878
Saldo	-1.520.346	-1.395.856	-1.452.043	-1.429.820	-1.446.558	-1.471.224
Investerings						
Uitgaven	1.794.884	1.412.700	1.384.000	36.500	16.500	16.500
Ontvangsten	85.576	536.824	200.000	0	0	0
Saldo	-1.709.308	-875.876	-1.184.000	-36.500	-16.500	-16.500
Financiering						
Sociaal beleid						
Exploitatie						
Uitgaven	798.242	731.449	741.038	748.664	757.331	765.041
Ontvangsten	368.285	440.193	440.221	440.250	440.280	440.308
Saldo	-429.957	-291.256	-300.817	-308.414	-317.051	-324.733
Investerings						
Uitgaven	43.500	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-43.500	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
Financiering						
Woonzorgbeleid						
Exploitatie						
Uitgaven	4.057.843	4.071.646	4.149.798	4.228.243	4.306.999	4.386.068
Ontvangsten	3.555.372	3.623.627	3.695.894	3.769.603	3.844.780	3.921.452
Saldo	-502.471	-448.019	-453.904	-458.640	-462.219	-464.616
Investerings						
Uitgaven	302.000	172.000	172.000	169.000	49.000	49.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-302.000	-172.000	-172.000	-169.000	-49.000	-49.000
Financiering						

4 Toelichting bij de meerjarenplanaanpassing

4.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)

Dit schema geeft de evolutie van bepaalde ontvangsten- en uitgavenrubrieken meer gedetailleerd weer.

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025



Journalnummers: 56388

Gemeente en OCMW (0216.770.056)

Bergstraat 24, 8950 Heuveland

Algemeen directeur: Jef Huyghe

Financieel directeur: Ina Demeulenaere

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatie-uitgaven						
A. Operationele uitgaven	14.929.204	15.023.855	15.256.417	15.382.688	15.582.253	15.807.980
1. Goederen en diensten	4.660.228	4.575.399	4.637.978	4.597.546	4.612.545	4.651.611
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.147.610	8.307.485	8.458.813	8.612.694	8.767.145	8.923.206
a. Politiek personeel	235.686	239.999	244.379	248.829	253.347	257.936
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.539.932	2.620.998	2.673.150	2.726.083	2.779.808	2.834.333
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.609.463	4.667.259	4.758.147	4.849.697	4.941.924	5.034.842
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	2.200	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	475.000	475.000	475.000	475.000	475.000	475.000
f. Andere personeelskosten	256.869	273.200	276.539	280.918	284.330	287.789
g. Pensioenen	28.460	29.029	29.598	30.167	30.736	31.306
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	189.600	153.600	153.600	153.600	153.600	153.600
4. Toegestane werkingssubsidies	1.886.714	1.942.177	1.960.790	1.973.567	2.003.638	2.034.192
- aan de politiezone	685.617	699.330	713.316	727.583	742.134	756.977
- aan de hulpverleningszone	360.788	380.281	373.669	365.684	369.581	380.601
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	446.680	454.300	462.154	470.165	478.336	486.671
- aan besturen van de eredienst	21.039	77.126	77.001	76.735	76.677	76.533
- aan andere begunstigen	372.590	331.140	334.650	333.400	336.910	333.410
5. Andere operationele uitgaven	45.052	45.194	45.236	45.281	45.325	45.371
B. Financiële uitgaven	301.135	269.646	242.634	211.377	181.095	156.079
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	300.835	269.346	242.334	211.077	180.795	155.779
- aan financiële instellingen	290.294	257.733	229.533	197.183	165.905	139.988
- aan andere entiteiten	10.541	11.613	12.801	13.894	14.890	15.791
2. Andere financiële uitgaven	300	300	300	300	300	300
II. Exploitatieontvangsten						
A. Operationele ontvangsten	15.408.550	16.053.050	16.321.676	16.533.466	16.799.892	17.073.647
1. Ontvangsten uit de werking	4.092.611	4.343.621	4.412.733	4.478.414	4.545.408	4.613.740
2. Fiscale ontvangsten en boetes	5.440.705	5.671.163	5.714.082	5.757.644	5.801.859	5.846.739
a. Aanvullende belastingen	4.799.104	4.841.388	4.884.307	4.927.869	4.972.084	5.016.964
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	2.672.055	2.712.136	2.752.818	2.794.110	2.836.021	2.878.562
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	1.980.150	1.980.150	1.980.150	1.980.150	1.980.150	1.980.150
- Andere aanvullende belastingen	146.899	149.102	151.339	153.609	155.913	158.252

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
b. Andere belastingen en boetes	641.601	829.775	829.775	829.775	829.775	829.775
3. Werkingsubsidies	5.693.201	5.907.065	6.059.119	6.157.346	6.308.251	6.464.488
a. Algemene werkingsubsidies	4.476.490	4.639.618	4.773.676	4.912.437	5.056.065	5.204.880
- Gemeentefonds	3.569.014	3.683.624	3.802.240	3.925.019	4.052.105	4.183.799
- Andere algemene werkingsubsidies	907.476	955.994	971.436	987.418	1.003.960	1.021.081
- van de Vlaamse overheid	907.476	955.994	971.436	987.418	1.003.960	1.021.081
b. Specifieke werkingsubsidies	1.216.711	1.267.447	1.285.443	1.244.909	1.252.186	1.259.608
- van de federale overheid	300.875	378.223	380.618	383.061	385.553	388.094
- van de Vlaamse overheid	826.849	803.158	807.757	812.448	817.233	822.114
- van de provincie	65.087	82.166	68.168	45.500	45.500	45.500
- van andere entiteiten	23.900	3.900	28.900	3.900	3.900	3.900
4. Recuperatie individuele hulpverlening	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200	25.200
5. Andere operationele ontvangsten	156.833	106.001	110.542	114.862	119.174	123.480
B. Financiële ontvangsten	508.668	409.178	408.903	408.627	408.349	408.071
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	686.879	1.168.727	1.231.528	1.348.028	1.444.893	1.517.659
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Investerings in materiële vaste activa	6.170.161	5.029.424	4.822.718	1.530.218	1.920.868	1.015.218
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.170.161	5.029.424	4.822.718	1.530.218	1.920.868	1.015.218
a. Terreinen en gebouwen	1.551.784	1.618.700	1.435.000	135.000	15.000	15.000
b. Wegen en andere infrastructuur	2.697.330	3.005.316	3.014.500	1.103.000	1.639.150	3.000
c. Roerende goederen	703.233	218.190	186.000	105.000	79.500	110.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
e. Erfgoed	1.077.401	0	0	0	0	700.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	101.176	50.000	0	0	50.000	0
D. Toegestane investeringsubsidies	52.895	105.820	66.719	71.345	72.693	74.066
- aan de hulpverleningszone	33.895	101.820	62.719	67.345	68.693	70.066
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
- aan andere begunstigden	17.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683	23.683
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.491.000	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	1.491.000	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	1.491.000	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	535.721	1.295.281	3.308.457	813.457	1.398.435	233.457
- van de Vlaamse overheid	535.721	1.295.281	3.308.457	813.457	1.398.435	233.457

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-4.273.828	-3.866.280	-1.557.297	-764.423	-621.443	-832.144
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-3.586.948	-2.697.553	-325.769	583.605	823.450	685.515
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	997.990	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.410	1.038.442
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	997.990	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.410	1.038.442
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	-857.577	-844.887	-881.911	-838.708	-816.192	-851.224
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.444.526	-3.542.440	-1.207.680	-255.103	7.259	-165.709

4 Toelichting bij de meerjarenplanaanpassing

4.3 Investeringsprojecten van de prioritaire acties (T3)

In dit schema vind je enkel de investeringsprojecten van de prioritaire acties terug.



T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalnummers: 56388

Gemeente en OCMW (0216.770.056)

Bergstraat 24, 8950 Heuveland

Algemeen directeur: Jef Huyghe

Financieel directeur: Ina Demeulenaere

IP-014: Ombouwen van de Sint-Laurentiuskerk in Kemmel tot ontmoetingscentrum

A-010401: Ombouwen van de Sint-Laurentiuskerk in Kemmel tot ontmoetingscentrum

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	2.013.700	0	2.013.700
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	2.013.700	0	2.013.700
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.013.700	0	2.013.700
a. Terreinen en gebouwen				2.013.700		2.013.700
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	400.000	0	400.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				400.000		400.000

IP-019: Duidelijke aanduiding van fietsverbindingen

A-020101: Duidelijke aanduiding van fietsverbindingen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	5.127	0	4.873	0	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	5.127	0	4.873	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	5.127	0	4.873	0	10.000
b. Wegen en andere infrastructuur		5.127		4.873		10.000

IP-022: Aankopen grond langs de Dikkebusstraat fietsverbinding Loker-Dranouter

A-020501: Aankopen van grond langs de Dikkebusstraat voor een fietsverbinding tussen Loker en Dranouter

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	10.000	0	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
a. Terreinen en gebouwen				10.000		10.000

IP-023: Aanleggen van een fietspad De Klijte-leper
A-020502: Aanleggen van een fietspad De Klijte-leper

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.164.978	0	1.164.978
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.164.978	0	1.164.978
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.164.978	0	1.164.978
b. Wegen en andere infrastructuur				1.164.978		1.164.978
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.164.978	0	1.164.978
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				1.164.978		1.164.978

IP-024: Aanleggen van een fietspad Kemmel-Wijtschate
A-020503: Aanleggen van een fietspad Kemmel-Wijtschate

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.550.000	0	1.550.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.550.000	0	1.550.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.550.000	0	1.550.000
b. Wegen en andere infrastructuur				1.550.000		1.550.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	1.125.000	0	1.125.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				1.125.000		1.125.000

IP-025: Aanleggen van een fietspad Westouter-Poperinge
A-020504: Aanleggen van een fietspad Westouter-Poperinge

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.002.706	0	1.002.706
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.002.706	0	1.002.706
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.002.706	0	1.002.706
b. Wegen en andere infrastructuur				1.002.706		1.002.706
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	750.000	0	750.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				750.000		750.000

IP-026: Inrichten van Hellegatstraat
A-020505: Inrichten van Hellegatstraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	210.000	0	210.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	210.000	0	210.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	210.000	0	210.000
b. Wegen en andere infrastructuur				210.000		210.000

IP-029: Vervangen van het klassiek wagenpark

A-030303: Vervangen van het klassiek wagenpark

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	60.000	0	60.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	60.000	0	60.000
c. Roerende goederen				60.000		60.000

IP-030: Voorzien van energiezuinige verlichting in het eigen patrimonium

A-030304: Voorzien van energiezuinige verlichting in het eigen patrimonium

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	112.000	0	112.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	112.000	0	112.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	112.000	0	112.000
c. Roerende goederen				112.000		112.000

IP-031: Voorzien van zonnepanelen

A-030306: Voorzien van zonnepanelen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	7.830	0	66.608	0	74.438
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.830	0	66.608	0	74.438
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.830	0	66.608	0	74.438
c. Roerende goederen		7.830		66.608		74.438

IP-032: Voorzien van gescheiden vuilnisbakken in de kernen

A-030404: Voorzien van gescheiden vuilnisbakken in de kernen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	10.000	0	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	10.000	0	10.000
c. Roerende goederen				10.000		10.000

4 Toelichting bij de meerjarenplanaanpassing

4.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalnummers: 56388

Gemeente en OCMW (0216.770.056)

Bergstraat 24, 8950 Heuvelland

Algemeen directeur: Jef Huyghe

Financieel directeur: Ina Demeulenaere

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	9.929.576	9.109.111	8.270.403	7.454.212	6.602.988	5.817.326
1. Financiële schulden op 1 januari	10.821.268	9.929.577	9.109.111	8.270.403	7.454.212	6.602.988
2. Nieuwe leningen	140.413	187.218	187.218	187.218	187.218	187.218
4. Overboekingen	-1.032.105	-1.007.684	-1.025.926	-1.003.409	-1.038.442	-972.880
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.409	1.038.441	972.880
1. Financiële schulden op 1 januari	997.990	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.409	1.038.442
2. Aflossingen	-997.990	-1.032.105	-1.069.129	-1.025.926	-1.003.410	-1.038.442
3. Overboekingen	1.032.105	1.069.129	1.025.926	1.003.409	1.038.442	972.880
Totaal financiële schulden	10.961.681	10.178.240	9.296.329	8.457.621	7.641.429	6.790.206

4 Toelichting bij de meerjarenplanaanpassing

4.5 Grondslagen en assumpties

De belangrijkste exploitatie-ontvangsten voor Heuvelland zijn terug te vinden bij de fiscale ontvangsten (een aandeel van ca 35%) en het gemeentefonds (ca 23%).

De budgettering van de opcentiemen op de onroerende voorheffing is gebaseerd op de raming van de Vlaamse Belastingdienst van 16 oktober 2019. Zoals eveneens aangegeven in deze brief mag een jaarlijkse stijging van 1,5% voorzien worden.

Naar aanleiding van de daling van het tarief van personenbelasting van 8,4% naar 8% werd de herraming geformuleerd in een schrijven van 26 juni 2020 van de Federale Overheidsdienst. Voor 2020 komt dit neer op een daling van € 27 329 ten opzichte van de initiële raming.

Voor het gemeentefonds werd rekening gehouden met de herraming begin augustus (een daling van ca € 14 000).

Door het wegvallen van de algemene gemeentebelasting voor 2020 (tegemoetkoming aan de Heuvellandse bevolking wegens corona) werden ook deze ontvangsten terug geschroefd. Er werd wel nog voor € 12 000 ingekohierd voor 2020 als achterstal op 2019.

Bij de exploitatie-uitgaven voor de personeelskosten werd rekening gehouden met de verhoging van de maaltijdcheques met 0,5 €/cheque, alsook met de verhoging van de bijdrage van de 2^e pensioenpijler voor contractuelen naar 2,5% van de loonmassa.

Wat de responsabiliseringsbijdrage betreft, moet er (voorlopig) tot 2025 niks voorzien worden.

Ongeveer 12,5% van de operationele uitgaven gaat naar werkingstoelagen.

Voor de politiezone is in 2020 € 685 617 voorzien, hierna jaarlijks een stijging van 2%.

De toelage voor de brandweerzone is gebudgetteerd zoals in het laatst voorgelegd ontwerp.

4 Toelichting bij de meerjarenplanaanpassing

4.6 Financiële risico's

Risico's inzake het schuldbeheer

Bij een lokaal bestuur situeert het renterisico zich hoofdzakelijk bij de aangegane leningen en meer in het bijzonder bij leningen die geen vaste rentevoet hebben. Dit laatste type van leningen draagt het risico met zich mee dat een renteopstoot de jaarlijkse leningslasten kan verzwaren op herzieningsdatum. De zware aflossingen voor gemeentebestuur en OCMW vormden ook een zwaar risico. Dit wordt beperkt doordat er voor de gemeente geen nieuwe leningen meer werden opgenomen de laatste jaren, uitgezonderd de leningen die opgenomen werden bij Fluvius in het kader van "Licht-als-Dienst" en van aankoop bijkomende aandelen, maar meer een boekhoudtechnische verwerking betekenen als een effectieve kassa-uitgave.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-ontvangsten

Een nauwe opvolging van de belangrijke aanvullende fiscale ontvangsten is aangewezen.

Er wordt rekening gehouden met de verdere gevolgen van de tax shift en de vergrijzing.

De daling van de ontvangsten door de verlaging van de aanvullende belasting op personenbelasting naar 8% wordt opgevangen door de verhoging van de opcentiemen op de onroerende voorheffing naar 1215. Zoals eerder vermeld wordt voor 2020 geen algemene belasting geïnd.

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

Het nieuwe Decreet Lokaal Bestuur schrijft voor dat er in BBC2020 geen plaats meer is voor een gemeentelijke bijdrage aan het OCMW, er komt enkel nog een toelichting bij de jaarrekening. Wel met dien verstande dat het Decreet Lokaal Bestuur in artikel 274 bepaalt : "De gemeente zorgt ervoor dat het OCMW steeds zijn financiële verplichtingen kan nakomen."

Het bestuur moet eveneens rekening houden met het beleid dat zal uitgetekend worden binnen de hulpverleningszone Westhoek. Het is momenteel onduidelijk of deze zone in de nabije toekomst al dan niet zal hertekend worden, en wat de financiële gevolgen voor Heuvelland hiervan zullen zijn.

Voor de toelage aan de politiezone Arro Ieper wordt, zoals eerder vermeld rekening gehouden met een jaarlijkse stijging van 2%.

4 Toelichting bij de meerjarenplanaanpassing

4.7 lijst van nominatieve subsidies

De nominatieve subsidies blijven ongewijzigd ten opzichte van het oorspronkelijk meerjarenplan.