



AANPASSING NR. 1 MEERJARENPLAN 2020 - 2025

SN: Strategische Nota

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 37740

Gemeente en OCMW (0216.771.838)
Nederholbeekstraat 1, 9680 Maarkedal

Algemeen directeur: Lesley Jourquin
Financieel directeur: Geert Van Campenhout

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-9: Verfraaiing van het openbaar domein

Kwalitatieve omschrijving: Maarkedal plant diverse projecten die voorzien in het behoud, de verfraaiing en de opwaardering van haar openbaar domein.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	11.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	6.000	4.000	4.000	4.000
Saldo	-11.000	0	6.000	4.000	4.000	4.000
Investerings						
Uitgaven	196.761	2.265.738	2.526.956	347.853	36.000	0
Ontvangsten	0	0	863.753	467.347	0	0
Saldo	-196.761	-2.265.738	-1.663.203	119.494	-36.000	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-55: Verfraaien van het Nukerkeplein

Van 01/01/2021 tot 31/12/2021

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	50.000	350.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	-350.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-55: Verfraaien van het Nukerkeplein

Van 01/01/2021 tot 31/12/2021

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	50.000	350.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	-350.000	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	11.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	6.000	4.000	4.000	4.000
Saldo	-11.000	0	6.000	4.000	4.000	4.000
Investerings						
Uitgaven	146.761	1.915.738	2.526.956	347.853	36.000	0
Ontvangsten	0	0	863.753	467.347	0	0
Saldo	-146.761	-1.915.738	-1.663.203	119.494	-36.000	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: **BD-13: Accommodatie voorzien voor alle cultuur, jeugd en sportverenigingen**

Kwalitatieve omschrijving: Verschillende verenigingen hebben nood aan degelijke accommodatie waarin ze hun bloeiende werking kunnen verder zetten. Om daaraan tegemoet te komen wordt voorzien in nieuwe infrastructuur en opslagruimte.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.267.000	4.713.000	25.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.267.000	-4.713.000	-25.000	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: **AP-83: Realiseren van een jeugd- en bewegingscentrum**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2021

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.267.000	4.403.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.267.000	-4.403.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: **ACT-83: Realiseren van een jeugd- en bewegingscentrum**

Van 01/01/2020 tot 31/12/2021

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	1.267.000	4.403.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.267.000	-4.403.000	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-85: Voorzien in een nieuwe infrastructuur voor Chiro Schorisse

Van 01/01/2021 tot 31/12/2021

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

Prioritaire actie: ACT-85: Voorzien in een nieuwe infrastructuur voor Chiro Schorisse

Van 01/01/2021 tot 31/12/2021

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

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	10.000	25.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.000	-25.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-17: Goed beheer van de gemeentelijke gebouwen en materieel

Kwalitatieve omschrijving: Maarkedal wil als een goede huisvader omspringen met de gebouwen waarvan het eigenaar is. Om zich van die taak te kwijten zullen enerzijds diverse leegstaande gebouwen zonder nieuwe bestemming verkocht worden, andere worden gerenoveerd of uitgebreid. Bij gebouwen die een aanzienlijk aantal bezoekers kunnen trekken, wordt de aanleg van parking voorzien. Om het patrimonium degelijk en efficiënt te beheren, is ook een gelijdelijke vernieuwing van het wagen- en machinepark vereist.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.500	10.530	1.561	1.592	1.624	1.656
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.500	-10.530	-1.561	-1.592	-1.624	-1.656
Investerings						
Uitgaven	260.126	1.228.000	19.000	161.000	0	78.000
Ontvangsten	91.540	602.000	340.000	270.000	0	0
Saldo	-168.586	-626.000	321.000	109.000	0	-78.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-107: Aanleggen van een parking in de dorpskern van Maarke

Van 01/01/2021 tot 31/12/2021

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

Prioritaire actie: ACT-107: Aanleggen van een parking in de dorpskern van Maarke

Van 01/01/2021 tot 31/12/2021

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

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.500	10.530	1.561	1.592	1.624	1.656
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.500	-10.530	-1.561	-1.592	-1.624	-1.656
Investerings						
Uitgaven	260.126	1.128.000	19.000	161.000	0	78.000
Ontvangsten	91.540	602.000	340.000	270.000	0	0
Saldo	-168.586	-526.000	321.000	109.000	0	-78.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-18: Mensen aanzetten tot sporten

Kwalitatieve omschrijving: Maarkedal onderschrijft de slogan bewegen is belangrijk en voorziet in initiatieven om haar burgers in beweging te krijgen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	31.837	16.726	29.419	26.771	30.405	22.635
Ontvangsten	910	1.537	947	1.599	985	1.663
Saldo	-30.927	-15.189	-28.472	-25.173	-29.420	-20.971
Investerings						
Uitgaven	58.000	704.900	15.000	40.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-58.000	-704.900	-15.000	-40.000	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-121: Voorzien van accommodatie voor voetbalactiviteiten

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	58.000	680.400	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-58.000	-680.400	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-121: Voorzien van accommodatie voor voetbalactiviteiten

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	58.000	680.400	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-58.000	-680.400	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	31.837	16.726	29.419	26.771	30.405	22.635
Ontvangsten	910	1.537	947	1.599	985	1.663
Saldo	-30.927	-15.189	-28.472	-25.173	-29.420	-20.971
Investerings						
Uitgaven	0	24.500	15.000	40.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-24.500	-15.000	-40.000	0	0
Financiering						

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- BD-7: Maarkedal als merk uitbouwen - toerisme aanmoedigen
- BD-1: Digitalisering
- BD-14: Erfgoed
- BD-11: Actief woonbeleid
- BD-8: Erosiebestrijdingswerken & rioleringsprojecten
- BD-10: Aandacht voor de zwakke weggebruiker - veiligheid - fietsvriendelijkheid
- BD-3: Cultuur - Gemeenschapsvorming
- BD-15: Dienstverlening in vraag stellen
- BD-6: Financieel beleid
- BD-12: Uitbreiden van de opvang voor kinderen / jeugd
- BD-4: Actief seniorenbeleid
- BD-16: Dierenwelzijn
- BD-2: Duurzaamheid
- BD-5: Armoedebeleid

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.maarkedal.be/nl/beleid/beleidsrapporten>

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 37740

Gemeente en OCMW (0216.771.838)

Nederholbeekstraat 1, 9680 Maarkedal

Algemeen directeur: Lesley Jourquin

Financieel directeur: Geert Van Campenhout

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-9:Verfraaiing van het openbaar domein

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	11.000	0	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	6.000	4.000	4.000	4.000
Saldo	-11.000	0	6.000	4.000	4.000	4.000
Investering						
Uitgave	196.761	2.265.738	2.526.956	347.853	36.000	0
Ontvangst	0	0	863.753	467.347	0	0
Saldo	-196.761	-2.265.738	-1.663.203	119.494	-36.000	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-13:Accommodatie voorzien voor alle cultuur, jeugd en sportverenigingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	1.267.000	4.713.000	25.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.267.000	-4.713.000	-25.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-17:Goed beheer van de gemeentelijke gebouwen en materieel

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	5.500	10.530	1.561	1.592	1.624	1.656
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.500	-10.530	-1.561	-1.592	-1.624	-1.656
Investering						
Uitgave	260.126	1.228.000	19.000	161.000	0	78.000
Ontvangst	91.540	602.000	340.000	270.000	0	0
Saldo	-168.586	-626.000	321.000	109.000	0	-78.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-18:Mensen aanzetten tot sporten

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	31.837	16.726	29.419	26.771	30.405	22.635
Ontvangst	910	1.537	947	1.599	985	1.663
Saldo	-30.927	-15.189	-28.472	-25.173	-29.420	-20.971
Investering						
Uitgave	58.000	704.900	15.000	40.000	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-58.000	-704.900	-15.000	-40.000	0	0
Financiering						

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	191.258	220.716	222.411	205.679	193.446	210.986
Ontvangst	74.881	74.083	79.199	85.944	81.136	88.153
Saldo	-116.377	-146.634	-143.212	-119.734	-112.310	-122.833
Investering						
Uitgave	3.179.980	1.599.732	859.136	3.276.188	159.026	1.252.488
Ontvangst	370.055	4.663.344	205.550	15.804	15.804	10.804
Saldo	-2.809.925	3.063.612	-653.586	-3.260.384	-143.222	-1.241.684
Financiering						
Uitgave	19.605	24.805	30.747	36.689	42.631	48.573
Ontvangst	82.623	110.164	110.164	110.164	110.164	110.164
Saldo	63.018	85.359	79.417	73.475	67.533	61.591

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	9.459.701	10.256.860	10.203.418	10.489.050	10.897.571	11.195.649
Ontvangst	11.171.030	10.948.872	11.133.187	11.375.071	11.658.613	11.908.107
Saldo	1.711.329	692.012	929.769	886.021	761.042	712.458
Investering						
Uitgave	401.245	509.483	168.596	389.022	320.994	305.475
Ontvangst	396.226	421.226	396.226	396.226	396.226	396.226
Saldo	-5.019	-88.257	227.630	7.204	75.232	90.751
Financiering						
Uitgave	332.444	349.179	443.373	505.885	588.154	599.198
Ontvangst	54.383	2.510.819	1.510.819	3.010.819	10.819	810.819
Saldo	-278.061	2.161.640	1.067.446	2.504.934	-577.335	211.622

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	9.699.296	10.504.832	10.456.809	10.723.091	11.123.045	11.430.927
Ontvangst	11.246.822	11.024.492	11.219.333	11.466.614	11.744.734	12.001.924
Saldo	1.547.526	519.659	762.525	743.523	621.689	570.997
Investing						
Uitgave	5.363.112	11.020.853	3.613.688	4.214.063	516.020	1.635.963
Ontvangst	857.821	5.686.570	1.805.529	1.149.377	412.030	407.030
Saldo	-4.505.291	-5.334.283	-1.808.159	-3.064.687	-103.990	-1.228.933
Financiering						
Uitgave	352.049	373.984	474.120	542.574	630.785	647.771
Ontvangst	137.006	2.620.983	1.620.983	3.120.983	120.983	920.983
Saldo	-215.043	2.246.999	1.146.863	2.578.409	-509.802	273.213

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 37740

Gemeente en OCMW (0216.771.838)

Nederholbeekstraat 1, 9680 Maarkedal

Algemeen directeur: Lesley Jourquin

Financieel directeur: Geert Van Campenhout

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.547.526	519.659	762.525	743.523	621.689	570.997
a. Ontvangsten	11.246.822	11.024.492	11.219.333	11.466.614	11.744.734	12.001.924
b. Uitgaven	9.699.296	10.504.832	10.456.809	10.723.091	11.123.045	11.430.927
II. Investeringsaldo	-4.505.291	-5.334.283	-1.808.159	-3.064.687	-103.990	-1.228.933
a. Ontvangsten	857.821	5.686.570	1.805.529	1.149.377	412.030	407.030
b. Uitgaven	5.363.112	11.020.853	3.613.688	4.214.063	516.020	1.635.963
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.957.765	-4.814.624	-1.045.635	-2.321.164	517.698	-657.936
IV. Financieringsaldo	-215.043	2.246.999	1.146.863	2.578.409	-509.802	273.213
a. Ontvangsten	137.006	2.620.983	1.620.983	3.120.983	120.983	920.983
b. Uitgaven	352.049	373.984	474.120	542.574	630.785	647.771
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-3.172.808	-2.567.625	101.228	257.245	7.897	-384.724
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.797.429	3.624.621	1.056.996	1.158.224	1.415.469	1.423.366
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	6.797.429	3.624.621	1.056.996	1.158.224	1.415.469	1.423.366
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.624.621	1.056.996	1.158.224	1.415.469	1.423.366	1.038.642
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.624.621	1.056.996	1.158.224	1.415.469	1.423.366	1.038.642

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.547.526	519.659	762.525	743.523	621.689	570.997
II. Netto periodieke aflossingen	118.124	140.058	240.194	308.648	396.859	413.845
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	352.049	373.984	474.120	542.574	630.785	647.771
b. Periodieke terugvordering leningen	233.926	233.926	233.926	233.926	233.926	233.926
IV. Autofinancieringsmarge	1.429.402	379.601	522.330	434.875	224.830	157.152

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	1.429.402	379.601	522.330	434.875	224.830	157.152
II. Correctie op de periodieke aflossingen	121.232	-27.717	-12.988	-142.885	-11.666	-14.278
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	352.049	373.984	474.120	542.574	630.785	647.771
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	230.818	401.701	487.108	685.459	642.450	662.049
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.550.634	351.884	509.342	291.990	213.164	142.874

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	3.624.621	1.056.996	1.158.224	1.415.469	1.423.366	1.038.642
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.624.621	1.056.996	1.158.224	1.415.469	1.423.366	1.038.642
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.429.402	379.601	522.330	434.875	224.830	157.152
Totale Autofinancieringsmarge	1.429.402	379.601	522.330	434.875	224.830	157.152
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.550.634	351.884	509.342	291.990	213.164	142.874
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.550.634	351.884	509.342	291.990	213.164	142.874

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 37740

Gemeente en OCMW (0216.771.838)

Nederholbeekstraat 1, 9680 Maarkedal

Algemeen directeur: Lesley Jourquin

Financieel directeur: Geert Van Campenhout

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	6.491.954	8.486.009	7.159.767	8.281.587
Investerings	5.283.829	543.174	10.891.383	5.463.463
Financiering	120.370	137.006	135.406	2.620.983
Leningen en leasings	120.370	126.187	135.406	2.610.164
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	10.819	0	10.819
- OCMW				
Exploitatie	3.207.342	2.760.812	3.345.065	2.742.904
Investerings	79.283	314.647	129.470	223.107
Financiering	231.680	0	238.578	0
Leningen en leasings	231.680	0	238.578	0

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 37740

Gemeente en OCMW (0216.771.838)

Nederholbeekstraat 1, 9680 Maarkedal

Algemeen directeur: Lesley Jourquin

Financieel directeur: Geert Van Campenhout

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	280.458	275.366	275.189	299.240	293.841	287.169
Ontvangsten	7.080.587	6.921.162	7.027.107	7.178.140	7.365.413	7.559.678
Saldo	6.800.129	6.645.797	6.751.918	6.878.900	7.071.572	7.272.509
Investerings						
Uitgaven	0	33.000	0	0	0	0
Ontvangsten	91.540	0	0	0	0	0
Saldo	91.540	-33.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	352.049	373.984	474.120	542.574	630.785	647.771
Ontvangsten	126.187	2.610.164	1.610.164	3.110.164	110.164	910.164
Saldo	-225.862	2.236.180	1.136.044	2.567.590	-520.621	262.394
Maarkedal						
Exploitatie						
Uitgaven	9.418.838	10.229.467	10.181.620	10.423.852	10.829.205	11.143.758
Ontvangsten	4.166.235	4.103.329	4.192.226	4.288.474	4.379.321	4.442.246
Saldo	-5.252.603	-6.126.137	-5.989.393	-6.135.378	-6.449.884	-6.701.512
Investerings						
Uitgaven	5.363.112	10.987.853	3.613.688	4.214.063	516.020	1.635.963
Ontvangsten	766.281	5.686.570	1.805.529	1.149.377	412.030	407.030
Saldo	-4.596.831	-5.301.283	-1.808.159	-3.064.687	-103.990	-1.228.933
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.819	10.819	10.819	10.819	10.819	10.819
Saldo	10.819	10.819	10.819	10.819	10.819	10.819

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 37740

Gemeente en OCMW (0216.771.838)

Nederholbeekstraat 1, 9680 Maarkedal

Algemeen directeur: Lesley Jourquin

Financieel directeur: Geert Van Campenhout

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	9.573.151	10.381.496	10.336.176	10.581.511	10.990.295	11.308.358
1. Goederen en diensten	2.975.601	3.353.420	3.105.298	3.112.228	3.305.333	3.396.397
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	5.548.074	5.884.614	6.001.104	6.209.467	6.393.151	6.587.310
a. Politiek personeel	241.198	246.376	250.685	255.106	259.613	264.205
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	1.851.779	1.939.497	1.962.426	2.097.758	2.174.456	2.258.332
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.461.189	2.679.976	2.754.844	2.806.653	2.890.394	2.978.396
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	708.500	722.670	737.123	751.866	766.903	782.241
f. Andere personeelskosten	191.665	201.922	200.015	200.154	201.898	202.255
g. Pensioenen	93.743	94.173	96.010	97.931	99.887	101.880
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	197.709	179.729	168.483	171.853	175.290	178.796
4. Toegestane werkingsubsidies	835.356	947.867	1.045.108	1.071.456	1.099.685	1.128.683
- aan de politiezone	484.775	622.124	693.669	711.011	728.786	747.006
- aan de hulpverleningszone	170.281	176.582	188.115	189.891	196.917	204.203
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	10.485	20.416	20.824	21.241	21.666	22.099
- aan besturen van de eredienst	25.612	26.115	37.855	42.611	43.516	44.434
- aan andere begunstigden	144.203	102.630	104.645	106.703	108.801	110.941
5. Andere operationele uitgaven	16.410	15.865	16.183	16.506	16.836	17.173
B. Financiële uitgaven	126.145	123.337	120.633	141.581	132.751	122.568
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	90.920	108.107	115.398	136.341	127.506	117.319
- aan financiële instellingen	89.898	106.330	112.795	132.963	123.406	112.548
- aan andere entiteiten	1.022	1.777	2.603	3.378	4.100	4.771
2. Andere financiële uitgaven	35.225	15.230	5.235	5.239	5.244	5.249
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	10.965.346	10.758.448	10.952.956	11.199.896	11.477.669	11.734.859
1. Ontvangsten uit de werking	2.147.723	2.226.432	2.284.615	2.354.435	2.418.120	2.453.889
2. Fiscale ontvangsten en boetes	4.594.696	4.377.572	4.412.575	4.482.186	4.581.833	4.684.557
a. Aanvullende belastingen	4.159.272	3.924.663	3.944.034	4.016.338	4.116.550	4.219.721
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	1.514.310	1.509.437	1.533.135	1.557.205	1.581.653	1.606.485
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	2.535.290	2.300.346	2.294.871	2.341.944	2.416.536	2.493.692
- Andere aanvullende belastingen	109.672	114.880	116.028	117.189	118.361	119.544
b. Andere belastingen en boetes	435.425	452.909	468.542	465.849	465.283	464.836

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
3. Werkingsubsidies	3.965.833	3.937.397	4.038.510	4.145.517	4.259.243	4.377.403
a. Algemene werkingsubsidies	2.489.588	2.551.368	2.610.826	2.692.164	2.779.705	2.871.158
- Gemeentefonds	1.682.352	1.741.388	1.802.487	1.865.729	1.931.189	1.999.013
- Andere algemene werkingsubsidies	807.236	809.980	808.339	826.435	848.516	872.145
- van de Vlaamse overheid	807.236	809.980	808.339	826.435	848.516	872.145
b. Specifieke werkingsubsidies	1.476.244	1.386.029	1.427.684	1.453.353	1.479.537	1.506.244
- van de federale overheid	355.291	308.951	332.688	339.342	346.129	353.053
- van de Vlaamse overheid	1.109.228	1.067.242	1.085.046	1.103.947	1.123.226	1.142.890
- van de provincie	6.190	4.190	4.190	4.190	4.190	4.190
- van de gemeente	3.261	3.326	3.393	3.461	3.530	3.600
- van andere entiteiten	2.275	2.320	2.367	2.414	2.462	2.512
4. Recuperatie individuele hulpverlening	15.614	15.926	16.245	16.569	16.901	17.239
5. Andere operationele ontvangsten	241.480	201.122	201.011	201.188	201.573	201.772
B. Financiële ontvangsten	281.476	266.044	266.378	266.718	267.065	267.065
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	1.547.526	519.659	762.525	743.523	621.689	570.997
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeren in financiële vaste activa	61.237	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	61.237	0	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	4.259.622	10.155.633	3.526.572	1.348.672	423.144	450.122
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.259.622	10.143.133	3.526.572	1.348.672	423.144	450.122
a. Terreinen en gebouwen	1.559.422	6.236.191	210.000	232.000	35.000	10.000
b. Wegen en andere infrastructuur	2.203.020	2.869.455	3.123.428	889.639	236.000	200.000
c. Roerende goederen	414.557	927.323	82.980	116.869	41.980	129.958
d. Leasing en soortgelijke rechten	82.623	110.164	110.164	110.164	110.164	110.164
2. Andere materiële vaste activa	0	12.500	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	12.500	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	934.850	70.160	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	107.402	795.060	87.116	2.865.391	92.876	1.185.841
- aan de politiezone	28.476	48.789	22.166	24.345	23.064	28.567
- aan de hulpverleningszone	50.831	49.333	39.150	39.150	39.150	39.150
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	2.775.096	3.862	1.118.124
- aan besturen van de eredienst	28.095	16.538	25.800	26.800	26.800	0
- aan andere begunstigden	0	680.400	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	10.804	10.804	10.804	10.804	10.804	10.804
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	10.804	10.804	10.804	10.804	10.804	10.804

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Verkoop van materiële vaste activa	445.791	866.315	340.000	270.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	445.791	866.315	340.000	270.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	445.791	866.315	340.000	270.000	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	401.226	4.809.451	1.454.725	868.573	401.226	396.226
- van de Vlaamse overheid	398.226	4.806.451	1.451.725	865.573	398.226	393.226
- van andere entiteiten	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
III. Investeringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-4.505.291	-5.334.283	-1.808.159	-3.064.687	-103.990	-1.228.933
Saldo exploitatie en investeringen	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-2.957.765	-4.814.624	-1.045.635	-2.321.164	517.698	-657.936
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	352.049	373.984	474.120	542.574	630.785	647.771
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	352.049	373.984	474.120	542.574	630.785	647.771
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	126.187	2.610.164	1.610.164	3.110.164	110.164	910.164
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	2.500.000	1.500.000	3.000.000	0	800.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	126.187	110.164	110.164	110.164	110.164	110.164
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	10.819	10.819	10.819	10.819	10.819	10.819
1. Terugvordering van toegestane leningen	10.819	10.819	10.819	10.819	10.819	10.819
a. Periodieke terugvorderingen	10.819	10.819	10.819	10.819	10.819	10.819
III. Financieringsaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-215.043	2.246.999	1.146.863	2.578.409	-509.802	273.213
Budgettair resultaat van het boekjaar	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	-3.172.808	-2.567.625	101.228	257.245	7.897	-384.724

T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 37740

Gemeente en OCMW (0216.771.838)

Nederholbeekstraat 1, 9680 Maarkedal

Algemeen directeur: Lesley Jourquin

Financieel directeur: Geert Van Campenhout

IP-47: Voorzien van accommodatie voor voetbalactiviteiten

ACT-121: Voorzien van accommodatie voor voetbalactiviteiten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	738.400	0	738.400
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	53.150	0	53.150
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	53.150	0	53.150
a. Terreinen en gebouwen				53.150		53.150
C. Investerings in immateriële vaste activa				4.850		4.850
D. Toegestane investeringssubsidies				680.400		680.400

IP-48: Realiseren van een jeugd- en bewegingscentrum

ACT-83: Realiseren van een jeugd- en bewegingscentrum

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	38.884	0	0	5.670.000	0	5.708.884
B. Investerings in materiële vaste activa	38.884	0	0	5.670.000	0	5.708.884
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	38.884	0	0	5.670.000	0	5.708.884
a. Terreinen en gebouwen	38.884			5.670.000		5.708.884

IP-53: Aanleggen van een parking in de dorpskern van Maarke

ACT-107: Aanleggen van een parking in de dorpskern van Maarke

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	100.000	0	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
b. Wegen en andere infrastructuur				100.000		100.000

IP-55: Voorzien in een nieuwe infrastructuur voor Chiro Schorisse

ACT-85: Voorzien in een nieuwe infrastructuur voor Chiro Schorisse

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	300.000	0	300.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	300.000	0	300.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	300.000	0	300.000
a. Terreinen en gebouwen				300.000		300.000

IP-56: Verfraaien van het Nukerkeplein

ACT-55: Verfraaien van het Nukerkeplein

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	400.000	0	400.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	400.000	0	400.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	400.000	0	400.000
b. Wegen en andere infrastructuur				400.000		400.000

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 37740

Gemeente en OCMW (0216.771.838)

Nederholbeekstraat 1, 9680 Maarkedal

Algemeen directeur: Lesley Jourquin

Financieel directeur: Geert Van Campenhout

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	2.885.222	5.021.266	6.088.856	8.568.235	8.030.629	8.275.608
1. Financiële schulden op 1 januari	3.133.019	2.885.222	5.021.266	6.088.856	8.568.235	8.030.629
2. Nieuwe leningen	126.187	2.610.164	1.610.164	3.110.164	110.164	910.164
4. Overboekingen	-373.984	-474.120	-542.574	-630.785	-647.771	-665.184
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	373.984	474.120	542.574	630.785	647.771	665.184
1. Financiële schulden op 1 januari	352.049	373.984	474.120	542.574	630.785	647.771
2. Aflossingen	-352.049	-373.984	-474.120	-542.574	-630.785	-647.771
3. Overboekingen	373.984	474.120	542.574	630.785	647.771	665.184
Totaal financiële schulden	3.259.206	5.495.386	6.631.430	9.199.020	8.678.399	8.940.793

Financiële risico's

Risico's inzake het schuldbeheer:

De financiële schulden bedragen op 1/1/2020 3.485.069 €. Slechts een beperkt deel hiervan heeft een variabele rentevoet. Het risico op hogere rentelasten is hierdoor voldoende afgedekt.

In het meerjarenplan is voorzien dat er in de periode 2021 – 2025 door de gemeente leningen zullen aangegaan worden voor een bedrag van 7.800.000 €. Er werd rekening gehouden met een rentevoet van 1 %.

Op verschillende manieren wordt het risico op een hogere rentevoet ingedekt. Eerst en vooral werd rekening gehouden met een lening met een vaste rentevoet. Daarnaast ligt het tarief van 1 % hoger dan het huidige markttarief. Tenslotte wordt de opname van de leningen in het MJP gespreid in de tijd. Indien de rentevoet zou stijgen met 1 % zou de jaarlijkse last per 1.000.000 EURO stijgen met ongeveer 3.000 €.

We achten het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt klein. In de jaren dat er een opname van een lening is voorzien is er ook steeds een marge op het budgettair resultaat. Bij ongunstige marktomstandigheden kan hierdoor de opname van een lening uitgesteld worden.

Risico's inzake het thesauriebeheer:

In totaal staat er 6.800.000 € op de rekeningen bij Belfius. Faling van Belfius zou dus een grote impact kunnen hebben op de financiële toestand van de gemeente.

Belfius beschikt over een Rating van S&P van A- (23/11/2020): *“Banken met deze rating beschikken over een sterke capaciteit om hun financiële verplichtingen na te komen maar zijn iets meer vatbaar voor de negatieve effecten van veranderingen in de economische toestand dan banken met een hogere rating.”*

In de loop van 2021 zullen er belangrijke investeringen gebeuren in o.a. de Maalzaak. Wanneer de kastoestand daalt zal ook het risico dalen.

De geschatte opbrengsten uit de beleggingen bij de verschillende financiële instellingen is vanaf 2021 negatief. Vanaf 1 januari 2021 zullen er namelijk negatieve intresten moeten betaald worden bij tegoeden bij Belfius vanaf een bepaald bedrag.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten:

Ongeveer 34,16 % ofwel 4,1 mio euro (2025) van de opbrengsten komen voort uit de opcentiemen op de onroerende voorheffing en aanvullende personenbelasting. We ontvingen ramingen vanwege Vlabel (opcentiemen op de onroerende voorheffing) en FOD Financiën (aanvullende personenbelasting). Voor de onroerende voorheffing werd rekening gehouden met een stijging van 1,57 %/jaar. Dit komt overeen met de gemiddelde jaarlijkse stijging tussen 2014 en 2018.

Voor de aanvullende personenbelasting werd rekening gehouden met de inschattingen die we ontvingen vanwege de FOD Financiën:

2020	2021	2022	2023	2024	2025
2.535.290	2.300.346	2.294.871	2.341.944	2.416.536	2.493.692

Een belangrijk deel van onze inkomsten komt uit het gemeentefonds (basisdotatie). Dit is goed voor 21 % van onze inkomsten. Het stijgingspercentage van 3,5 % wordt gegarandeerd.

Er is weinig /geen afhankelijkheid van één of enkele grote belastingbetalers voor de verschillende belastingen. Alleen bij de belastingen op masten pylonen is dit niet zo. De volledige belasting wordt betaald door één belastingbetaler. In het meerjarenplan gaat het over 73.500 € per jaar.

De debiteuren zijn voornamelijk schuldenaar van kleine bedragen. Het risico dat de vorderingen niet worden betaald wordt best zo goed mogelijk gedekt door een regelmatige opvolging van de openstaande debiteuren. Dit staat, door personeelsproblematiek op de financiële dienst, momenteel onder druk. Om hieraan te voldoen is voorzien om het kader opnieuw in te vullen begin 2021.

Vooraf bij de openstaande vorderingen van de sociale dienst is er risico op wanbetalingen.

Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven:

Voor de terugkerende kosten (MAR 60 en 61) werd in het MJP als uitgangspunt het vorig MJP gebruikt.

Voor de opmaak van het weddebudget werd uitgegaan van een indexaanpassing op 1/1/2022 (2 %) en daarna elk jaar een stijging van 2 % op 1 januari. Bij een hogere inflatie dan 2 % zullen andere kredieten aangepast moeten worden.

Ingevolge de wet van 24/10/2011 "Hervorming van de pensioenfinanciering van het vast benoemd personeel van de provinciale en lokale besturen" werden zowel de patronale bijdragepercentages verhoogd als de responsabiliseringsbijdrage ingevoerd. Tot op heden diende Maarkedal (zowel OCMW als gemeente) geen responsabiliseringsbijdrage te betalen. Uit de vooruitzichten blijkt dat hierin vanaf 2021 verandering komt. De nieuwe cijfers liggen merkbaar lager dan in het vorig MJP.

2022	2023	2024	2025
3.674	23.465	50.652	82.486

In 2021 zal het jeugd- en bewegingscentrum De Maalzaak gerealiseerd worden. Vanaf juli 2021 wordt krediet voorzien voor de exploitatie van de Maalzaak. Er is zowel krediet voorzien voor personeel als voor verschillende diensten en leveringen (elektriciteit, verzekeringen, benodigdheden, ...). Het effect van een tegenvallend gebruik van de Maalzaak is beperkt. De opbrengsten werden laag ingeschat.

Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten:

De in de balans opgenomen borgstellingen voor leningen zijn beperkt. Het gaat wat de gemeente betreft over een bedrag van 5.656,10 €.

Voor het project Fietsverbinding N457 is er een subsidiebelofte vanwege de Vlaamse overheid. Het door de Vlaamse overheid initieel vastgelegde bedrag ligt lager dan het bedrag dat werd opgenomen

in het meerjarenplan. Verhoging van dit bedrag is mogelijk maar dient nog goedgekeurd te worden door de bevoegde minister.

In het meerjarenplan is de verkoop van de woningen in het woonproject Puttene voornamelijk voorzien in 2020 en 2021. Indien de woningen niet of later dan voorzien verkocht worden, zal dit een effect hebben op het budgettair resultaat.

De gemeente Maarkedal heeft een toegestane lening aan FARYS. De kans dat Farys in faling gaat, wordt als klein beschouwd. Daarnaast is het af te lossen bedrag beperkt: 97.371 € (op 31/12/2020).

Gemeente Maarkedal beschikt niet over een PPS-overeenkomst. Hieruit vloeien dan ook geen risico's voort.

Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen:

De werkingssubsidies bedragen 6,7 % (2021) van de exploitatie-uitgaven. Hiervan is 93 % bestemd voor de politiezone en hulpverleningszone.

Zowel de politiezone als de hulpverleningszone maakten een meerjarenplan op. Deze cijfers werden overgenomen in het meerjarenplan van gemeente en OCMW.

Met de politiezone werd afgesproken dat zij voortaan bij de budgetwijziging het overschot van vorig dienstjaar zullen verwerken.

De gemeente beschikt niet over verzelfstandigde entiteiten (AGB's, OCMW-verenigingen, APB's,...). Hieruit vloeien dan ook geen risico's voort.

Andere risico's:

De lopende juridische geschillen hebben een beperkte financiële impact.

In het meerjarenplan wordt de verkoop voorzien van een aantal gebouwen: voormalig OCMW-gebouw, oud gemeentehuis Schorisse, kerk Louise Marie en pastorie van Schorisse. De kerk van Louise-Marie is niet in ons bezit. Deze zal geruild worden met de kerk van Nukerke. Aan deze ruil zijn registratierechten en aktekosten verbonden. Met deze kosten werd rekening gehouden. De gebouwen werden geschat. Het bedrag uit de schattingsverslagen werd opgenomen in het meerjarenplan.

In oktober nam de VREG een beslissing betreft de tariefmethodologie voor 2021-2024. Dit heeft effect op het dividend dat we ontvangen vanwege Gaselwest. Gaselwest bezorgde ons op basis van deze beslissing geen nieuwe inschatting van de cijfers.

CORONA-crisis

Voorlopig is de impact van de coronacrisis op de financiën van de gemeente beperkt.

We merken wel een stijging van de uitgaven in de sociale dienst. Een deel hiervan wordt echter gesubsidieerd door de hogere overheid.

De gemeente ontving een aantal subsidies om de impact van de crisis op te vangen:

- Subsidie inzake leegstand in het WZC
- Noodfonds voor cultuur, jeugd, sport en media
- Diverse subsidies voor de school
- ...

Inzake ontvangsten is er geen impact op het gemeentefonds en quasi geen impact op de opcentiemen op de onroerende voorheffing.

Wat de aanvullende personenbelasting (APB) betreft ontvingen we nieuwe inschattingen die hoger lagen dan de ontvangsten die we opnamen in het vorig MJP. Vooral inzake de APB is er een risico. Wanneer de crisis langdurig zou aanhouden en een deel van de bevolking een lager inkomen ontvangt zullen we dit ook voelen in de opbrengsten uit de APB.

Grondslagen en assumpties die gebruikt werden voor de opmaak van het meerjarenplan

Inleiding

Uitgangspunt voor het gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar is het gecumuleerd budgettair resultaat van 2020: 6.797.429 €.

CORONA-crisis

De duur van de coronacrisis is niet in te schatten. Daarom werden de kredieten die we voorzagen in het oorspronkelijk MJP voor o.a. cultuur en vrije tijd opnieuw opgenomen.

De belasting op niet geadresseerd drukwerk zal door de Coronacrisis minder opleveren in 2020 (-10.000 €).

We ontvangen subsidies vanwege de diverse overheden om specifieke kosten op te vangen. Netto is effect op de financiën van de gemeente voorlopig beperkt.

De uitgaven en ontvangsten in de afdeling vrije tijd in 2020 werden niet aangepast i.f.v. de Coronacrisis. Bedoeling is om bij opmaak van de rekening 2020 na te gaan wat niet gebruikt werd en dit opnieuw te voorzien bij een wijziging van het MJP in 2021. Een aantal activiteiten in de sector zijn ook kostendekkend. In dit geval is er geen effect op de AFM.

I.h.k.v. de Coronacrisis werden diverse uitgaven gedaan (mondmaskers, ontsmettingsmiddel, wegwerpoveralls, wegwerpbaar zakdoeken, handschoenen, plastic schermen, ...) Er wordt bijkomend krediet voorzien van 60.000 €. Een deel hiervan wordt gerecupereerd. Er wordt een krediet van 14.000 € aan ontvangstenzijde voorzien.

Exploitatieuitgaven

Voor wat betreft de exploitatieuitgaven (MAR 60 en MAR 61) verwijzen we naar het document met de financiële risico's.

Exploitatieontvangsten

Er wordt uitgegaan van een stijgingspercentage van 3,5 % wat betreft het gemeentefonds.

De regelgeving rond subsidies uit sociale maribel is gewijzigd. De subsidies werden hieraan aangepast.

De ligdagprijs in het rusthuis zal jaarlijks op 1 juli aangepast worden aan de index (2 % per jaar). Daarnaast wordt in 2021, 2022, 2023 en 2024 een stijging voorzien van de ligdagprijs met 2 €. De tussenkomst voor inwoners uit Maarkedal wordt voorzien op 2 €/dag. Op basis van de voorbije jaren worden de opbrengsten uit de ligdagprijs berekend op een bezettingsgraad van 98,50 %. Wat betreft de RIZIV-tussenkomst werd rekening gehouden met een bezettingsgraad van 98 %.

De prijs voor papier en karton is momenteel laag door een overaanbod. Er wordt vanuit gegaan dat deze prijs zich de komende jaren zal handhaven. De voorspellingen i.v.m. de ontvangsten worden daarom naar beneden bijgesteld (-30.000 €).

Door de verhoogde zorgtegraad in het WZC is er ook een verhoging het toe te passen dagforfait vanaf 1/1/2021. Er was voor 2021 een forfait per dag voorzien van 69,06 €. Het toe te passen forfait is 71,14 €. Door de verhoging van de zorgtegraad zal wellicht ook het aantal RIZIV-ligdagen dalen. Daarom werd er rekening gehouden met een bezetting van 97,50 % i.p.v. 98 % in het vorig meerjarenplan. In de periode 2021-2025 wordt een index van het forfait voorzien van 1 % zoals in het vorig MJP.

Belastingontvangsten

Voor wat betreft de ontvangsten uit de aanvullende belasting op de personenbelasting en de opcentiemen op de onroerende voorheffing verwijzen we naar het document met de financiële risico's. Het tarief wordt niet gewijzigd.

Er wordt een belasting op verwaarlozing van gebouwen en terreinen ingevoerd. Vanaf 2022 verwachten we hier inkomsten uit.

De toerismebelasting wordt uitgesteld naar half 2021.

Personeelsuitgaven

In 2020 werd het VIA5 akkoord afgesloten. In Maarkedal werd dit geconcretiseerd door de:

- invoering van ecocheques t.w.v. 160 € per VTE;
- invoering van lokale handelaarsbon t.w.v. 40 € per VTE;
- invoering van een tweede pensioenpijler voor de medewerkers van het WZC van 2,5 %;
- verhoging van de tweede pensioenpijler voor de andere medewerkers van 2 % naar 2,5 %.

Bovenstaande maatregelen worden ingevoerd vanaf 2020. Voor de invoering van deze maatregelen zullen we ook subsidies ontvangen.

Het diensthoofd vrije tijd (B4-B5, statutair) zal in de toekomst ingevuld worden door een deskundige (B1-B3, contractueel). De vrijgekomen middelen zullen gebruikt worden om extra personeel te voorzien op de dienst vrije tijd i.h.k.v. de werking van de Maalzaak en het MARCA (extra 0,5 VTE C1-C3).

Op 1/12/2019 ging een statutaire medewerker van de technisch dienst op pensioen. Op 1/1/2022 gaat er opnieuw een statutaire medewerker van de technische dienst op pensioen. Op 1/1/2021 is de aanwerving van een contractuele medewerker voorzien.

De deskundige HRM en communicatie werd in het oorspronkelijk MJP contractueel voorzien. Intussen is deze functie statutair ingevuld.

Door de verhoogde zorgtegraad en meer personeelsleden met ADV-dagen zijn er extra subsidies voor het WZC. Er wordt een extra personeelslid aangeworven in het WZC (1 VTEQ verpleegkundige A2).

De medewerkers van de poetsdienst worden opnieuw voorzien op het OCMW (i.p.v. gemeente) zodat we geen subsidies sociale maribel mislopen.

Wijziging dienstverlening

De stopzetting van de maaltijddienst is niet langer voorzien in het meerjarenplan.

Dividenden

De overdracht van de openbare verlichting aan Gaselwest en de investeringen door Gaselwest in het net wordt aanzien als een leasing. Hierdoor dienen de investeringen in de boekhouding van de gemeente verwerkt te worden. Daarnaast is er een geactualiseerde fiche i.v.m. de geplande investeringen en het positief effect op de vennootschapsbelasting. Netto heeft dit het volgende effect op het MJP:

2020	2021	2022	2023	2024	2025
-7.961	-6.265	-10.775	3.691	-1.181	-6.013

Schulduitgaven

Er wordt in de periode 2021-2025 7.800.000 € geleend. Er wordt uitgegaan van een vaste intrestvoet van 1 % met leningen op 20 jaar. In het jaar van opname worden alleen intresten voorzien (volledig jaar).

Investeringen

Ten opzicht van het meerjarenplan inclusief overdrachten zijn er 2.938.330 € extra investeringen. Het gaat voornamelijk om extra uitgaven voor N457, kasseiweg Eikenberg, kasseiweg Stationsberg en Bosgat. Het project Bosgat was in het vorig meerjarenplan nog niet opgenomen.

Subsidies

In de periode 2022-2025 wordt een investeringstoelage voorzien aan TMVW van 3.897.082 € i.v.m. rioleringswerken. Dit is 248.943 € lager dan voorzien in het vorig MJP. Er zijn extra uitgaven i.v.m. het project Bosgat. Anderzijds zijn er belangrijke nieuwe subsidies.

Zowel voor de politiezone, de hulpverleningszone als de erediensten werd rekening gehouden met het meerjarenplan dat door hen werd opgesteld..

Motivering van de wijzigingen

Het uitgangspunt bij de opmaak van het meerjarenplan was het originele meerjarenplan 2020 – 2025.

De exploitatieuitgaven werden aangepast op basis van de beschikbare nieuwe gegevens.

Voor de kredieten van de lonen werd een herberekening gemaakt.

Alle exploitatieontvangsten met een krediet van > 1.000 € / jaar werden opnieuw ingeschat.

Alle investeringskredieten (uitgaven en ontvangsten) werden besproken met de diensten en opnieuw ingeschat voor de periode 2020 – 2025 zowel wat het te besteden krediet betreft als de planning over de verschillende jaren.

Het gecumuleerd budgettair resultaat werd aangepast en op basis van de nieuwe kredieten werd de kredieten voor de financiering aangepast.