

groen

verbinden
ambitie
gerust

MEERJARENPLAN

2020-2025

AANPASSING 2020-2021

Inhoud

- 0. Inleiding
- 1. Wijzigingen van de strategische nota
- 2. Aangepaste financiële nota
 - 2.1. Aangepast financieel doelstellingen plan (M1)
 - 2.2. Aangepaste staat financieel evenwicht (M2)
 - 2.3. Aangepast overzicht kredieten (M3)
- 3. Aangepaste toelichting
 - 3.1. Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
 - 3.2. Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
 - 3.3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)
 - 3.4. Evolutie van de financiële schulden (T4)
 - 3.5. Financiële risico's – beschrijving van de grondslagen en assumpties
 - 3.6. Verwijzing waar bijkomende informatie beschikbaar is
- 4. Motivering van de wijzigingen

0. Inleiding bij de aanpassing van het meerjarenplan

Het meerjarenplan van een bestuur is geen statisch document dat onherroepelijk vast kan liggen voor zes jaar. 2020 heeft dit meer dan ooit aangetoond.

In het licht van de Plan – Do – Check – Act -cirkel is het sowieso minstens één maal per jaar nodig om het MJP bij te sturen. Het geplande beleid wordt geëvalueerd naar uitvoering en zo nodig bijgesteld. Zo heeft het College van Burgemeester en Schepenen alle investeringen in detail geëvalueerd en de uitvoering verder besproken tijdens haar planningsdagen. Daarnaast heeft de coronacrisis impact gehad op de werking en opnemen van andere taken binnen het gemeentebestuur.

De aanpassing van het meerjarenplan impliceert een aanpassing die betrekking heeft op verschillende jaren . Bij deze aanpassing in december 2020 behandelen we :

- Verwerking van de jaarrekeningen 2019 voor gemeente, AGB en OCMW
- Aanpassing van de kredieten 2020
- Vaststelling van de kredieten 2021.

De omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 van 18 september 2020 bezorgde bijkomende onderrichtingen voor de aanpassing van de meerjarenplannen 2020 -2025 en vat de onderdelen samen waaruit een aanpassing van het meerjarenplan minstens bestaat :

1. Wijzigingen van de strategische nota (in voorkomend geval)
2. Aangepaste financiële nota
 - 2.1. Aangepast financieel doelstellingen plan (M1)
 - 2.2. Aangepaste staat financieel evenwicht (M2)
 - 2.3. Aangepast overzicht kredieten (M3)
3. Aangepaste toelichting
 - 3.1. Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
 - 3.2. Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
 - 3.3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)
 - 3.4. Evolutie van de financiële schulden (T4)
 - 3.5. Financiële risico's – beschrijving van de grondslagen en assumpties
 - 3.6. Verwijzing waar bijkomende informatie beschikbaar is
4. Motivering van de wijzigingen

Daarnaast kan in bijkomende documentatie nog volgende opgenomen worden : actualisatie van de omgevingsanalyse, totaaloverzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, toegestane werkings- en investeringssubsidies, samenstelling van de beleidsdomeinen, overzicht van de verbonden entiteiten, personeelsinzet, jaarlijkse opbrengst per belastingsoort, ... Deze documenten worden op het extranet ter beschikking gesteld.

1. Wijzigingen van de strategische nota

	Strategische nota 2020 - 2025	
	GEMEENTEBESTUUR ESSEN	
	Heuvelplein 23	
	KBO: 0207537438	NIS: 11016
	OCMW ESSEN	
	Kerkeneind 1	
	KBO: 0212212640	NIS: 11016
	Burgemeester:	Gaston Van Tichelt
	Algemeen directeur:	Ivan Kockx
	Financieel directeur:	Bieke Van Schoors

Strategische doelstelling: SD1 GROEN (prioritair)

We versterken het groene karakter van Essen. Essenaren mogen ervaren dat Essen groen, landelijk en rustig is !

Essen is een groene en landelijke gemeente. Deze eigenheid van Essen dient gekoesterd en bewaard te blijven door inspanningen die deze eigenschappen ondersteunen. We willen ook dat alle Essenaren dit van dichtbij ervaren en kunnen zien.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	26.500	0	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500	26.500
Saldo	-26.500	0	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500	-26.500
Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	180.000	6.500	186.500	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	-180.000	-6.500	-186.500	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Beleidsdoelstelling: PD11 (prioritair)

Leven in een propere en nette gemeente

Een nette en propere gemeente is de wens van iedere burger. De tevredenheidsenquête en de participatie-avond duiden duidelijk aan dat dit een belangrijk thema is. De openbare ruimte dient bijgevolg meer aandacht hiervoor te krijgen.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	16.500	0	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
Saldo	-16.500	0	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	150.000	6.500	156.500	0	0	0	0	0
Saldo	-150.000	-6.500	-156.500	0	0	0	0	0

Actieplan AP111: Strijd tegen zwerfvuil en sluikestort intensifiëren (Prioritair)

Strijd tegen zwerfvuil en sluikestort intensifiëren

De tevredenheidsenquête en participatie-avond gaven duidelijk de problematiek van zwerfvuil aan. Het is dan ook de bedoeling van het bestuur om dit stevig aan te pakken met verschillende acties.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	16.500	0	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
Saldo	-16.500	0	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	150.000	6.500	156.500	0	0	0	0	0
Saldo	-150.000	-6.500	-156.500	0	0	0	0	0

Indicator: Netheidsbarometer

Beschrijving: Score in de netheidsbarometer. De netheidsbarometer is een praktisch meet -en managementinstrument om het zwerfvuil in de gemeente in kaart te brengen.

Bron : <http://mooimakers.be/netheidsbarometer>

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt netheid

Beschrijving: Aandeel (%) van de inwoners dat vindt dat de straten in de buurt over het algemeen netjes zijn.

Bron : Inwonerspanel

Beleidsdoelstelling: PD12 (prioritair)

Duurzame en klimaatneutrale gemeente

Essen wil een meer duurzame en klimaatneutrale gemeente zijn. Zowel als organisatie als naar de burger toe, zal er nog meer aandacht zijn voor duurzaamheid en klimaatneutraalheid in verschillende facetten van het bestuur.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Actieplan AP121: Duurzame energie wordt de norm (Prioritair)

Duurzame energie wordt de norm

Als lokale overheid wil het bestuur het goede voorbeeld geven in het omgaan met energie. In haar hele werking en naar buiten uit zal het bestuur resoluut kiezen voor duurzame energie.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	30.000	0	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Saldo	-30.000	0	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000

Indicator: Aantal verledde openbare verlichting

Beschrijving: De versnelde verledding van de openbare verlichting wordt doorgevoerd door Fluvius op basis van het lichtplan.

Jaarlijks zal door Fluvius de voortzetting gerapporteerd worden.

Bron : Fluvius

Indicator: Aandeel hernieuwbare energie

Beschrijving: Geïnstalleerd vermogen (kW) per technologie dat in aanmerking komt voor groenestroomcertificaten.

Bron : <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/groene-stroom>

Indicator: Aandeel actieve inwoners mbt autodelen

Beschrijving: Aandeel (%) inwoners dat doet aan autodelen.

Bron : <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/bereidheid-tot-ecologisch-gedrag>

Indicator: Broeikasgasemissies

Beschrijving: Broeikasgassen van huishoudens, tertiair en industrie : het gaat om de Co2-emissies van de huishoudens, de tertiaire sector en de niet-ETS industrie.

Bron : <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/broeikasgasemissies-van-huishoudens-tertiair-en-industrie>

Indicator: Aantal geplaatste fietsstallingen

Beschrijving: Om zich duurzaam te kunnen verplaatsen, moeten er voldoende mogelijkheden zijn om bvb elektrische fietsen veilig achter te kunnen laten.

Bron : eigen cijfers

Strategische doelstelling: SD2 VERBINDEN (prioritair)

Essen is en blijft een gemeente waar we alle mensen graag samenbrengen

Essen is een gemeente met een zeer actief en breed verenigingsleven. De gemeente waardeert dit en wil verder inzetten op ondersteuning van alle mogelijke netwerken en deze netwerken voor iedereen toegankelijk maken of houden

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	62.726	62.726	3.429	0	0	0	0
Uitg.	10.000	36.152	46.152	40.000	10.000	10.000	10.000	7.000
Saldo	-10.000	26.574	16.574	-36.571	-10.000	-10.000	-10.000	-7.000
Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	25.000	-12.500	12.500	37.500	250.000	250.000	250.000	250.000
Saldo	-25.000	12.500	-12.500	-37.500	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000

Beleidsdoelstelling: PD21 (prioritair)

Iedereen mee !

Essen wil een gemeente van en voor iedereen zijn in onze maatschappij. Het bestuur wil daarom inspelen op alle behoeften, vragen van alle mogelijke doelgroepen.

Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	25.000	-12.500	12.500	37.500	250.000	250.000	250.000	250.000
Saldo	-25.000	12.500	-12.500	-37.500	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000

Actieplan AP211: Vorm geven aan cultuurpark via socio-cult.infrastr. (Prioritair)

Vorm geven aan een cultuurpark door voorziening van socio-culturele infrastructuur

Er is duidelijke nood aan bijkomende of andere infrastructuur voor de verenigingen. Hierover wordt goed nagedacht en er zal bekeken worden hoe het gemeentebestuur de best mogelijke ondersteuning kan bieden.

Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	25.000	-12.500	12.500	37.500	250.000	250.000	250.000	250.000
Saldo	-25.000	12.500	-12.500	-37.500	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000

Indicator: Aandeel tevreden verenigingen

Beschrijving: Consultatie van verenigingen : aandeel (%) van verenigingen dat tevreden is over de gemeentelijke dienstverlening en ondersteuning.

Bron : Inwonerspanel

Indicator: Deelnemers gemeentelijk cultuuraanbod

Beschrijving: Aantal deelnemers gemeentelijk cultuuraanbod per 1.000 inwoners.

Bron : vrijetijdsmonitor (participatie)

Beleidsdoelstelling: PD22 (prioritair)

(Kinder)Armoede opsporen en terugdringen

Essen verdraagt geen armoede en zal actief op zoek gaan naar armoede, kinderarmoede in het bijzonder, om zo de nodige maatregelen te nemen om de strijd aan te binden.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	62.726	62.726	3.429	0	0	0	0
Uitg.	10.000	36.152	46.152	40.000	10.000	10.000	10.000	7.000
Saldo	-10.000	26.574	16.574	-36.571	-10.000	-10.000	-10.000	-7.000

Actieplan AP221: Preventieve en planmatige aanpak van armoede en eenzaamheid (Prioritair)

Preventieve en planmatige aanpak tegen armoede

Onze maatschappij is capabel om de (economisch) zwakkeren te steunen en te helpen. Het bestuur wil actief op zoek gaan naar armoede en deze mensen de steun aanbieden die mogelijk is.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	62.726	62.726	3.429	0	0	0	0
Uitg.	10.000	36.152	46.152	40.000	10.000	10.000	10.000	7.000
Saldo	-10.000	26.574	16.574	-36.571	-10.000	-10.000	-10.000	-7.000

Indicator: Aandeel inwoners met betalingsmoeilijkheden

Beschrijving: Aandeel (%) inwoners dat behoort tot een huishouden met betalingsmoeilijkheden dat het afgelopen jaar problemen heeft gehad om één of meerdere rekeningen te betalen (huishuur, energiekosten, gezondheidskosten, schoolkosten, ...)

Bron : <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/betaalbaarheid-gezondheidszorg>
en gegevens budgetbegeleiding OCMW

Indicator: Kansarmoede-indicator

Beschrijving: Kansarmoede-indicator Kind & Gezin

Bron : <https://www.kindengezin.be/cijfers-en-rapporten/cijfers/kansarmoede/gemeentelijk-niveau/>

Indicator: Aantal begunstigden verhoogde tussenkomst

Beschrijving: Evolutie aantal begunstigden voor verhoogde tussenkomst voor medische zorgen per leeftijdscategorie

Bron: Befius sociaal demografisch profiel

Strategische doelstelling: SD3 AMBITIE (prioritair)

We leggen de lat hoog om onze gemeente een sterke en bloeiende gemeente te laten zijn.

Essen is een actieve gemeente waar nog opportuniteiten verder uitgebouwd kunnen worden. Zowel voor de bedrijvigheid in de gemeente als de bedrijvigheid van de gemeentelijke organisatie worden versterking, verhoging van de activiteiten en performantie vooropgesteld.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	180.000	0	180.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Saldo	-180.000	0	-180.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Investeringsen								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	2.100.000	-2.050.000	50.000	1.600.000	1.000.000	50.000	0	0
Saldo	-2.100.000	2.050.000	-50.000	-1.600.000	-1.000.000	-50.000	0	0

Beleidsdoelstelling: PD31 (prioritair)

Kernen versterken.

Essen heeft nood aan duidelijke en meer uitgesproken echte kernen. Het bestuur wil dan ook specifiek naar de verschillende kernen (economisch, cultureel, ...) een effectief beleid voeren, de omgeving aanpassen , zodat dit aangename en aantrekkelijke kernen worden.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	180.000	0	180.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Saldo	-180.000	0	-180.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Investeringsen								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	2.100.000	-2.050.000	50.000	1.600.000	1.000.000	50.000	0	0
Saldo	-2.100.000	2.050.000	-50.000	-1.600.000	-1.000.000	-50.000	0	0

Actieplan AP311: Lokale winkelkern versterken (Prioritair)

Lokale winkelkern versterken

Essen kent een handelscentrum met ups-and-downs. Het bestuur wil de winkelkern versterken door zowel fysiek als inhoudelijk te werken aan een verbetering van deze winkelkern, zodat het gezellig winkelen kan worden voor iedereen in een aangename omgeving.

Exploitatie

	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	50.000	0	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000	50.000
Saldo	-50.000	0	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000	-50.000
Investeringen								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	0	0	0	0	0	50.000	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	-50.000	0	0

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt bereikbaarheid centrum

Beschrijving: Aandeel (%) van de inwoners dat tevreden is over de bereikbaarheid van het centrum

Bron : Inwonerspanel en <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/bereikbaarheid-van-het-centrum-van-de-stad-met-de-fiets-en-het-openbaar-vervoer>

Indicator: Aandeel leegstaande winkelvloeroppervlakte

Beschrijving: Aandeel leegstaande winkelvloeroppervlakte op het totale aanbod

Bron : <http://www.detailhandelvlaanderen.be/gemeenten-en-provincies>

Indicator: Koopstroom

Beschrijving: Aantal Essenaren dat haar aankopen in Essen doet

Bron : rapport POM

Actieplan AP312: Erfgoedsite op de kaart zetten (Prioritair)

Erfgoedsite op de kaart zetten

Op de site van Grensstraat tot en met Kiekenhoeve, hebben zich een aantal parels van erfgoed binnen onze gemeente ontpopt. Het gemeentebestuur tracht deze parel nog mooier te laten uitblinken binnen en buiten Essen door het als een groter geheel te ontwikkelen en te ondersteunen.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	130.000	0	130.000	110.000	110.000	110.000	110.000	110.000
Saldo	-130.000	0	-130.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000	-110.000
Investeringen								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	2.100.000	-2.050.000	50.000	1.600.000	1.000.000	0	0	0
Saldo	-2.100.000	2.050.000	-50.000	-1.600.000	-1.000.000	0	0	0

Indicator: Aantal m² gerenoveerde gebouwen of heraangelegde terreinen (beschrijvend)

Beschrijving: Aantal m² gerenoveerde gebouwen of heraangelegde terreinen - beschrijving en meting

Indicator: Aantal bezoekers VVV (fysiek en digitaal), aantal bezoekers Karenmuseum

Beschrijving: Aantal bezoekers VVV (fysiek en digitaal), aantal bezoekers Karrenmuseum

Strategische doelstelling: SD4 GERUST (prioritair)

Essen moet voor iedere Essenaar een veilige, gezonde, gezellige en aangename gemeente zijn.

De gemeente wil investeren in betere infrastructuur, werken aan de verbetering van het veiligheidsgevoel en laat de gezondheid van onze burgers voorop staan met bijzondere aandacht voor zorg.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	330.000	-170.000	160.000	430.000	50.000	50.000	0	0
Saldo	-330.000	170.000	-160.000	-430.000	-50.000	-50.000	0	0

Beleidsdoelstelling: PD41 (prioritair)

Goed en comfortabel leven in Essen

Essen moet voor iedere Essenaar een veilige, gezonde, gezellige en aangename gemeente zijn.

Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	230.000	-70.000	160.000	230.000	50.000	50.000	0	0
Saldo	-230.000	70.000	-160.000	-230.000	-50.000	-50.000	0	0

Actieplan AP411: Verkeersleefbaarheid verbeteren (Prioritair)

Verkeersleefbaarheid verbeteren

Iedereen verwacht een veilige en leefbare openbare infrastructuur. Het gemeentebestuur tracht de verkeersleefbaarheid te verbeteren met verschillende acties, zowel voorbereidend, als in het straatbeeld.

Investerings								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	230.000	-70.000	160.000	230.000	50.000	50.000	0	0
Saldo	-230.000	70.000	-160.000	-230.000	-50.000	-50.000	0	0

Indicator: Gezondheidsindicator mobiliteit

Beschrijving: Lokale gezondheidsindicator mobiliteit - deze drukt de gezondheidsimpact van de mobiliteit kwantitatief uit en visualiseert deze zodat hij gebruikt kan worden als stimulans voor lokale besturen om maatregelen te nemen rond mobiliteit waarbij gezondheid centraal staat. Verschillende factoren bepalen de gezondheidsimpact van mobiliteit. In gezondheidsstudies wordt hoofdzakelijk rekening gehouden met vier parameters die een impact hebben op gezondheid : luchtverontreiniging; geluidshinder; verkeersongevallen, actieve mobiliteit.

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt oversteekplaatsen

Beschrijving: Aandeel (%) van de inwoners dat het voor jongeren veilig vindt om zich te verplaatsen.

Bron : Inwonerspanel en <https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/veilig-verplaatsen-voor-kinderen>

Indicator: Verkeersbarometer -aantal ongevallen in Essen

Beschrijving: Vanuit de verkeersbarometer van PZ Grens, nemen we de cijfers voor de gemeente Essen op ivm verkeersongevallen

Beleidsdoelstelling: PD42 (prioritair)

Zorgzaam en gezond Essen

Essen tracht haar inwoners voldoende en kwalitatieve zorg aan te bieden in nabije omgeving.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investeringsen								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	100.000	-100.000	0	200.000	0	0	0	0
Saldo	-100.000	100.000	0	-200.000	0	0	0	0

Actieplan AP421: Zorg nabij en toegankelijk brengen (Prioritair)

Zorg nabij en toegankelijk brengen

Essen heeft het nadeel verder gelegen te zijn van een ziekenhuis. Daarom neemt het gemeentebestuur de taak op zich om het bestaande zorgaanbod zo goed mogelijk bekend te maken. Daarnaast werkt het gemeentebestuur actief mee met de uitbouw van een zorgpunt en bekijkt het bestuur welke samenwerkingen nog mogelijk zijn om de nodige kwalitatieve zorg aan te bieden aan de Essenaren.

Exploitatie								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	10.000	0	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Saldo	-10.000	0	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investeringsen								
	Vorig 2020	Wijz. 2020	Nieuw 2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontv.	0	0	0	0	0	0	0	0
Uitg.	100.000	-100.000	0	200.000	0	0	0	0
Saldo	-100.000	100.000	0	-200.000	0	0	0	0

Indicator: Aandeel tevreden inwoners mbt gezondheidsvoorzieningen

Beschrijving: Tevredenheid over gezondheidsvoorzieningen - aandeel (%) van de inwoners dat tevreden is over de gezondheidsvoorzieningen.

Bron : "<https://gemeentemonitor.vlaanderen.be/tevredenheid-over-gezondheidsvoorzieningen>

Inwonerspanel

Indicator: Aantal ondersteunde acties voor een warme gemeente

Beschrijving: Aantal ondersteunde acties of tegemoetkomingen van het bestuur inzake de grote actie warme gemeente.

Indicator: Aantal bezoekers polikliniek/zorgpunt

Beschrijving: Aantal bezoekers per jaar van de polikliniek / zorgpunt

2. Aangepaste financiële nota

2.1. Aangepast financieel doelstellingen plan (M1)

GEMEENTEBESTUUR ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Kerkeneind 1

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

M1 : Financieel doelstellingenplan

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 11/12/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10055278

Schema M1 : Financieel doelstellingenplan

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Prioritaire beleidsdoelstelling PD11						
Exploitatie						
Uitgaven	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500	16.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500	-16.500
Investerings						
Uitgaven	156.500	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-156.500	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD12						
Exploitatie						
Uitgaven	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investerings						
Uitgaven	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD21						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Investerings						
Uitgaven	12.500	37.500	250.000	250.000	250.000	250.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.500	-37.500	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD22						
Exploitatie						
Uitgaven	46.152	40.000	10.000	10.000	10.000	7.000
Ontvangsten	62.726	3.429	0	0	0	0
Saldo	16.574	-36.571	-10.000	-10.000	-10.000	-7.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD31						
Exploitatie						
Uitgaven	180.000	160.000	160.000	160.000	160.000	160.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-180.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000	-160.000
Investerings						
Uitgaven	50.000	1.600.000	1.000.000	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	-1.600.000	-1.000.000	-50.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0

Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD41						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	160.000	230.000	50.000	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-160.000	-230.000	-50.000	-50.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling PD42						
Exploitatie						
Uitgaven	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000	-10.000
Investerings						
Uitgaven	0	200.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-200.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						

Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	25.427.446	26.038.282	25.730.758	26.130.703	26.486.682	26.798.475
Ontvangsten	27.117.742	26.627.148	26.899.482	27.536.027	28.266.773	28.730.719
Saldo	1.690.296	588.866	1.168.724	1.405.324	1.780.091	1.932.244
Investerings						
Uitgaven	11.252.793	6.125.343	3.623.439	2.147.739	4.033.739	1.456.439
Ontvangsten	6.024.596	317.000	0	0	0	0
Saldo	-5.228.197	-5.808.343	-3.623.439	-2.147.739	-4.033.739	-1.456.439
Financiering						
Uitgaven	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
Ontvangsten	4.310.794	3.527.998	5.028.469	2.773.457	4.023.725	1.773.999
Saldo	2.900.528	2.459.784	3.807.589	1.721.429	2.680.784	233.524
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	25.690.098	26.274.782	25.937.258	26.337.203	26.693.182	27.001.975
Ontvangsten	27.180.468	26.630.577	26.899.482	27.536.027	28.266.773	28.730.719
Saldo	1.490.370	355.795	962.224	1.198.824	1.573.591	1.728.744
Investerings						
Uitgaven	11.661.793	8.222.843	4.953.439	2.527.739	4.313.739	1.736.439
Ontvangsten	6.024.596	317.000	0	0	0	0
Saldo	-5.637.197	-7.905.843	-4.953.439	-2.527.739	-4.313.739	-1.736.439
Financiering						
Uitgaven	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
Ontvangsten	4.310.794	3.527.998	5.028.469	2.773.457	4.023.725	1.773.999
Saldo	2.900.528	2.459.784	3.807.589	1.721.429	2.680.784	233.524

2.2. Aangepaste staat financieel evenwicht (M2)

GEMEENTEBESTUUR ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Kerkeneind 1

KBO:

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 11/12/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10055278

Schema M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo (a-b)	1.490.370	355.795	962.224	1.198.824	1.573.591	1.728.744
a. Ontvangsten	27.180.468	26.630.577	26.899.482	27.536.027	28.266.773	28.730.719
b. Uitgaven	25.690.098	26.274.782	25.937.258	26.337.203	26.693.182	27.001.975
II. Investeringsaldo (a-b)	-5.637.197	-7.905.843	-4.953.439	-2.527.739	-4.313.739	-1.736.439
a. Ontvangsten	6.024.596	317.000	0	0	0	0
b. Uitgaven	11.661.793	8.222.843	4.953.439	2.527.739	4.313.739	1.736.439
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II))	-4.146.827	-7.550.048	-3.991.215	-1.328.915	-2.740.148	-7.695
IV. Financieringssaldo (a-b)	2.900.528	2.459.784	3.807.589	1.721.429	2.680.784	233.524
a. Ontvangsten	4.310.794	3.527.998	5.028.469	2.773.457	4.023.725	1.773.999
b. Uitgaven	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV))	-1.246.299	-5.090.264	-183.626	392.514	-59.364	225.829
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	6.741.371	5.495.072	404.808	221.182	613.696	554.332
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	5.495.072	404.808	221.182	613.696	554.332	780.161
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII)	5.495.072	404.808	221.182	613.696	554.332	780.161

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.490.370	355.795	962.224	1.198.824	1.573.591	1.728.744
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	1.382.725	1.040.216	1.192.411	1.028.571	1.319.216	1.516.476
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
b. Periodieke terugvordering leningen	27.541	27.998	28.469	23.457	23.725	23.999
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	107.645	-684.421	-230.187	170.253	254.375	212.268

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	107.645	-684.421	-230.187	170.253	254.375	212.268
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	787.907	558.676	516.799	45.618	200.693	185.662
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	693.143	607.685	790.015	1.105.853	1.218.418	1.415.180
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	824.768	-223.892	200.678	116.428	378.898	337.563

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
• Gemeente en OCMW	5.495.072	404.808	221.182	613.696	554.332	780.161
• AGB ESSEN	521.025	411.927	303.393	273.847	278.223	281.731
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	6.016.097	816.735	524.575	887.543	832.555	1.061.892
II. Autofinancieringsmarge						
• Gemeente en OCMW	107.645	-684.421	-230.187	170.253	254.375	212.268
• AGB ESSEN	-147.097	-84.098	-83.534	-4.546	29.376	28.508
Totale autofinancieringsmarge	-39.452	-768.519	-313.721	165.707	283.751	240.776
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
• Gemeente en OCMW	824.768	-223.892	200.678	116.428	378.898	337.563
• AGB ESSEN	-92.421	-266	30.504	54.300	73.905	93.838
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	732.347	-224.158	231.182	170.728	452.803	431.401

2.3. Aangepast overzicht kredieten (M3)

GEMEENTEBESTUUR ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Kerkeneind 1

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester: Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur: Ivan Kockx

Financieel directeur: Bieke Van Schoors

M3 : Kredieten

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 11/12/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10055278

Schema M3 : Kredieten

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten GEMEENTE ESSEN				
Exploitatie	22.360.485	25.240.468	22.910.703	24.722.334
Investerings	11.661.793	6.024.596	8.166.843	317.000
Financiering	1.334.716	4.310.794	990.145	3.527.998
<i>Leningen en Leasings</i>	<i>1.334.716</i>	<i>0</i>	<i>990.145</i>	<i>3.500.000</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>4.310.794</i>	<i>0</i>	<i>27.998</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kredieten OCMW ESSEN				
Exploitatie	3.329.613	1.940.000	3.364.079	1.908.243
Investerings	0	0	56.000	0
Financiering	75.550	0	78.069	0
<i>Leningen en Leasings</i>	<i>75.550</i>	<i>0</i>	<i>78.069</i>	<i>0</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

3. Aangepaste toelichting

3.1. Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)

GEMEENTEBESTUUR ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Kerkeneind 1

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester:

Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur:

Ivan Kockx

Financieel directeur:

Bieke Van Schoors

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 11/12/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10055278

Schema T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	497.904	510.399	462.676	487.483	491.279	505.204
Ontvangsten	18.672.721	18.708.491	19.212.528	19.892.799	20.624.387	21.216.692
Saldo	18.174.817	18.198.092	18.749.852	19.405.316	20.133.108	20.711.488
Investerings						
Uitgaven	28.000	260.000	45.000	0	0	0
Ontvangsten	20.000	0	0	0	0	0
Saldo	-8.000	-260.000	-45.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
Ontvangsten	4.310.794	3.527.998	5.028.469	2.773.457	4.023.725	1.773.999
Saldo	2.900.528	2.459.784	3.807.589	1.721.429	2.680.784	233.524
BESTUUR, BELEID EN ORGANISATIE						
Exploitatie						
Uitgaven	4.656.428	4.847.960	4.917.149	5.134.612	5.313.343	5.499.257
Ontvangsten	153.690	112.658	73.748	74.851	75.976	77.113
Saldo	-4.502.738	-4.735.302	-4.843.401	-5.059.761	-5.237.367	-5.422.144
Investerings						
Uitgaven	224.750	295.000	75.000	88.000	81.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-224.750	-295.000	-75.000	-88.000	-81.000	-50.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

OMGEVING EN INFRASTRUCTUUR						
Exploitatie						
Uitgaven	6.458.344	6.573.652	6.675.403	6.800.225	6.927.654	7.057.757
Ontvangsten	2.570.503	2.161.289	2.109.073	2.123.067	2.137.274	2.151.693
Saldo	-3.887.841	-4.412.363	-4.566.330	-4.677.158	-4.790.380	-4.906.064
Investerings						
Uitgaven	2.862.450	4.583.000	2.615.000	1.240.000	3.316.000	870.000
Ontvangsten	2.116.624	230.000	0	0	0	0
Saldo	-745.826	-4.353.000	-2.615.000	-1.240.000	-3.316.000	-870.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
VEILIGHEID						
Exploitatie						
Uitgaven	2.922.039	3.144.860	3.047.218	3.094.489	3.142.517	3.191.305
Ontvangsten	258.220	245.134	248.601	252.118	255.691	259.315
Saldo	-2.663.819	-2.899.726	-2.798.617	-2.842.371	-2.886.826	-2.931.990
Investerings						
Uitgaven	534.489	368.405	321.989	319.489	319.489	319.489
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-534.489	-368.405	-321.989	-319.489	-319.489	-319.489
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
VRIJE TIJD, LEREN, WERKEN EN WELZIEN						
Exploitatie						
Uitgaven	11.155.383	11.197.911	10.834.812	10.820.394	10.818.389	10.748.452

Ontvangsten	5.525.334	5.403.005	5.255.532	5.193.192	5.173.445	5.025.906
Saldo	-5.630.049	-5.794.906	-5.579.280	-5.627.202	-5.644.944	-5.722.546
Investerings						
Uitgaven	8.012.104	2.716.438	1.896.450	880.250	597.250	496.950
Ontvangsten	3.887.972	87.000	0	0	0	0
Saldo	-4.124.132	-2.629.438	-1.896.450	-880.250	-597.250	-496.950
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

3.2. Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)

GEMEENTEBESTUUR ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Kerkeneind 1

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester: Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur: Ivan Kockx

Financieel directeur: Bieke Van Schoors

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 11/12/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10055278

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	25.308.748	25.943.064	25.603.789	25.980.731	26.335.376	26.632.784
1. Goederen en diensten	7.586.608	7.837.704	7.387.935	7.395.343	7.446.109	7.471.234
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.396.597	11.740.138	12.008.959	12.337.241	12.616.293	12.862.131
<i>a. Politiek personeel</i>	518.667	531.632	544.922	558.545	572.509	586.820
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	4.668.432	4.852.750	5.074.798	5.356.742	5.560.604	5.771.308
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	4.721.833	4.859.969	4.891.619	4.925.283	4.976.087	4.956.141
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	47.000	39.000	31.000	20.000	20.000	20.000
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000	950.000
<i>f. Andere personeelskosten</i>	441.665	456.562	465.140	473.904	483.007	522.423
<i>g. Pensioenen</i>	49.000	50.225	51.480	52.767	54.086	55.439
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.945.092	2.071.723	2.002.107	1.998.541	1.996.033	1.991.572
4. Toegestane werkingssubsidies	4.152.201	4.254.499	4.165.788	4.210.606	4.237.941	4.268.847
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	357.500	400.000	400.000	400.000	400.000	400.000
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	2.081.097	2.259.924	2.147.494	2.179.706	2.212.401	2.245.587
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	556.842	603.221	612.270	621.453	630.775	640.236
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	115.575	115.573	119.243	122.166	107.484	95.743
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	1.041.187	875.781	886.781	887.281	887.281	887.281
5. Andere operationele uitgaven	228.250	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
B. Financiële uitgaven	381.350	331.718	333.469	356.472	357.806	369.191
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	354.325	304.693	306.444	329.447	330.781	342.166
- <i>aan financiële instellingen</i>	354.325	304.693	306.444	329.447	330.781	342.166
- <i>aan andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	27.025	27.025	27.025	27.025	27.025	27.025
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	25.636.589	25.496.065	25.831.558	26.468.529	27.199.651	27.663.980
1. Ontvangsten uit de werking	2.257.045	2.194.588	2.230.508	2.244.324	2.248.528	2.228.120
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.316.537	12.267.855	12.402.055	12.682.015	13.036.377	13.383.697
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>11.739.287</i>	<i>11.677.605</i>	<i>11.800.805</i>	<i>12.069.165</i>	<i>12.406.127</i>	<i>12.753.447</i>
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>5.718.391</i>	<i>5.763.805</i>	<i>5.892.914</i>	<i>6.040.237</i>	<i>6.191.243</i>	<i>6.346.024</i>
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>5.696.494</i>	<i>5.588.173</i>	<i>5.577.379</i>	<i>5.693.459</i>	<i>5.874.383</i>	<i>6.061.814</i>
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	<i>324.402</i>	<i>325.627</i>	<i>330.512</i>	<i>335.469</i>	<i>340.501</i>	<i>345.609</i>
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>577.250</i>	<i>590.250</i>	<i>601.250</i>	<i>612.850</i>	<i>630.250</i>	<i>630.250</i>
3. Werkingssubsidies	10.159.897	10.119.779	10.274.256	10.606.403	10.967.743	11.125.481
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>6.223.108</i>	<i>6.314.134</i>	<i>6.650.559</i>	<i>7.050.296</i>	<i>7.426.898</i>	<i>7.670.266</i>
- <i>Gemeentefonds</i>	<i>5.179.725</i>	<i>5.341.374</i>	<i>5.508.674</i>	<i>5.681.842</i>	<i>5.861.086</i>	<i>6.046.813</i>
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	<i>1.043.383</i>	<i>972.760</i>	<i>1.141.885</i>	<i>1.368.454</i>	<i>1.565.812</i>	<i>1.623.453</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>1.043.383</i>	<i>972.760</i>	<i>1.141.885</i>	<i>1.368.454</i>	<i>1.565.812</i>	<i>1.623.453</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>3.936.789</i>	<i>3.805.645</i>	<i>3.623.697</i>	<i>3.556.107</i>	<i>3.540.845</i>	<i>3.455.215</i>
- <i>van de federale overheid</i>	<i>1.174.700</i>	<i>1.164.320</i>	<i>1.138.413</i>	<i>1.139.982</i>	<i>1.140.626</i>	<i>1.142.848</i>
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	<i>2.762.089</i>	<i>2.641.325</i>	<i>2.485.284</i>	<i>2.416.125</i>	<i>2.400.219</i>	<i>2.312.367</i>
- <i>van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>van andere entiteiten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	674.600	684.718	694.985	705.408	715.988	695.457
5. Andere operationele ontvangsten	228.510	229.125	229.754	230.379	231.015	231.225
B. Financiële ontvangsten	1.543.879	1.134.512	1.067.924	1.067.498	1.067.122	1.066.739
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	1.490.370	355.795	962.224	1.198.824	1.573.591	1.728.744

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	287.700	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	287.700	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	10.700.104	7.001.750	4.184.750	1.946.250	3.844.250	1.261.250
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	10.700.104	7.001.750	4.184.750	1.946.250	3.844.250	1.261.250
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>7.877.254</i>	<i>3.086.000</i>	<i>1.766.000</i>	<i>780.000</i>	<i>2.721.500</i>	<i>420.000</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>1.834.000</i>	<i>3.333.000</i>	<i>2.134.000</i>	<i>882.000</i>	<i>860.000</i>	<i>610.000</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>982.850</i>	<i>576.750</i>	<i>278.750</i>	<i>278.250</i>	<i>256.750</i>	<i>225.250</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>	<i>6.000</i>
1. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	272.500	807.500	350.000	200.000	100.000	100.000
D. Toegestane investeringssubsidies	401.489	413.593	418.689	381.489	369.489	375.189
- <i>aan de districten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan de politiezone</i>	<i>106.489</i>	<i>73.140</i>	<i>106.489</i>	<i>106.489</i>	<i>106.489</i>	<i>106.489</i>
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	<i>191.000</i>	<i>216.765</i>	<i>209.000</i>	<i>209.000</i>	<i>209.000</i>	<i>209.000</i>
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	<i>0</i>	<i>19.688</i>	<i>4.200</i>	<i>12.000</i>	<i>0</i>	<i>5.700</i>
- <i>aan andere begunstigen</i>	<i>104.000</i>	<i>104.000</i>	<i>99.000</i>	<i>54.000</i>	<i>54.000</i>	<i>54.000</i>

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	20.000	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	20.000	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	20.000	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	6.004.596	317.000	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	2.166.624	317.000	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	3.837.972	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-5.637.197	-7.905.843	-4.953.439	-2.527.739	-4.313.739	-1.736.439
Saldo exploitatie en investeringen	-4.146.827	-7.550.048	-3.991.215	-1.328.915	-2.740.148	-7.695

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

Schema T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	3.500.000	5.000.000	2.750.000	4.000.000	1.750.000
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	3.500.000	5.000.000	2.750.000	4.000.000	1.750.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	4.310.794	27.998	28.469	23.457	23.725	23.999
1. Terugvordering van toegestane leningen	4.310.794	27.998	28.469	23.457	23.725	23.999
a. Periodieke terugvorderingen	27.541	27.998	28.469	23.457	23.725	23.999
b. Niet-periodieke terugvorderingen	4.283.253	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	2.900.528	2.459.784	3.807.589	1.721.429	2.680.784	233.524

Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.246.299	-5.090.264	-183.626	392.514	-59.364	225.829
--	-------------------	-------------------	-----------------	----------------	----------------	----------------

3.3. Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)

GEMEENTEBESTUUR ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Kerkeneind 1

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester: Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur: Ivan Kockx

Financieel directeur: Bieke Van Schoors

T3 : Investeringsproject

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 11/12/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10055278

Schema T3 : Investeringsproject: PIP111: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP111)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	156.500	0	156.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	156.500	0	156.500
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	156.500	0	156.500
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0

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

Schema T3 : Investeringsproject: PIP121: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP121)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	180.000	0	180.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	180.000	0	180.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	180.000	0	180.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0

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

Schema T3 : Investeringsproject: PIP211: Investeringsproject GE BI Gemeenschapscentrum (Actieplan: AP211)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	1.000.000	0	1.000.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0

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

Schema T3 : Investeringsproject: PIP311: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP311)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0

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

Schema T3 : Investeringsproject: PIP312: Investeringsproject GE BI Overig beleid erfgoed (Actieplan: AP312)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	2.550.000	0	2.550.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.550.000	0	2.550.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	2.550.000	0	2.550.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	100.000	0	100.000
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0

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

Schema T3 : Investeringsproject: PIP411: Investeringsproject GE BI Wegen (Actieplan: AP411)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	320.000	0	320.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	320.000	0	320.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	320.000	0	320.000
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	170.000	0	170.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0

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

Schema T3 : Investeringsproject: PIP421: Investeringsproject GE BI Patrimonium (Actieplan: AP421)

	Reeds Gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	200.000	0	200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	200.000	0	200.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	200.000	0	200.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. Ontvangsten						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-Verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0

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

3.4. Evolutie van de financiële schulden (T4)

GEMEENTEBESTUUR ESSEN

Heuvelplein 23

KBO: 0207537438

NIS: 11016

OCMW ESSEN

Kerkeneind 1

KBO: 0212212640

NIS: 11016

Burgemeester: Gaston Van Tichelt

Algemeen directeur: Ivan Kockx

Financieel directeur: Bieke Van Schoors

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Meerjarenplan 2020 - 2025

Financiële nota Meerjarenplan 2020 - 2025

AfdrukDatum : 11/12/2020

Volgnummer Budgettair Journaal : 10055278

Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	7.596.068	9.875.188	13.823.160	15.230.219	17.689.744	17.755.417
1. Financiële schulden op 1 januari	8.664.282	7.596.068	9.875.188	13.823.160	15.230.219	17.689.744
2. Nieuwe leningen	0	3.500.000	5.000.000	2.750.000	4.000.000	1.750.000
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboeking	-1.068.214	-1.220.880	-1.052.028	-1.342.941	-1.540.475	-1.684.327
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475	1.684.327
1. Financiële schulden op 1 januari	1.410.266	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475
2. Aflossingen	-1.410.266	-1.068.214	-1.220.880	-1.052.028	-1.342.941	-1.540.475
3. Overboeking	1.068.214	1.220.880	1.052.028	1.342.941	1.540.475	1.684.327
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	8.664.282	11.096.068	14.875.188	16.573.160	19.230.219	19.439.744

3.5. Financiële risico's - Impact van de coronacrisis - Grondslagen en gehanteerde assumpties bij het opstellen van de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025

Bij de aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 wordt bij decreet eveneens de verplichting opgelegd m.b.t. de rapportering van de **financiële risico's** die het bestuur loopt. De decreetgever beoogt hierbij enerzijds het in kaart brengen van de financiële risico's, maar spoort anderzijds ook aan om na te denken over de middelen en mogelijkheden waarover het bestuur beschikt of kan beschikken om die risico's af te dekken.

Wij opteren erbij om hierbij ook de link te maken met het voorliggende meerjarenplan en te verwijzen naar de **gehanteerde assumpties** bij dit meerjarenplan.

De risico's zijn veelal gebonden aan uitgaven- en ontvangstencycli en zullen dan vooreerst ook in deze context besproken worden. Later volgen ook andere, meer algemene risico's.

3.5.1. Risico's verbonden aan exploitatie-ontvangsten

3.5.1.1. Ontvangsten uit de aanvullende belastingen

Aangezien de aanvullende belastingen veruit de belangrijkste inkomsten zijn voor de gemeente, is de evolutie van deze ontvangsten niet alleen bepalend voor het financieel resultaat. De snelheid van inkohieringen door de hogere overheden bepalen ook de snelheid van de doorstortingen aan de gemeente. Dit kan zeker van belang zijn voor de liquiditeit.

Afgelopen jaren stelden we algemeen steeds een hogere ontvangst vast van de definitieve doorstortingen t.o.v. de geraamde bedragen. Dit kan te maken hebben met verschillende factoren: versnelde inkohieringen, stijging van inkomens, stijging van aantal woningen in de gemeente. Andere zaken hadden tot nu toe in Essen minder effect (vrijstellingsmaatregelen, leegstand).

Naar aanleiding van de **coronacrisis** werden de **groeivoeten voor de aanvullende belastingen bijgesteld** op basis van de ramingen die het bestuur vanuit de verschillende administraties mocht ontvangen.

Voor de opcentiemen onroerende voorheffing wordt de definitieve raming voor 2020 opgenomen, en voor 2021 en 2022 een groeivoet van 2,24% gehanteerd o.b.v. de vooropgestelde gemiddelde jaarinflatie voor 2019-2020, zoals vermeld in het schrijven van de Vlaamse belastingdienst van 20 oktober 2020. Voor de periode 2023-2025, blijft de groeivoet van 2,5% gehanteerd, zoals in het oorspronkelijk MJP vooropgesteld.

Het effect van COVID-19 op de aanvullende personenbelasting wordt zo mogelijk nog intenser ingeschat met een vertraagd effect in 2022. De federale overheidsdienst financiën bezorgde een aangepaste raming voor 2020 en 2021 zoals gebruikelijk. Daarnaast bezorgde de FOD financiën op 18 november ook een schrijven met de aanbevelen op te nemen bedragen voor 2022-2025. Er werd de voorkeur aan gegeven deze cijfers op te nemen in deze aanpassing MJP. Het totaal gecumuleerd effect van de aanpassing van de ontvangsten voor de aanvullende belastingen bedraagt over het hele meerjarenplan 2.949.265,59 euro.

Voor de voornaamste aanvullende belastingen worden dan ook de ramingen aangepast als volgt :

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	
Meerjarenplan 2020 2025							
Opc onroerende voorheffing	5.718.391,00 €	5.861.350,00 €	6.007.884,00 €	6.158.081,00 €	6.312.033,00 €	6.469.834,00 €	jaarlijkse groei 2,5%
APB	5.696.494,00 €	5.867.388,00 €	6.043.410,00 €	6.224.712,00 €	6.411.454,00 €	6.603.797,00 €	jaarlijkse groei 3,5%
Motorrijtuigen	324.402,00 €	329.268,00 €	334.207,00 €	339.220,00 €	344.308,00 €	349.473,00 €	jaarlijkse groei 1,5%
TOTAAL	11.739.287,00 €	12.058.006,00 €	12.385.501,00 €	12.722.013,00 €	13.067.795,00 €	13.423.104,00 €	
AANPASSING MEERJARENPLAN december 2020							
Opc onroerende voorheffing	5.718.391,00 €	5.763.805,23 €	5.892.914,47 €	6.040.237,33 €	6.191.243,26 €	6.346.024,34 €	groei voor 2021-2022 2,24%, daarna 2,5%
APB	5.696.494,00 €	5.588.173,16 €	5.577.379,00 €	5.693.459,00 €	5.874.383,00 €	6.061.814,00 €	Cijfers FOD Financiën 18 11 2020
Motorrijtuigen	324.402,00 €	325.627,66 €	330.512,07 €	335.469,76 €	340.501,80 €	345.609,33 €	jaarlijkse groei 1,5%
TOTAAL	11.739.287,00 €	11.677.606,05 €	11.800.805,54 €	12.069.166,08 €	12.406.128,06 €	12.753.447,67 €	
VERSCHIL MJP >< Aanp MJP							
	€ 0,00	€ 380.399,95	€ 584.695,46	€ 652.846,92	€ 661.666,94	€ 669.656,33	
Definitieve cijfers 2020					Gecumuleerd negatief effect op MJP	€ 2.949.265,59	

3.5.1.2. Ontvangsten uit eigen belastingen en retributies

Ondertussen werden alle gemeentelijke belasting -en retributiereglementen door de gemeenteraad goedgekeurd en kregen deze reglementen hun uitvoering.

Bij het oorspronkelijk MJP werd het risico weerhouden dat de toezichhoudende overheid reglementen zou kunnen schorsen of vernietigen. Geen van beiden was het geval voor onze desbetreffende besluiten. Er werden evenwel hier en daar opmerkingen en verbeterementen aangereikt door de administratie binnenlands bestuur, zodat sommige reglementen opnieuw aan de raad voorgelegd worden in de loop van de cyclus, zonder echter dat dit een negatief financieel effect heeft.

De effectieve ontvangsten van belastingen en retributies werden uitdrukkelijk getroffen door de **coronacrisis**. De crisis laat zich langs ontvangstenzijde voelen door verschillende aspecten.

De doelstelling uit het MJP om belastingen tijdig en – voor zover mogelijk – in het dienstjaar zelf in te kohieren, werd vanaf begin van het jaar reeds door de coronacrisis doorkruist. Er werd enerzijds aan de gemeenteraad van 28 april 2020 een planning voorgelegd mbt de inkohiering van de verschillende belastingen voor 2019 en 2020, anderzijds werd een vertraging voorgesteld voor de verzending van aanslagbiljetten.

M.b.t. ontvangsten uit verhuur en retributies, zal Covid in 2019 een financieel effect hebben in 2020 van +/- 50.000 euro minder inkomsten voor de eerste golf. Het effect van de tweede golf (november-december) is nog niet volledig gekend. Dit effect komt voornamelijk door de vrijstelling van de concessies tijdens de opgelegde sluitingsperiodes, stopzetten van bepaalde belastingen en retributies, niet gebruik van gemeentelijke infrastructuur tijdens de lockdownperiodes.

De invordering van de verschillende retributies en belastingen werd daarnaast ook stil gelegd om mogelijke impact van financieel verlies voor de burgers te compenseren; er werden tijdens de lockdown geen herinneringen verzonden, er werden geen dossiers ter inning overgemaakt aan de deurwaarder.

De genomen financiële maatregelen, de vrijstellingen, minder gebruik van de gemeentelijke infrastructuur zullen een negatief effect hebben op de globale exploitatieontvangsten voor 2020. We gaan ervan uit dat deze ontvangsten zich in 2021 herstellen, hoewel ook voor 2021 een beperkt covid-effect zal gelden.

3.5.1.3. Gemeentefonds, tussenkomst responsabiliseringsbijdrage, tussenkomst openruimte e.a.

Voor het **gemeentefonds** publiceerde de Vlaamse Overheid in augustus 2020 nieuwe cijfers. Deze nieuwe ramingen hebben een gecumuleerd effect op het MJP van **612.048 euro minder ontvangsten**.

De Vlaamse middelen voor de lasten van de responsabiliseringsbijdrage werden ook opnieuw berekend en hebben een **negatief gecumuleerd effect van 160.584 euro** op het exploitatieresultaat.

De Vlaamse middelen voor 'open ruimte' werden ongeveer op gelijk niveau behouden.

Subsidies	2020	2021	2022	2023	2024	2025	Totaal
Gemeentefonds (MJP)	4.700.680	4.865.424	5.035.932	5.212.405	5.395.050	5.584.209	30.793.700
Gemeentefonds- 2020	4.606.748	4.768.397	4.935.697	5.108.865	5.288.109	5.473.836	30.181.652
Respobijdrage (MJP)	109.211	137.755	196.016	273.107	323.403	323.403	1.362.895
Respobijdrage 2020	94.913	120.192	154.481	234.074	280.843	314.808	1.199.311
Bijdrage open ruimte (MJP)	117.864	243.978	378.775	522.710	676.256	699.925	2.639.508
Bijdrage open ruimte 2020	117.897	244.047	378.883	522.859	676.448	700.124	2.640.258

Voor andere subsidies behoudt de gemeente een indexatie van 1,5% op in het meerjarenplan.

3.5.1.4. Inkomsten uit dividenden

Geen belangrijke wijzigingen in de inkomsten uit dividenden. Vanuit Fineg wordt de terugstorting opgenomen in 2020 ten gevolge van de stopzetting van het 'rollend fonds'. Dit is een **éénmalige ontvangst** die als dividend uitgekeerd wordt voor een bedrag van **314.862 euro**.

3.5.2. Risico's verbonden aan exploitatie-uitgaven

3.5.2.1. Inflatierisico

De meeste exploitatie-uitgaven (met uitzondering van de personeelskosten en nieuwe initiatieven) werden gebudgetteerd met een stijgingspercentage van 1,5%. Dit betekent concreet dat er bij een hogere inflatie sowieso bespaard moet worden. Dit percentage wordt behouden bij de aanpassing van het meerjarenplan in 2020.

3.5.2.2. Personeelslasten

De personeelslasten vormen een belangrijk aandeel in het geheel van de exploitatie-uitgaven. Het is dan ook belangrijk een correcte inschatting van bijkomende aanwervingen en planning van vervangingen financieel correct te plannen. Bij de opmaak van het meerjarenplan werden reeds enkele bijkomende functies financieel opgenomen, die nog in het organogram voorzien moesten worden. Doordat het organogram slechts in oktober 2020 aan de gemeenteraad werd voorgelegd zullen deze voorzien budgetten sowieso onbenut blijven in 2020. Daarnaast zijn er wellicht nog bijkomende budgetten nodig voor niet voorziene functies in het gewijzigde organogram. De financiële dienst zal de personeelsbudgetten verder opvolgen overeenkomstig de aanwervingen. Het is niet nodig een budgettaire ruimte te voorzien die misschien pas later effectief nodig zal zijn en bijgevolg ook een afwijking tussen budget en jaarrekening creëert.

3.5.2.3. Evolutie van de pensioenlasten en responsabiliseringsbijdrage

Voor de pensioenlasten werden reserves aangelegd, zoals bij het meerjarenplan toegelicht. Voor de responsabiliseringsbijdrage actualiseren we ook de bijdrage.

De responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door het lokaal bestuur wanneer de pensioenlast voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden meer bedraagt dan de wettelijke basis-pensioenbijdrage die zij voor datzelfde jaar betaalt.

Bij de ontvangsten bespraken we reeds de verminderde tussenkomst van Vlaanderen m.b.t. de respo-bijdrage. Daarnaast, **stijgen de uitgaven voor de responsabiliseringsbijdrage minder snel** dan voorop gesteld in het MJP.

Responsabiliseringsbijdrage						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Raming Essen respo bijdrage	218.421,00	275.509,00	392.032,00	546.214,00	646.806,00	646.806,00
Raming Essen 2020	168.714,00	223.557,00	296.939,00	461.397,00	544.916,00	633.341,00
Prognose financiering vanuit Vlaanderen	109.211,00	137.755,00	196.016,00	273.107,00	323.403,00	323.403,00
Actualisatie 2020	94.913,00	120.192,50	154.481,00	237.074,00	280.843,00	314.808,00
netto respo bijdrage	109.210,00	137.754,00	196.016,00	273.107,00	323.403,00	323.403,00
Netto R-bijdrage 2020	73.801,00	103.364,50	142.458,00	224.323,00	264.073,00	318.533,00

3.5.2.4. Betwistingen en rechtszaken

Bij het meerjarenplan werden volgende juridische geschillen aangehaald als mogelijk risico's :

- Gemeente t/Govaerts-Meeusen aangaande sociale lasten verkaveling voor een ramingsbedrag van 100.000 euro, te vermeerderen met eventueel gerechtelijke interesten.
- Gemeente t/Dejeet-Reynders aangaande grond Steenovenstraat, getroffen door bouwverbod ingevolge RUP Achterstraat gekoppeld aan RUP Nieuwstraat-Oost voor een ramingsbedrag van 160.000 euro .
- Gemeente t/Aquasauna, mogelijke veroordeling tot betaling van schadevergoeding.

Ondertussen was er een uitspraak inzake gemeente Essen versus Dejeet-Reynders, waarbij de gemeente werd veroordeeld om een schadevergoeding uit te betalen voor een bedrag van **184.248,35 euro**. Dit bedrag wordt voorzien bij de voorliggende aanpassing van het meerjarenplan.

In 2020 werden geen juridische zaken aanhangig gemaakt die een substantieel financieel risico inhouden.

3.5.2.5. Financiële linken met partnerbesturen

De gemeente heeft ook een link met diverse andere verbonden entiteiten. Het is belangrijk dat de voorbereiding van het meerjarenplan in samenspraak gebeurt met deze partners.

De gemeente bereikte met PZ Grens en Brandweerzone Rand een belangrijke consensus over de opsplitsing van de werkingstoelage in een **werkingstoelage** en een **investeringsstoelage**. Dit maakt dat de schuldconsolidatie volledig bij het moederbestuur (gemeente) op de balans komt en dat de gemeente autonoom haar eigen financieringswijze kan bepalen.

De [brandweerzone](#) bezorgde aangepaste cijfers; deze cijfers wijzigen relatief weinig t.o.v. oorspronkelijk meerjarenplan.

De coronacrisis heeft ook een bijzonder impact op de werking van [de politiezone](#). De zone heeft een meerkost van ongeveer 700.000 euro , waarbij deze als volgt verantwoord worden :

	Reële uitgave	Geschatte uitgave voor 2020
Werkingsmiddelen	€76.391,78 (t.e.m. 18/11/'20)	€86.593,17
Loonkosten	€508.258,84 (t.e.m. 31/10/'20)	€609.910,61
Voertuigen	€1.659,81 (01/03-31/10/'20)	€2.489,72
TOTAAL	€586.310,43	€698.993,50

De zone vraagt daarom een verhoogde dotatie voor 2021. Voor Essen, betekent dit een verhoging met 178.830 euro. De stijging bedraagt 8,59% i.p.v. de voorziene 1,5%. In het meerjarenplan, blijft de indexatie aan 1,5% behouden voor de jaren 2022-2025 (op basis van de dotatie 2020).

Daarnaast is de verdeelsleutel geactualiseerd op basis van de meest recente gegevens, wat voor Essen een kleine stijging in de kosten met zich zal brengen. De aanpassing van de verdeelsleutel is als volgt :

	ESSEN	KALMTHOUT	WUUSTWEZEL	TOTAAL
Verdeelsleutel PZ GRENS 2020	30,4254%	35,0176%	34,5571%	100%
Verdeelsleutel PZ GRENS 2021	30,4750%	35,0333%	34,4917%	100%

De aanpassing van de verhoogde toelage, gecombineerd met de aanpassing van verdeelsleutel en indexatie geeft volgende evolutie van de dotatie aan de politiezone. De impact op het totaal meerjarenplan bedraagt **161.909 euro**.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
MJP2020	2.081.097,00 €	2.112.313,00 €	2.143.998,00 €	2.176.158,00 €	2.208.800,00 €	2.241.932,00 €
Aanpassing						
MJP 2020	2.081.097,00 €	€ 2.259.924,00	€ 2.147.493,18	€ 2.179.705,61	€ 2.212.400,82	€ 2.245.586,84

De investeringstoelage blijft behouden voor 2020, voor 2021 is deze aangepast op basis van effectieve investeringsuitgaven van 106.489 euro naar 73.140 euro.

Een onbekende in het voorgelegde meerjarenplan blijft nog de bouw van een nieuw politiegebouw. Dit werd nog niet in de investeringstoelage meegenomen.

Voor heel wat opdrachten inzake afvalbeleid, woonbeleid, gas en klimaatbeleid, werkt de gemeente samen met [IGEAN](#). Zij bezorgen hiervoor een raming van de kosten en een jaarlijkse afrekeningen. Voor 2020 en 2021 werden volgende aanpassingen bezorgd en opgenomen in het meerjarenplan :

	Raming 2020	Geactualiseerde raming 2020	Raming 2021
Innovatiefonds	9.936,80	9.819,68	10.266,29
Materialenkringloop en afvalbeheer	1.364.635,62	1.422.029,01	1.450.469,59
Wonen, werken, milieu en klimaat	41.678,28	43.594,98	46;283,22
totaal	1.416.250,70	1.475.443,67	1.507.019,10

De werking van [AGB Essen](#) zal voorlopig enkel nog op het gebied van sport gebeuren. Hiervoor wordt het systeem van prijs subsidies en toegestane leningen behouden. Uitzonderlijk door de verminderde verhuring mag dit jaar een **coronatoelage** vanuit de gemeente aan het AGB toegekend worden. De coronatoelage vangt de verminderde prijs subsidies op en werd voor Essen berekend op 247.500 euro.

Voor de kerkfabrieken worden de bestaande subsidies verder gezet overeenkomstig de afsprakennota. Een overleg met het Centraal Kerkbestuur zal jaarlijks een evaluatiemoment zijn en ook kaderen in het grotere geheel van het Kerkenbeleidsplan.

3.5.2.6. Corona – exploitatie uitgaven

De coronacrisis van 2020 heeft heel wat uitgaven met zich gebracht die in een gewone werking niet voorzien waren. Het bestuur heeft ervoor gekozen deze uitgaven vast te prikken op 500.000 euro, goed op te volgen en te bundelen onder het beleidsitem “Volksgezondheid”. De kosten zijn van allerlei aard (werkingskosten, premies, extra toelagen aan

verenigingen) en zullen dan ook nog gedeeltelijk in 2021 voorzien worden. Ook voor specifieke OCMW-uitgaven werden subsidies vanuit Vlaanderen voorzien en wordt een extra Covid-steun uitbetaald.

SPECIFIEKE CORONABUDGETTEN					
GEMEENTE			Verbruik 2020	Nieuw 2020	Nieuw 2021
6150020 Technische werkmiddelen	098900	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	€ 133.331,85	€ 150.000,00	€ 75.000,00
6150060 Technische prestaties door derden	098900	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	€ 73.238,92	€ 85.000,00	€ 37.500,00
6150120 Huur-, onderhoud en herstelling van techn. behoeften	098900	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	€ 8.085,68	€ 15.000,00	€ 7.500,00
6491000 Toegestane werkingssubsidies aan gezinnen	098900	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	€ 71.750,00	€ 75.000,00	€ 0,00
6493000 Toegestane werkingssubsidies aan verenigingen	098900	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	€ 43.137,49	€ 75.000,00	€ 0,00
6494000 Toegestane werkingssubsidies aan onderwijsinstellingen	098900	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid		€ 7.500,00	€ 0,00
7409999 Ontvangen specifieke werkingssubsidies	098900	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	€ 243.513,24	€ 243.500,00	€ 0,00
OCMW					
6150020 Technische werkmiddelen	098910	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	€ 0,00	€ 5.000,00	€ 2.500,00
6418000 Steun in speciën	098910	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	€ 0,00	€ 40.000,00	€ 30.000,00
7409999 Ontvangen specifieke werkingssubsidies	098910	Overige dienstverlening inzake volksgezondheid	€ 69.571,00	€ 70.000,00	€ 0,00

3.5.3. Risico's inzake investeringen

3.5.3.1. Investeringsontvangsten

Ondertussen werden de belangrijke investeringssubsidies voor Moerkanstebaan, douaneloods afgewerkt en volledig ontvangen.

Bij de aanpassing voor 2020 worden ook de subsidies opgenomen die via het AGB werden ontvangen voor de restauratie van de douaneloods. Zo wordt de aankoop van het gebouw dan ook aan de volledige bruto prijs opgenomen bij de investeringsuitgaven

Het blijft van belang mogelijk subsidies te detecteren, aan te vragen en op te volgen.

3.5.3.2. Investeringsuitgaven

De investeringsuitgaven werden zo veel als mogelijk verdergezet ondanks de coronacrisis. Het is dan ook als lokaal bestuur zeer belangrijk om te blijven inzetten op de investeringen, zoals alle economen stellen en werd bevestigd door de regeerverklaring van de Vlaamse regering. Hierin werden bijkomende subsidiestromen voor o.a. de aanleg van fietspaden voorop gesteld.

Bij evaluatie van de investeringen in september 2020 door het bestuur, werden alle investeringen concreet besproken m.b.t. voorbereiding, planning en uitvoering. We stellen opnieuw een verschuiving in de tijd vast van de investeringen. Enkele investeringen werden opgestart, maar kennen hun uitvoering in 2021, andere werden in timing aangepast. De coronacrisis heeft ook de werking van de technische diensten bijgestuurd en aangepast. Zij zijn de voornaamste basis voor de vele investeringen op het openbaar domein, maar moesten hun taken veelal anders oriënteren en invullen.

Volgende tabel geeft een indicatie van de wijziging van de investeringen. De tabel van de investeringen geeft detail van de opgenomen investeringssaldi.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	TOTAAL
Investerings MJP 18.12.2019 (saldo U/O)	13.385.127	4.570.239	2.870.439	2.352.739	2.171.739	2.021.439	27.371.722
Investerings AMJP December 2020 (saldo U/O)	5.637.197	7.905.843	4.953.439	2.527.739	4.313.739	1.736.439	27.074.396

Een bijkomend en actueel risico m.b.t. investeringen is wellicht ook het rioleringsbeheer. De gemeente Essen heeft haar rioleringsnetwerk overgedragen aan Fluvijs, maar zal bij gebrek aan financiering vanuit de saneringsbijdrage misschien bijkomende middelen moeten inzetten.

3.5.4. Andere risico's

3.5.4.1. Schuldenlast

3.5.4.1.1. *Eigen schulden*

De BBC werkt al met een financiering vanuit liquiditeitsnoden, zodat een overfinanciering niet meer mogelijk is. Niet-realisatie van investeringen bepaalt ook het thesauriebeheer van de gemeente. We hanteren vanuit de dienst financiën het principe van pre-financiering zodat tegen het jaareinde eventueel een structurele financiering (lening) kan aangegaan worden voor de reële realisatiegraad.

Tijdens de afgelopen meerjarenplanning werden voorziene leningen niet opgenomen. Hierdoor nam de schuldenlast aanzienlijk af. Deze tendens stellen we vast in de meeste gemeenten en is ook een kenmerk van de BBC. De gemeente Essen beschikte over voldoende middelen om haar uitgaven te financieren.

Gelet op het ambitieuze investeringsprogramma, is er vanaf 2021 opnieuw externe financiering nodig. Binnen de dienst Financiën hebben we er steeds voor geijverd een stabiele schuldevolutie in de lastvoorwaarden voorop te stellen, waarbij de prijs (rente) de belangrijkste factor is. Het zal belangrijk zijn deze schulden onder controle te houden, te vergelijken in de regio en binnen een cluster gelijkaardige gemeenten.

In de literatuur vinden we terug dat volgende risico's inzake het schuldbeheer moeten bewaakt worden :

- Renterisico : risico op hogere rentelasten o.w.v. wijzigende rente-omgeving
- Aflossingsrisico : het risico dat verband houdt met de terugbetaling van leningen of hogere aflossingen o.w.v. wijzigende omgeving
- Liquiditeits- en herfinancieringsrisico: het risico om onvoldoende financiering te vinden in de markt
- Kredietrisico: het risico dat de tegenpartij van een krediet in falen gaat
- Productrisico: vandaag worden heel wat creatieve kredietproducten aangeboden. Het is niet evident om al die producten te doorgronden en de risico's goed af te wegen en er al of niet gebruik van te maken.

De meerjarenplanning 2020 – 2025 voorziet de financiële aflossingen en interesten overeenkomstig de evolutie van de schulden van bestaande leningen, zoals bezorgd door onze financiële instellingen.

Een gesprek met de hoofdbankier van de gemeente gaf in november 2020 aan dat onze gemeente een zeer gezonde financiële positie inneemt.

3.5.4.1.2. Toegestane leningen, doorgeefleningen en waarborgen

Het gemeentebestuur heeft verschillende doorgeefleningen aan diverse partners toegestaan. Voor deze leningen worden de aflossingen en interesten semestrieel gefactureerd aan de overeenkomstige partners. Van zodra deze partners de verplichtingen niet meer zouden voldoen, zal er tot recuperatie overgegaan moeten worden. De afgelopen 20 jaar kwamen de partners steeds hun verplichtingen na. Het risico dat zo'n situatie zich voordoet, lijkt dan ook klein. Voor de hogere bedragen werden bovendien een onderliggende waarborg gegeven.

Volgende doorgeefleningen zijn per 31/12/2020 nog lopende :

Partner	Bedrag van de doorgeeflening	Vervaldatum
Excelsior FC	100.000	31/12/2034
Scouts Heikant	60.000	31/12/2026
Happy Dorp	60.000	01/04/2022
KLJ Hoek	100.000	01/04/2038
Olympic Essen FC	10.000	01/10/2028
KSV Wildert	250.000	01/10/2044

De toegestane leningen zijn enkel verrichtingen met het AGB Essen, zodat deze steeds vanuit het moederbestuur verzekerd zijn.

De gemeenteraad keurde op 28 april 2020 het principe van renteloze leningen goed voor verenigingen. Tot op heden werd nog geen enkele aanvraag ingediend.

De gemeente heeft zich voor verschillende instanties borg gesteld (o.a. VVSG, IGEAN, kerkfabrieken, ...). Wanneer zij hun verplichtingen niet meer nakomen aan hun financiële instelling, zal de gemeente hiervoor aangesproken worden.

3.5.4.2. Risico's ingevolge overeenkomsten

3.5.4.2.1. Concessies

Het lokaal bestuur heeft enkele belangrijke concessieovereenkomsten: Kiekenhoeve, douaneloods, sporthal Hemelrijk,... Het verleden heeft reeds bewezen dat concessies niet steeds een succesverhaal zijn.

De concessionarissen ontvingen een vrijstelling voor de betaling van hun concessievergoeding tijdens de opgelegde corona-sluitingsperiode. Indien de pandemie zicht verder zet, kan dit nog verminderde inkomsten betekenen. Voor AGB werd evenwel met succes een nieuwe concessie uitgeschreven en is de verderzetting gewaarborgd.

3.5.4.2.2. Aankoopverplichting serviceflats OCMW

De serviceflats van residentie 'Mastenbos' werden gebouwd in 1999 (20 flats) en 2009 (10 flats). De financiering werd in een leasingovereenkomst opgenomen met Care Property Invest. Aan het einde van de leasingperiode is een aankoopverplichting opgenomen. Binnen het OCMW werden hiervoor reeds bestemde gelden opgenomen. Daarnaast zullen de jaarlijks opgebouwde overschotten binnen het OCMW, worden opgenomen in het geconsolideerde budget als "onbeschikbare gelden", waardoor er een reserve voor de aankoop aangelegd wordt.

De einde-opstalvergoeding voor de 20 flats van 1999 bedraagt 1.439.363,64 euro in 2029. Voor de 10 flats van 2009, zal dit een bedrag van 1.114.374,84 euro betekenen in 2039.

Aangezien dit een vastgelegd engagement is, zal deze financiële verplichting best reeds voorzien en opgebouwd worden als "onbeschikbare gelden" (voorheen bestemde gelden).

3.5.4.3. Liquiditeit en negatieve rente

De autofinancieringsmarge van de gemeente geeft aan dat er heel wat marge is op het verschil tussen uitgaven en ontvangsten om de nodige betalingen te kunnen realiseren. In de voorbije periode (2019) heeft het gemeentebestuur voor het AGB zelfs de prefinanciering op zich kunnen nemen van de investeringsuitgaven van de douaneloods, in afwachting van de erfgoedsubsidies. De voorziene lening hiervoor werd in 2020 niet opgenomen omdat er voldoende middelen ter beschikking zijn.

Daarnaast zijn de regelmatige storting vanuit het gemeentefonds en de voorschotten uit aanvullende belasting zekerheden die in ons liquiditeitsbeheer meegenomen worden.

Een gebrek aan liquiditeit is voor de gemeente Essen een zeer beperkt risico. Het is eerder de liquiditeitsoverschot die een risico betekent in de veranderde financiële wereld.

De gemeente (en alle partnerbesturen) moeten nu reeds bij te groot saldo op de betalingsrekeningen een negatieve rente betalen aan de bank. De overbodige saldi worden dan ook systematisch overgeboekt naar een beleggingsrekening. Met ingang van 1 januari 2021, zullen banken ook een negatieve rente hanteren op saldo boven een grens op de verschillende beleggingsrekeningen. Dit betekent voor alle besturen dat er best zo weinig mogelijk liquide middelen op de financiële rekeningen staan. De opvolging hiervan zal een bijkomend aandachtspunt zijn voor de financieel directeur, zodat het bedrag dat betaald moet worden aan negatieve rente beperkt blijft. Een goed overleg en afspraken tussen de financieel verantwoordelijken van de gemeente en de verschillende partners zullen dit moeten opvangen.

3.6 Verwijzing waar bijkomende informatie beschikbaar is.

Op het extranet en op de gemeentelijke website is volgende bijkomende documentatie beschikbaar :

- Meest actuele versie van de omgevingsanalyse
- Totaloverzicht van de beleidsdoelstellingen , actieplannen en acties (+ramingen) – niet gewijzigd
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Samenstelling van de beleidsdomeinen
- Overzicht van de verbonden entiteiten
- Personeelsinzet
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

4. Motivering van de wijzigingen 2020 - 2021

Het gemeentebestuur van Essen legt hierbij de eerste wijziging van het meerjarenplan 2020 2025 voor. De wijziging wordt nu pas opgemaakt om voor 2020 en 2021 een zo correct mogelijke aanpassing op te maken.

De motivering kan algemeen opgemaakt worden, zodat er niet voor elke afzonderlijke wijziging een aanduiding nodig is. Het bestuur zal dan ook hierbij de motivering per deel van de financiële categorieën aanhouden, zoals dit ook werd opgemaakt voor de financiële risico's, grondslagen en assumpties. Vele zaken kwamen bij deze bespreking dan ook reeds uitgebreider aan bod.

4.1. Verwerking van de jaarrekeningen 2019

De jaarrekeningen 2019 van de verschillende entiteiten (gemeente, OCMW en AGB) werden in loop van 2020 aan de verschillende raden voorgelegd. De goedgekeurde resultaten worden dan ook globaal in deze aanpassing MJP opgenomen.

Hierbij een overzicht met de oorspronkelijk opgenomen saldi en de effectieve saldi voor de verschillende entiteiten :

	Oorspronkelijk MJP	Aanpassing MJP-effectief resultaat
Gemeente		
Gecum. Budg. Resultaat vorig boekjaar	8.952.0887	4.311.382
OCMW		
Gecum. Budg .Resultaat vorig boekjaar	2.763.202	2.429.989
AGB		
Gecum. Budg. Resultaat vorig boekjaar	8.405	71.490

We merken hierbij graag op dat het resultaat van de gemeente in 2019 werd verminderd door de renteloze lening voor de loods aan het AGB. Deze lening zal in 2020 terug betaald worden. De verrichtingen voor de aankoop van deze loods door de gemeente van het AGB worden in voorliggende wijziging volledig opgenomen voor gemeente en AGB.

4.2. Motivering voor de wijziging in de exploitatie

4.2.1. Exploitatie-uitgaven

De werkingskosten bestaan voornamelijk uit volgende kostensoorten :

- Operationele uitgaven, waaronder :
 - Goederen en diensten
 - Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen
 - Individuele hulpverlening door het OCMW
 - Toegestane werkingssubsidies
 - Andere
- Financiële uitgaven
- Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar

Zoals reeds eerder gesteld, heeft de impact van corona vooral te maken met de exploitatie.

De uitgaven voor goederen en diensten werden voornamelijk bijgestuurd op basis van de effectieve uitgaven voor 2020 en de planning voor 2021. Zo werden bij voorbeeld een aantal werkingskosten op beleidsdomein 'Wegen' verminderd o.w.v. niet uitgevoerde onderhoudskosten (wegmarkeringen, onderhoud grachten). Deze uitgaven werden ook dubbel voorzien omdat de planning achter liep.

Daarnaast is er voor beleidsitem IT een uitgebreide en gedetailleerde nieuwe planning opgemaakt, zowel voor exploitatie als voor de investeringen bij het aantreden van het nieuwe IT-team. Op de exploitatie werd een actualisatie voorzien voor alle aanwezige en toekomstige softwaretoepassingen.

Er werden nieuwe budgetten voorzien op beleidsitem 0989 – dienstverlening inzake volksgezondheid, voor alle uitgaven die rechtstreeks gelinkt zijn aan de bestrijding van het coronavirus. De budgetten worden voorzien voor technische benodigheden, prestaties door derden, huur en onderhoud, subsidies.

De toegestane werkingssubsidie aan de politiezone werd substantieel verhoogd voor 2021 omwille van de verhoogde corona-uitgaven. De werkingssubsidies voor brandweerzone en Igean werden ook aangepast aan de ramingen op basis van voorgelegde cijfers.

De budgetten die niet of minder aangewend worden door deze coronacrisis, werden voor 2020 verminderd, zoals bij voorbeeld busvervoer van de scholen naar zwembad.

4.2.2. Exploitatie-ontvangsten

Vanuit de verschillende overheden, ontvingen we nieuwe ramingen mbt hun tussenkomsten en aanvullende belastingen. We verwijzen hierbij ook graag naar de bespreking van de financiële risico's, grandsalen en assumpties, waarbij de details hiervan zijn opgenomen.

Het betreft dan voornamelijk de aanpassingen voor :

- Gemeentefonds
- Tussenkomst voor responsabiliseringsbijdrage
- Aanvullende belastingen :
 - Opcentiemen onroerende voorheffing

- Aanvullende personenbelasting (cijfers voor hele MJP periode)
- Verkeersbelasting

De ontvangen middelen voor de coronabestrijding worden opgenomen onder de algemene middelen, zoals opgelegd. Dit betekent ook dat middelen voor armoedebestrijding bij gemeente worden ontvangen , en bij OCMW worden uitgegeven.

4.3. Motivering voor de wijziging van de investeringen

4.3.1. Investeringsontvangsten

De finale subsidies voor de Moerkantsebaan werden ontvangen. Deze subsidies werden reeds lange tijd in het meerjarenplan opgenomen. Deze ontvangsten werden in 2020 effectief ontvangen en kunnen opgenomen worden. Andere ontvangsten worden behouden zoals in het oorspronkelijk meerjarenplan opgenomen.

Daarnaast wordt ook de volledige ontvangst van de subsidies voor de douaneloods opgenomen. De subsidies werden via het AGB ontvangen, maar ondertussen werd de loods verkocht aan de gemeente. De ontvangst van alle subsidies wordt budgettair voorzien, de aankoop wordt dan ook aan het volledig bedrag voorzien bij de investeringsuitgaven.

4.3.2. Investeringsuitgaven

In het licht van de Plan – Do – Check – Act -cirkel evalueerde het bestuur in september 2020 de uitvoering van de verschillende geplande investeringen tesamen met het directieteam.

De investeringen werden individueel bekeken naar planning en uitvoering zodat er ook een meer gelijkmatige verdeling zal zijn van de werklust voor de investeringen. De eventuele aankoop van de FSI-gronden wordt uitgesteld naar het einde van de cyclus. Bedoeling is om in eerste instantie de gronden rondom de loods verder te ontwikkelen.

Er worden nieuwe budgetten voorzien voor

- de verschillende onderhoudskosten voor de SVK's, serviceflats en LDC
- de verschillende verbouwingen die rechtstreeks verband houden met de inrichting van het zorgpunt (Kerkeneind, gemeentehuis, kantoren Fluvius)
- correcte verwerking van de aankoop van de douaneloods

4.4. Motivering voor de wijziging van de liquiditeiten

De terugbetaling van de renteloze lening aan het AGB zal er voor zorgen dat deze financiële operatie volledig is afgewerkt. De renteloze lening die in 2019 het resultaat verminderde, wordt nu terugbetaald van uit het AGB met de opbrengst van de verkoop van de douaneloods. Financiering en patrimonium worden op deze wijze correct opgenomen op de balans van de gemeente, niet meer in AGB.

In het oorspronkelijk meerjarenplan werden voor 2020 op te nemen leningen voorzien voor een bedrag van 5.250.000 euro. De realisatie van 2020 heeft uitgewezen dat deze leningen niet opgenomen moeten worden. Zolang er voldoende eigen middelen zijn, worden de investeringen hieruit gefinancierd.

Voor de financiering van het gewijzigd meerjarenplan zal er toch financiering nodig zijn. In het oorspronkelijke meerjarenplan werd 12.250.000 euro voorzien, bij aanpassing van dit meerjarenplan verhoogt de nood naar 17.000.000 euro.

De financiële dienst zal deze leningendossiers klaar maken, wanneer de nood aan bijkomende middelen zich voordoet.