1e AANPASSING MEERJARENPLAN 2020-2025

GEMEENTEBESTUUR BREDENE
CENTRUMPLEIN 1
8450 BREDENE
059 33 91 91

NIS-CODE 35002

OCMW BREDENE
DUINENSTRAAT 106
8450 BREDENE
059 33 97 70

ALGEMEEN DIRECTEUR:
WITTEVRONGEL YANNICK

ADJUNCT-ALGEMEEN DIRECTEUR:
EEREBOUT JAN

FINANCIEEL DIRECTEUR:
DEVRIENDT FABIENNE

Inhoud

Strategische nota

Strategische nota 6

Financiële nota

Financieel doelstellingenplan (M1) 30
Staat financieel evenwicht (M2) 33
Overzicht kredieten (M3) 35

Toelichting

Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1) 37
Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2) 41
Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3) 44
Evolutie financiële schulden (T4) 52
Financiële risico's 53
Beschrijving grondslagen en assumpties 72
Motivering van de wijzigingen 76
Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is 89

STRATEGISCHE NOTA

- Strategische nota

SN: Strategische Nota

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 90531

Gemeente en OCMW (0207.435.092)
Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Yannick Wittevrongel
Financieel directeur: Fabienne Devriendt

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.1.: Welzijn vergroten door armoede terug te dringen

Kwalitatieve omschrijving: Het welzijn van onze inwoners wordt vergroot door armoede terug te dringen en uitsluiting tegen te gaan.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	580.803	627.835	607.723	618.311	627.653	637.263
Ontvangsten	109.387	109.990	109.990	109.990	109.990	109.990
Saldo	-471.416	-517.845	-497.733	-508.321	-517.663	-527.273
Investeringen						
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G01.01.: Proactief en outreachend werken om kwetsbare inwoners beter te bereiken en effectiever te helpen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	175.800	128.837	94.500	94.500	94.500	94.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-175.800	-128.837	-94.500	-94.500	-94.500	-94.500
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G01.01.01: Opzetten van nieuwe concrete acties en projecten in het kader van armoedebestrijding

Opzetten van nieuwe concrete acties en projecten in het kader van armoedebestrijding:

De concrete invulling van deze projecten ligt nog niet exact vast, maar zal wellicht en in afnemende volgorde van prioriteit uit volgende subacties bestaan:
* subsidiereglement armoede/ partnerschappen/ buurtgerichte projecten
* fietsbibliotheek
* gezondheidscampagnes psychisch welbevinden jongerenwelzijn
* online rechtenverkenner (SIEN online)
* (eventueel introductie UIT-Pas; nog te onderzoeken op opportuniteit en financiële haalbaarheid en wellicht dan op termijn gekoppeld aan kredietverhoging)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500	28.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500	-28.500
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G01.01.02: Uitbouw (ontmoetingsaspect) sociale kruidenier

Uitbouw (ontmoetingsaspect) sociale kruidenier [NB: financiële middelen worden niet via actiecode opgevolgd maar via het apart beleidsitem 0909-01 (GBB)]

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

Prioritaire actie: 2G01.01.03: Project brugfiguren Bredene

Project brugfiguren Bredene [NB: financiële middelen worden niet via actiecode opgevolgd maar zitten vervat in beleidsitem 0900-00 OCMW (GBB) (werkingsmiddelen sociale dienst OCMW)]

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

Prioritaire actie: 2G01.01.04: Huiswerkbegeleiding

Huiswerkbegeleiding [NB: financiële middelen worden niet via actiecode opgevolgd maar zitten vervat in beleidsitem 0900-00 OCMW (GBB) (werkingsmiddelen sociale dienst OCMW)]

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

Prioritaire actie: 2G01.01.05: Versterkte ondersteuning speelpleinwerking Jokkebrok (i.k.v. MKKJ)

Versterkte ondersteuning speelpleinwerking Jokkebrok (in het kader van beleid rond maatschappelijk kwetsbare kinderen en jongeren)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000	66.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000	-66.000
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G01.01.06: Versterkte aandacht integratie en culturele ontwikkeling nieuwkomers

Versterkte aandacht integratie en culturele ontwikkeling nieuwkomers [NB: financiële middelen worden niet via actiecode opgevolgd maar zitten vervat in beleidsitem 0903-00 OCMW (GBB) (lokaal opvanginitiatief – uitbouwen extra takenpakket buiten strikt LOI)]

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

Prioritaire actie: 2G01.01.07: Corona-bon uitgedeeld aan gerechtigden RVV en leefloon

Corona-bon uitgedeeld aan gerechtigden op verhoogde tegemoetkoming in de ziekteverzekering en leefloon

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	81.300	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-81.300	0	0	0	0	0
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G01.01.08: Corona-actie onderwijsproject digitale ongeletterdheid / digitale kloof

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	34.337	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-34.337	0	0	0	0
Investeringen						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2G01.02.: Activering tewerkstelling en nazorg

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	405.003	498.998	513.223	523.811	533.153	542.763
Ontvangsten	109.387	109.990	109.990	109.990	109.990	109.990
Saldo	-295.616	-389.008	-403.233	-413.821	-423.163	-432.773
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G01.02.01: Tijdelijke tewerkstelling: trajectbegeleiding (inspanningsvergoeding)

Tijdelijke tewerkstelling: trajectbegeleiding (inspanningsvergoeding) – DRC VDAB-TWE01 [voormalige ACT-22 MJP 2014 – 2019 OCMW]

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	379.584	469.172	483.397	493.985	503.327	512.937
Ontvangsten	62.587	63.190	63.190	63.190	63.190	63.190
Saldo	-316.997	-405.982	-420.207	-430.795	-440.137	-449.747
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G01.02.02: Tijdelijke tewerkstelling: tewerkstelling art. 60 en nazorg

Tijdelijke tewerkstelling: tewerkstelling art. 60 en nazorg – DRC VDAB-TWE02 (compensatievergoeding-resultaatfinanciering) [voormalige ACT-23 MJP 2014 – 2019 OCMW]

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	46.800	46.800	46.800	46.800	46.800	46.800
Saldo	46.800	46.800	46.800	46.800	46.800	46.800
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G01.02.03: Inzetten wijkwerkers binnen werking lokaal bestuur

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	25.419	29.826	29.826	29.826	29.826	29.826
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.419	-29.826	-29.826	-29.826	-29.826	-29.826
Investeringen						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.2.: Bredene duurzaam beheren

Kwalitatieve omschrijving: Bredene wordt op een duurzame en oordeelkundige manier beheerd, zodat de gemeente ook voor toekomstige generaties aantrekkelijk blijft.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	20.250	25.250	20.250	25.250	20.250	25.250
Ontvangsten	0	0	29.353	0	0	0
Saldo	-20.250	-25.250	9.103	-25.250	-20.250	-25.250
Investeringen						
Uitgaven	1.597.209	1.525.000	35.000	25.000	125.000	25.000
Ontvangsten	79.196	0	25.000	3.000.000	0	0
Saldo	-1.518.013	-1.525.000	-10.000	2.975.000	-125.000	-25.000
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G02.01.: Verkleinen van de ecologische voetafdruk van Bredene

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	20.250	25.250	20.250	25.250	20.250	25.250
Ontvangsten	0	0	29.353	0	0	0
Saldo	-20.250	-25.250	9.103	-25.250	-20.250	-25.250
Investeringen						
Uitgaven	1.552.274	375.000	35.000	25.000	125.000	25.000
Ontvangsten	79.196	0	25.000	0	0	0
Saldo	-1.473.078	-375.000	-10.000	-25.000	-125.000	-25.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G02.01.01: Investeringen in rationeel energiegebruik gebouwen en openbaar domein

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	178.963	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-178.963	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G02.01.02: Actief terugdringen gebruik schadelijke producten of single use goederen

Actief terugdringen gebruik schadelijke producten of single use goederen:
vnl. bestaande uit de subacties “subsidie herbruikbare luiers” en “ecologiepremie” (= de samengevoegde subsidie van enkele vroegere ecologisch geïnspireerde afzonderlijke subsidies)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250	5.250
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250	-5.250
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G02.01.03: Afkoppelen collectorennetwerk Bredene/De Haan

Afkoppelen collectorennetwerk Bredene/De Haan – infrastructuurwerk: Koers-, Ruiter- & Derbylaan, incl. zijwegen Ruiter- en Koerslaan + bufferbekken (gemeentelijk aandeel) en Dorpstraat tussen Landweg en Zandstraat (in samenwerking met Aquafin en studiebureau Jonckheere)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	1.373.310	250.000	10.000	0	0	0
Ontvangsten	79.196	0	25.000	0	0	0
Saldo	-1.294.114	-250.000	15.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G02.01.05: Consultancy Recycling Network - vermindering zwerf- en straatvuil

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

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

Prioritaire actie: 2G02.01.06: Inzet mobiele camera tegen sluikstorten

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

Prioritaire actie: 2G02.01.07: Uitvoeringsproject gebiedsdekkend uitvoeringsplan (GUP) – 13 IBA's

Uitvoeringsproject gebiedsdekkend uitvoeringsplan (GUP) – 13 IBA's (= individuele behandelingsinstallatie voor afvalwater)

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

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

Prioritaire actie: 2G02.01.09: Aanleg afvalstraten ter bevordering van selectieve materiaalinzameling per wijk

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

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	5.000	0	5.000	0	5.000
Ontvangsten	0	0	29.353	0	0	0
Saldo	0	-5.000	29.353	-5.000	0	-5.000
Investeringen						
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G02.02.: Investeren in efficiënt, evenwichtig en toekomstgericht ruimtegebruik

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	44.935	1.020.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	3.000.000	0	0
Saldo	-44.935	-1.020.000	0	3.000.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G02.02.01: Sanering en herontwikkeling begraafplaats Sas

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	1.000.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	3.000.000	0	0
Saldo	0	-1.000.000	0	3.000.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G02.02.02: RUP Vicogne

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

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

Prioritaire actie: 2G02.02.03: RUP Agrarisch gebied

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	15.102	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.102	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G02.02.04: RUP Kop van 't Sas

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	9.833	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.833	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G02.02.05: RUP Ambachtelijke zone

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

Prioritaire actie: 2G02.02.06: RUP Algemeen

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

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

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	130.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-130.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.3.: Bredene is ondernemersvriendelijk

Kwalitatieve omschrijving: Bredene is een ondernemersvriendelijke gemeente, met een aantal sterke economische centra (prioritaire focus op kernwinkelgebied toeristische zone).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.000.121	1.441.695	995.175	964.902	1.029.409	988.047
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000.121	-1.441.695	-995.175	-964.902	-1.029.409	-988.047
Investeringen						
Uitgaven	1.199.105	4.840.000	1.205.000	60.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.199.105	-4.840.000	-1.205.000	-60.000	-10.000	-10.000
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G03.01.: Een ondernemersvriendelijke gemeente

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	63.543	30.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-63.543	-30.000	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	1.050.900	580.000	25.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.050.900	-580.000	-25.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G03.01.01: Infrastructuurwerken parking shopping Duinen + aanpassen laad- en loszone Kapelstraat

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	1.050.900	0	25.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.050.900	0	-25.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G03.01.02: Aankoop van de parkings Staf Versluys I, II en III (in samenwerking met Maritieme Dienst der Kust)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	580.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-580.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	63.543	30.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-63.543	-30.000	0	0	0	0
Investeringen						
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G03.02.: Aantrekkelijke, duidelijke en economisch sterke kernwinkelgebieden

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	37.750	16.000	13.750	13.750	13.750	13.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-37.750	-16.000	-13.750	-13.750	-13.750	-13.750
Investeringen						
Uitgaven	0	35.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-35.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G03.02.01: Economisch ondersteunende acties en leegstandsbestrijding (met focus op kerngebied Duinen)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	37.750	16.000	13.750	13.750	13.750	13.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-37.750	-16.000	-13.750	-13.750	-13.750	-13.750
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G03.02.02: Aanleg extra parking shopping Duinenstraat ten westen van kiosk

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	35.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-35.000	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2G03.03.: Een aantrekkelijke toeristische en MICE-bestemming

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	898.828	1.395.695	981.425	951.152	1.015.659	974.297
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-898.828	-1.395.695	-981.425	-951.152	-1.015.659	-974.297
Investeringen						
Uitgaven	148.206	4.225.000	1.180.000	60.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-148.206	-4.225.000	-1.180.000	-60.000	-10.000	-10.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G03.03.01: Organiseren of co-financieren van imagoversterkende grote evenementen

Organiseren of co-financieren van imagoversterkende grote evenementen:
vnl. bestaande uit de subacties “promotie activiteiten ihkv citymarketing”, “toeristische evenementen”, “participatie evenementen toerisme”, “Beaufort”, “Bredene / Koksijde Classic” en “bijdrage exploitatieresultaat AGB”

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	898.828	1.395.695	981.425	951.152	1.015.659	974.297
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-898.828	-1.395.695	-981.425	-951.152	-1.015.659	-974.297
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G03.03.02: Aanleg toegangsweg en parking naar recreatiedomein "Grasduinen" vanuit de Duinenstraat

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	10.000	70.000	1.150.000	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-70.000	-1.150.000	-50.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G03.03.03: Aanleg toegangsweg naar recreatiedomein "Grasduinen" vanuit de Koningin Astridlaan

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	123.206	95.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-123.206	-95.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G03.03.04: Aankoop Grasduinen i.f.v. verdere toeristische en sportieve ontwikkeling zone

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	4.000.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-4.000.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	15.000	60.000	30.000	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-15.000	-60.000	-30.000	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.4.: Bredene is een aangename, open en zorgzame gemeente

Kwalitatieve omschrijving: Bredene is een aangename, open en zorgzame gemeente, die levenskwaliteit van inwoners hoog in het vaandel draagt.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	58.140	165.550	74.900	75.000	75.100	75.200
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-58.140	-165.550	-74.900	-75.000	-75.100	-75.200
Investeringen						
Uitgaven	7.853.784	4.078.000	23.500	1.023.500	23.500	23.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.853.784	-4.078.000	-23.500	-1.023.500	-23.500	-23.500
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G04.01.: Investeren in nieuwe voorzieningen voor zorgbehoevende senioren

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	7.830.284	4.041.500	0	1.000.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.830.284	-4.041.500	0	-1.000.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G04.01.01: Verder afwerken nieuwe gebouwen woonzorgcampus Jacky Maes

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	7.830.284	4.041.500	0	1.000.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.830.284	-4.041.500	0	-1.000.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G04.01.02: Oprichten en uitbaten van een dagverzorgingscentrum

Oprichten en uitbaten van een dagverzorgingscentrum [NB: financiële middelen worden niet via actiecode opgevolgd maar via het apart beleidsitem 0954-00 (GBB)]

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

Prioritaire actie: 2G04.01.03: Oprichten en uitbaten van een centrum voor kortverblijf

Oprichten en uitbaten van een centrum voor kortverblijf [NB: financiële middelen worden niet via actiecode opgevolgd maar zitten vervat in beleidsitem 0953-01 (GBB) (werkingsmiddelen WZC)]

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2G04.02.: Investeren in voorzieningen die het sociaal weefsel versterken

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	28.440	135.750	45.000	45.000	45.000	45.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-28.440	-135.750	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Investeringen						
Uitgaven	23.500	36.500	23.500	23.500	23.500	23.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-23.500	-36.500	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
Financiering						

Prioritaire actie: 2G04.02.01: Oprichten en uitbaten van een lokaal dienstencentrum

Oprichten en uitbaten van een lokaal dienstencentrum [NB: financiële middelen worden niet via actiecode opgevolgd maar via het apart beleidsitem 0951-01 (GBB)]

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

Prioritaire actie: 2G04.02.04: Organisatie of ondersteuning van wijkfeesten

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	24.665	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.665	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G04.02.05: Organisatie van seniorenshows

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.775	20.000	20.000	20.000	20.000	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.775	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000	-20.000
Investeringen						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	90.750	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-90.750	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	23.500	36.500	23.500	23.500	23.500	23.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-23.500	-36.500	-23.500	-23.500	-23.500	-23.500
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G04.03.: Investeren in gezinsondersteunende voorzieningen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G04.03.03: Mantelzorgpremie

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000	-24.000
Investeringen						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2G04.04.: Werken aan gezondheid en preventieve gezondheidszorg

Opzetten van initiatieven die de gezondheid van de Bredenaars ten goede komen, met een nadruk op preventieve gezondheidszorg [cfr. charter gezonde gemeente]

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.700	5.800	5.900	6.000	6.100	6.200
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.700	-5.800	-5.900	-6.000	-6.100	-6.200
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G04.04.02: Lokale (intergemeentelijke) preventiewerking rond gezonde levensstijl en gezondheidsrisico's

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.700	4.800	4.900	5.000	5.100	5.200
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.700	-4.800	-4.900	-5.000	-5.100	-5.200
Investeringen						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

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

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.5.: Bredene is een dynamische gemeente met een sterk vrijetijdsaanbod

Kwalitatieve omschrijving: Bredene is een dynamische gemeente, waar bewoners en bezoekers kunnen genieten van een sterk en toegankelijk vrijetijdsaanbod.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	1.350.000	1.377.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-1.350.000	-1.377.000
Investeringen						
Uitgaven	158.183	130.000	45.000	150.000	295.000	600.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-158.183	-130.000	-45.000	-150.000	-295.000	-600.000
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G05.01.: Blijven investeren in vrijetijdsinfrastructuur

De vrijetijdsinfrastructuur van de lokale openbare besturen wordt degelijk onderhouden en evolueert mee met de maatschappelijke ontwikkelingen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	1.350.000	1.377.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-1.350.000	-1.377.000
Investeringen						
Uitgaven	158.183	130.000	45.000	150.000	295.000	600.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-158.183	-130.000	-45.000	-150.000	-295.000	-600.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G05.01.01: Oprichting nieuw zwembad

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	1.350.000	1.377.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-1.350.000	-1.377.000
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: 2G05.01.02: Herinrichting “pastorie” jeugddienst

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	62.328	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-62.328	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G05.01.03: Aanleg en renovatie speelpleinen / skateparken

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	76.855	75.000	20.000	75.000	20.000	75.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-76.855	-75.000	-20.000	-75.000	-20.000	-75.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G05.01.05: Reconversie huidig zwembad naar nieuwe sportzaal

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	50.000	250.000	500.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-50.000	-250.000	-500.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G05.01.06: Automatische beregening voetbalterreinen

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

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	19.000	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.6.: Blijven investeren in het openbaar domein

Kwalitatieve omschrijving: Het openbaar domein wordt goed onderhouden en is functioneel en veilig in gebruik.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	1.054.723	2.275.000	2.599.500	2.654.500	354.500	271.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.054.723	-2.275.000	-2.599.500	-2.654.500	-354.500	-271.500
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G06.01.: Verder uitvoeren van het Masterplan Sas

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	309.562	897.500	2.175.000	1.975.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-309.562	-897.500	-2.175.000	-1.975.000	-10.000	-10.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G06.01.01: Uitvoeren deel II van het Masterplan Sas

Uitvoeren deel II van het Masterplan Sas (bestrating/riolering Toekomststraat / Watervliegpleinstraat / Kruisnetstraat / Vissersstraat / Spuikomlaan / Verenigingstraat)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	14.226	872.500	1.430.000	1.230.000	10.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.226	-872.500	-1.430.000	-1.230.000	-10.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G06.01.02: Uitvoeren deel III van het Masterplan Sas

Uitvoeren deel III van het Masterplan Sas (bestrating/riolering Vaartstraat / Veldstraat / gedeelte H. Zwanepoelstraat / Steenovenstraat / Nijverheidsstraat)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	25.000	745.000	745.000	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-25.000	-745.000	-745.000	0	-10.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G06.01.03: Afwerken deel I van het Masterplan Sas

Afwerken deel I van het Masterplan Sas (bestrating/riolering Spaarzaamheidstraat / gedeelte H. Zwanepoelstraat / Nieuwstraat / Steenovenstraat / Coupurestraat)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	295.335	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-295.335	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2G06.02.: Uitbouwen en onderhouden verkeersnetwerk (met prioriteit voor zwakke weggebruikers)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	402.600	1.083.000	167.000	177.000	217.000	159.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-402.600	-1.083.000	-167.000	-177.000	-217.000	-159.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G06.02.01: Omgevingswerken Centrumplein (o.a. overdekte fietsenstalling)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	20.500	525.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.500	-525.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G06.02.02: Aanleggen en vernieuwen van voetpaden

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	235.100	125.000	125.000	125.000	125.000	125.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-235.100	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000	-125.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G06.02.03: Aanleggen en vernieuwen van fietspaden

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	51.000	50.000	0	0	50.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-51.000	-50.000	0	0	-50.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G06.02.04: Infrastructuurwerken Europastraat (fiets- en wandelpad)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	40.000	180.000	0	10.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-40.000	-180.000	0	-10.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: 2G06.02.06: Parking August Plovieplein n.a.v. parkeerdruk Nukkerwijk

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

Prioritaire actie: 2G06.02.08: Kleine verfraaiingswerken en werken aan voetpaden in het kader van Masterplan Dorp

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	125.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-125.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	56.000	78.000	42.000	42.000	42.000	34.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-56.000	-78.000	-42.000	-42.000	-42.000	-34.000
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G06.04.: Het openbaar domein leent zich ook voor ontmoeting en recreatie

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	65.000	40.000	65.000	40.000	65.000	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.000	-40.000	-65.000	-40.000	-65.000	-40.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G06.04.02: Aanleg postzegelparken

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

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

Totaal niet-prioritaire acties:

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

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	277.561	254.500	192.500	462.500	62.500	62.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-277.561	-254.500	-192.500	-462.500	-62.500	-62.500
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.7.: Dienstverlening uitbreiden, kwalitatief verbeteren of efficiënter maken

Kwalitatieve omschrijving: Het lokaal bestuur investeert in projecten die de aangeboden dienstverlening uitbreiden, kwalitatief verbeteren of efficiënter maken.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	92.000	28.150	28.150	28.150	28.150	28.150
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-92.000	-28.150	-28.150	-28.150	-28.150	-28.150
Investeringen						
Uitgaven	627.007	500.000	1.011.000	125.000	227.000	205.000
Ontvangsten	0	2.500	2.500	2.500	2.500	0
Saldo	-627.007	-497.500	-1.008.500	-122.500	-224.500	-205.000
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G07.01.: Investeren in de eigen infrastructuur, dit in overeenstemming met maatschappelijke ontwikkelingen

De infrastructuur van de lokale openbare besturen wordt degelijk onderhouden en evolueert mee met de maatschappelijke ontwikkelingen

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	82.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-82.000	0	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	218.188	195.000	730.000	0	90.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-218.188	-195.000	-730.000	0	-90.000	-50.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G07.01.01: Uitbreiden en omvormen van het gemeentehuis naar een modern administratief centrum

Uitbreiden van het gemeentehuis en dit gemeentehuis omvormen naar een modern en toekomstbestendig administratief centrum

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	82.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-82.000	0	0	0	0	0
Investeringen						
Uitgaven	194.728	0	0	0	0	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-194.728	0	0	0	0	-50.000
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	23.460	195.000	730.000	0	90.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-23.460	-195.000	-730.000	0	-90.000	0
Financiering						

Prioritair actieplan: 2G07.02.: Modern personeelsmanagement zorgt voor een slagkrachtig personeelsbestand en welzijn op de werkvloer

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

Prioritaire actie: 2G07.02.02: Regularisatie aanwervingsbeleid in overeenstemming met bevindingen Audit Vlaanderen

Regularisatie aanwervingsbeleid met bevindingen Audit Vlaanderen [NB: middelen zitten verdeeld doorheen het personeelsbudget -> zie diverse bijsturingen personeelsformatie]

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

Prioritaire actie: 2G07.02.03: Uitbouwen en invullen nieuwe organisatiestructuur, aansluitend op organisatie-audit 2016

Uitbouwen en invullen nieuwe organisatiestructuur, aansluitend op organisatie-audit 2016 [NB: middelen zitten verdeeld doorheen het personeelsbudget -> zie diverse bijsturingen personeelsformatie]

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2G07.03.: Organisatiebeheersing en informatiemanagement verbeteren

Het lokaal bestuur ontwikkelt en implementeert instrumenten die de organisatiebeheersing en het informatiemanagement verbeteren

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.000	28.150	28.150	28.150	28.150	28.150
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-28.150	-28.150	-28.150	-28.150	-28.150
Investeringen						
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
Financiering						

Prioritaire actie: 2G07.03.01: Projecten ter bevordering van de informatieveiligheid

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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
Investeringen						
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
Financiering						

Prioritaire actie: 2G07.03.02: Digitaliseren papieren archief

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	18.150	18.150	18.150	18.150	18.150
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-18.150	-18.150	-18.150	-18.150	-18.150
Investeringen						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: 2G07.04.: Investeren in het verbeteren van de eigen werking

Investeren in middelen die de dagelijkse werking van het bestuur verbeteren (voertuigen, materiaal, nieuwe technologie,…)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	398.819	295.000	271.000	115.000	127.000	145.000
Ontvangsten	0	2.500	2.500	2.500	2.500	0
Saldo	-398.819	-292.500	-268.500	-112.500	-124.500	-145.000
Financiering						

Prioritaire actie: 2G07.04.03: Extra onvoorziene kosten in kader van corona

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	398.819	295.000	271.000	115.000	127.000	145.000
Ontvangsten	0	2.500	2.500	2.500	2.500	0
Saldo	-398.819	-292.500	-268.500	-112.500	-124.500	-145.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op: www.bredene.be

FINANCIËLE NOTA

- Financieel doelstellingenplan (M1)
- Staat financieel evenwicht (M2)
- Overzicht kredieten (M3)

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journaalvolgnummers: Budg. 90531

Gemeente en OCMW (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Yannick Wittevrongel

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.1.:Welzijn vergroten door armoede terug te dringen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	580.803	627.835	607.723	618.311	627.653	637.263
Ontvangst	109.387	109.990	109.990	109.990	109.990	109.990
Saldo	-471.416	-517.845	-497.733	-508.321	-517.663	-527.273
Investering						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.2.:Bredene duurzaam beheren

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	20.250	25.250	20.250	25.250	20.250	25.250
Ontvangst	0	0	29.353	0	0	0
Saldo	-20.250	-25.250	9.103	-25.250	-20.250	-25.250
Investering						
Uitgave	1.597.209	1.525.000	35.000	25.000	125.000	25.000
Ontvangst	79.196	0	25.000	3.000.000	0	0
Saldo	-1.518.013	-1.525.000	-10.000	2.975.000	-125.000	-25.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.3.:Bredene is ondernemersvriendelijk

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.000.121	1.441.695	995.175	964.902	1.029.409	988.047
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000.121	-1.441.695	-995.175	-964.902	-1.029.409	-988.047
Investering						
Uitgave	1.199.105	4.840.000	1.205.000	60.000	10.000	10.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.199.105	-4.840.000	-1.205.000	-60.000	-10.000	-10.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.4.:Bredene is een aangename, open en zorgzame gemeente

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	58.140	165.550	74.900	75.000	75.100	75.200
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-58.140	-165.550	-74.900	-75.000	-75.100	-75.200
Investering						
Uitgave	7.853.784	4.078.000	23.500	1.023.500	23.500	23.500
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.853.784	-4.078.000	-23.500	-1.023.500	-23.500	-23.500
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.5.:Bredene is een dynamische gemeente met een sterk vrijetijdsaanbod

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	1.350.000	1.377.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-1.350.000	-1.377.000
Investering						
Uitgave	158.183	130.000	45.000	150.000	295.000	600.000
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-158.183	-130.000	-45.000	-150.000	-295.000	-600.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.6.:Blijven investeren in het openbaar domein

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	1.054.723	2.275.000	2.599.500	2.654.500	354.500	271.500
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.054.723	-2.275.000	-2.599.500	-2.654.500	-354.500	-271.500
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: D.2G.7.:Dienstverlening uitbreiden, kwalitatief verbeteren of efficiënter maken

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	92.000	28.150	28.150	28.150	28.150	28.150
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-92.000	-28.150	-28.150	-28.150	-28.150	-28.150
Investering						
Uitgave	627.007	500.000	1.011.000	125.000	227.000	205.000
Ontvangst	0	2.500	2.500	2.500	2.500	0
Saldo	-627.007	-497.500	-1.008.500	-122.500	-224.500	-205.000
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	34.696.101	36.097.791	37.018.411	37.872.482	38.344.312	39.279.584
Ontvangst	38.739.682	39.664.351	42.035.943	42.812.616	43.535.684	44.523.618
Saldo	4.043.581	3.566.560	5.017.532	4.940.134	5.191.372	5.244.034
Investering						
Uitgave	1.791.198	1.492.209	892.709	756.209	751.209	747.209
Ontvangst	370.966	984.146	79.741	79.741	79.741	79.741
Saldo	-1.420.232	-508.063	-812.968	-676.468	-671.468	-667.468
Financiering						
Uitgave	2.878.825	2.815.326	2.631.716	2.563.543	2.471.794	2.436.869
Ontvangst	440.012	507.953	508.428	508.916	506.108	502.775
Saldo	-2.438.813	-2.307.373	-2.123.288	-2.054.627	-1.965.686	-1.934.094

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	36.447.415	38.386.271	38.744.609	39.584.095	41.474.874	42.410.494
Ontvangst	38.849.069	39.774.341	42.175.286	42.922.606	43.645.674	44.633.608
Saldo	2.401.654	1.388.070	3.430.677	3.338.511	2.170.800	2.223.114
Investering						
Uitgave	14.281.209	14.840.209	5.811.709	4.794.209	1.786.209	1.882.209
Ontvangst	450.162	986.646	107.241	3.082.241	82.241	79.741
Saldo	-13.831.047	-13.853.563	-5.704.468	-1.711.968	-1.703.968	-1.802.468
Financiering						
Uitgave	2.878.825	2.815.326	2.631.716	2.563.543	2.471.794	2.436.869
Ontvangst	440.012	507.953	508.428	508.916	506.108	502.775
Saldo	-2.438.813	-2.307.373	-2.123.288	-2.054.627	-1.965.686	-1.934.094

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 90531

Gemeente en OCMW (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Yannick Wittevrongel

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	**2.401.654**	**1.388.070**	**3.430.677**	**3.338.511**	**2.170.800**	**2.223.114**
a. Ontvangsten	38.849.069	39.774.341	42.175.286	42.922.606	43.645.674	44.633.608
b. Uitgaven	36.447.415	38.386.271	38.744.609	39.584.095	41.474.874	42.410.494
II. Investeringssaldo	**-13.831.047**	**-13.853.563**	**-5.704.468**	**-1.711.968**	**-1.703.968**	**-1.802.468**
a. Ontvangsten	450.162	986.646	107.241	3.082.241	82.241	79.741
b. Uitgaven	14.281.209	14.840.209	5.811.709	4.794.209	1.786.209	1.882.209
III. Saldo exploitatie en investeringen	**-11.429.393**	**-12.465.493**	**-2.273.792**	**1.626.543**	**466.832**	**420.645**
IV. Financieringssaldo	**-2.438.813**	**-2.307.373**	**-2.123.288**	**-2.054.627**	**-1.965.686**	**-1.934.094**
a. Ontvangsten	440.012	507.953	508.428	508.916	506.108	502.775
b. Uitgaven	2.878.825	2.815.326	2.631.716	2.563.543	2.471.794	2.436.869
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	**-13.868.206**	**-14.772.866**	**-4.397.080**	**-428.084**	**-1.498.854**	**-1.513.449**
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	**41.775.321**	**27.907.114**	**13.134.249**	**8.737.169**	**8.309.085**	**6.810.231**
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	41.775.321	27.907.114	13.134.249	8.737.169	8.309.085	6.810.231
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	**27.907.114**	**13.134.249**	**8.737.169**	**8.309.085**	**6.810.231**	**5.296.782**
VIII. Onbeschikbare gelden	**1.468.735**	**1.630.762**	**1.792.789**	**1.954.816**	**2.116.843**	**2.278.870**
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	**26.438.379**	**11.503.487**	**6.944.380**	**6.354.269**	**4.693.388**	**3.017.912**

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	**2.401.654**	**1.388.070**	**3.430.677**	**3.338.511**	**2.170.800**	**2.223.114**
II. Netto periodieke aflossingen	**2.392.565**	**2.329.977**	**2.398.697**	**2.330.036**	**2.241.095**	**2.209.503**
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.878.825	2.815.326	2.631.716	2.563.543	2.471.794	2.436.869
b. Periodieke terugvordering leningen	486.260	485.349	233.019	233.507	230.699	227.366
IV. Autofinancieringsmarge	**9.089**	**-941.907**	**1.031.980**	**1.008.475**	**-70.295**	**13.611**

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	**9.089**	**-941.907**	**1.031.980**	**1.008.475**	**-70.295**	**13.611**
II. Correctie op de periodieke aflossingen	**-663.510**	**-496.703**	**-455.087**	**-312.723**	**-199.389**	**-36.570**
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.878.825	2.815.326	2.631.716	2.563.543	2.471.794	2.436.869
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	3.542.335	3.312.029	3.086.803	2.876.266	2.671.183	2.473.439
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	**-654.421**	**-1.438.610**	**576.892**	**695.752**	**-269.683**	**-22.960**

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	26.438.379	11.503.487	6.944.380	6.354.269	4.693.388	3.017.912
- Autonoom Gemeentebedrijf Bredene	147.331	147.331	147.331	147.331	147.331	147.331
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	**26.585.710**	**11.650.818**	**7.091.711**	**6.501.600**	**4.840.719**	**3.165.243**
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	9.089	-941.907	1.031.980	1.008.475	-70.295	13.611
- Autonoom Gemeentebedrijf Bredene	0	0	0	0	0	0
Totale Autofinancieringsmarge	**9.089**	**-941.907**	**1.031.980**	**1.008.475**	**-70.295**	**13.611**
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	-654.421	-1.438.610	576.892	695.752	-269.683	-22.960
- Autonoom Gemeentebedrijf Bredene	275.340	281.825	281.650	273.030	273.395	268.530
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	**-379.081**	**-1.156.785**	**858.542**	**968.782**	**3.712**	**245.570**

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 90531

Gemeente en OCMW (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Yannick Wittevrongel

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	23.111.059	29.601.898	24.460.310	30.360.920
Investeringen	6.013.428	142.616	10.393.959	27.500
Financiering	2.235.310	440.012	2.157.058	507.953
Leningen en leasings	2.235.310	206.557	2.157.058	275.409
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	233.455	0	232.544
- OCMW				
Exploitatie	13.336.356	9.247.171	13.925.961	9.413.421
Investeringen	8.267.781	307.546	4.446.250	959.146
Financiering	643.515	0	658.268	0
Leningen en leasings	643.515	0	658.268	0

TOELICHTING

- Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
- Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
- Investeringsprojecten – per prioritaire actie/actieplan (T3)
- Evolutie financiële schulden (T4)
- Financiële risico's
- Beschrijving grondslagen en assumpties
- Motivering van de wijzigingen
- Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journaalvolgnummers: Budg. 90531

Gemeente en OCMW (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Yannick Wittevrongel

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	1.113.477	1.017.760	959.388	916.036	862.376	808.163
Ontvangsten	25.176.794	25.678.061	26.335.487	27.033.608	27.713.185	28.429.689
Saldo	24.063.317	24.660.301	25.376.099	26.117.572	26.850.809	27.621.526
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	50.000	206.600	25.000	3.025.000	25.000	25.000
Saldo	50.000	206.600	25.000	3.025.000	25.000	25.000
Financiering						
Uitgaven	2.878.825	2.815.326	2.631.716	2.563.543	2.471.794	2.436.869
Ontvangsten	206.557	275.409	275.409	275.409	275.409	275.409
Saldo	-2.672.268	-2.539.917	-2.356.307	-2.288.134	-2.196.385	-2.161.460
Algemeen bestuur, organisatie en participatie						
Exploitatie						
Uitgaven	11.816.443	12.208.173	12.708.128	13.074.781	13.447.547	13.841.003
Ontvangsten	979.191	1.050.832	1.050.104	1.059.690	1.056.027	1.068.545
Saldo	-10.837.252	-11.157.341	-11.658.024	-12.015.091	-12.391.520	-12.772.458
Investeringen						
Uitgaven	1.201.196	988.000	1.128.000	370.000	376.000	453.000
Ontvangsten	9.670	2.500	2.500	2.500	2.500	0
Saldo	-1.191.526	-985.500	-1.125.500	-367.500	-373.500	-453.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	22.355	21.444	21.919	22.407	19.599	16.266
Saldo	22.355	21.444	21.919	22.407	19.599	16.266
Openbare infrastructuur en mobiliteit						
Exploitatie						
Uitgaven	747.532	809.626	815.005	823.042	831.843	840.045
Ontvangsten	523.029	516.029	470.864	471.287	433.810	434.246
Saldo	-224.503	-293.597	-344.141	-351.755	-398.033	-405.799
Investeringen						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	970.548	2.192.959	602.459	1.021.959	661.959	603.959
Ontvangsten	79.196	0	25.000	0	0	0
Saldo	-891.352	-2.192.959	-577.459	-1.021.959	-661.959	-603.959
Financiering						
Parken en begraafplaatsen						
Exploitatie						
Uitgaven	953.198	971.982	995.619	1.020.125	1.033.748	1.062.409
Ontvangsten	64.758	66.074	66.251	66.441	62.568	58.684
Saldo	-888.440	-905.908	-929.368	-953.684	-971.180	-1.003.725
Investeringen						
Uitgaven	172.206	5.284.000	1.189.000	64.000	114.000	14.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-172.206	-5.284.000	-1.189.000	-64.000	-114.000	-14.000
Financiering						
Ecologie-, natuur- en milieubeheer						
Exploitatie						
Uitgaven	2.118.632	2.155.459	2.203.396	2.246.344	2.291.631	2.343.481
Ontvangsten	1.757.536	1.776.278	1.834.112	1.833.748	1.863.258	1.893.297
Saldo	-361.096	-379.181	-369.284	-412.596	-428.373	-450.184
Investeringen						
Uitgaven	3.329.882	1.702.000	2.563.500	2.042.500	183.500	77.500
Ontvangsten	3.750	0	0	0	0	0
Saldo	-3.326.132	-1.702.000	-2.563.500	-2.042.500	-183.500	-77.500
Financiering						
Veiligheid en preventie						
Exploitatie						
Uitgaven	3.577.000	4.229.900	4.425.277	4.581.208	4.752.310	4.909.135
Ontvangsten	43.162	25.500	26.000	26.500	27.000	27.500
Saldo	-3.533.838	-4.204.400	-4.399.277	-4.554.708	-4.725.310	-4.881.635
Investeringen						
Uitgaven	6.000	5.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-6.000	-5.000	0	0	0	0
Financiering						
Economie en toerisme						
Exploitatie						
Uitgaven	1.148.051	1.051.866	963.661	951.873	1.006.444	989.714
Ontvangsten	186.849	227.444	229.073	231.291	233.045	234.833
Saldo	-961.202	-824.422	-734.588	-720.582	-773.399	-754.881
Investeringen						
Financiering						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ruimtelijke ordening						
Exploitatie						
Uitgaven	285.719	301.151	297.271	308.514	320.865	332.291
Ontvangsten	68.323	68.362	68.247	68.247	68.247	68.247
Saldo	-217.396	-232.789	-229.024	-240.267	-252.618	-264.044
Investeringen						
Uitgaven	44.935	22.500	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-44.935	-22.500	0	0	0	0
Financiering						
Cultuur en bibliotheek						
Exploitatie						
Uitgaven	1.461.106	1.787.369	1.412.634	1.432.579	1.475.461	1.485.725
Ontvangsten	76.548	78.264	79.733	79.391	79.925	80.469
Saldo	-1.384.558	-1.709.105	-1.332.901	-1.353.188	-1.395.536	-1.405.256
Investeringen						
Uitgaven	61.607	75.000	45.000	45.000	45.000	45.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-61.607	-75.000	-45.000	-45.000	-45.000	-45.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	211.100	211.100	211.100	211.100	211.100	211.100
Saldo	211.100	211.100	211.100	211.100	211.100	211.100
Huis van het kind, Jeugd(welzijn), Onderwijs, Kinderopvang						
Exploitatie						
Uitgaven	1.918.165	2.061.284	2.096.129	2.137.045	2.186.927	2.233.434
Ontvangsten	941.840	1.032.350	1.039.754	1.051.792	1.063.912	1.076.115
Saldo	-976.325	-1.028.934	-1.056.375	-1.085.253	-1.123.015	-1.157.319
Investeringen						
Uitgaven	172.643	175.000	35.000	75.000	35.000	75.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-172.643	-175.000	-35.000	-75.000	-35.000	-75.000
Financiering						
Sport						
Exploitatie						
Uitgaven	1.445.954	1.561.277	1.436.368	1.439.167	2.365.211	2.421.224
Ontvangsten	92.905	142.701	156.331	144.884	96.193	97.530
Saldo	-1.353.049	-1.418.576	-1.280.037	-1.294.283	-2.269.018	-2.323.694
Investeringen						
Uitgaven	170.184	78.000	48.000	98.000	298.000	548.000

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-170.184	-78.000	-48.000	-98.000	-298.000	-548.000
Financiering						
Maatschappelijke dienstverlening						
Exploitatie						
Uitgaven	3.596.218	3.580.837	3.605.819	3.672.540	3.739.352	3.804.270
Ontvangsten	1.991.242	1.902.147	1.903.547	1.904.947	1.906.347	1.907.747
Saldo	-1.604.976	-1.678.690	-1.702.272	-1.767.593	-1.833.005	-1.896.523
Investeringen						
Uitgaven	95.110	22.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Ontvangsten	0	235.000	0	0	0	0
Saldo	-95.110	212.500	-3.500	-3.500	-3.500	-3.500
Financiering						
Ouderenzorg						
Exploitatie						
Uitgaven	6.265.920	6.649.587	6.825.914	6.980.841	7.161.159	7.339.600
Ontvangsten	6.946.892	7.210.299	8.915.783	8.950.780	9.042.157	9.256.706
Saldo	680.972	560.712	2.089.869	1.969.939	1.880.998	1.917.106
Investeringen						
Uitgaven	8.056.898	4.295.250	197.250	1.074.250	69.250	62.250
Ontvangsten	307.546	542.546	54.741	54.741	54.741	54.741
Saldo	-7.749.352	-3.752.704	-142.509	-1.019.509	-14.509	-7.509
Financiering						

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journaalvolgnummers: Budg. 90531

Gemeente en OCMW (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Yannick Wittevrongel

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	**34.280.426**	**35.937.498**	**36.734.421**	**37.608.791**	**39.519.826**	**40.508.965**
1. Goederen en diensten	8.462.195	8.684.960	8.643.994	8.717.507	10.047.092	10.105.854
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	20.056.729	20.841.558	21.530.360	22.172.123	22.550.362	23.356.449
a. Politiek personeel	440.164	443.365	450.202	459.096	468.148	477.380
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	6.856.857	6.468.875	6.677.145	6.855.028	6.998.554	7.340.920
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	11.660.872	12.805.093	13.322.999	13.776.545	13.997.721	14.450.880
f. Andere personeelskosten	918.836	944.225	900.014	901.454	905.939	907.269
g. Pensioenen	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000	180.000
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	1.335.827	1.225.827	1.225.827	1.225.827	1.225.827	1.225.827
4. Toegestane werkingssubsidies	4.226.157	5.013.715	5.159.737	5.316.148	5.516.779	5.638.379
- aan de politiezone	2.923.412	3.560.057	3.770.731	3.911.958	4.068.386	4.225.108
- aan de hulpverleningszone	606.663	621.234	635.834	650.435	665.006	665.006
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	86.494	86.724	86.959	87.197	87.441	87.690
- aan besturen van de eredienst	264.108	284.813	302.193	301.918	298.886	295.295
- aan andere begunstigden	345.480	460.887	364.020	364.640	397.060	365.280
5. Andere operationele uitgaven	199.518	171.438	174.503	177.186	179.766	182.456
B. Financiële uitgaven	**2.166.989**	**2.448.773**	**2.010.188**	**1.975.304**	**1.955.048**	**1.901.529**
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	986.274	923.253	864.331	819.940	765.221	709.930
- aan andere entiteiten	986.274	923.253	864.331	819.940	765.221	709.930
2. Andere financiële uitgaven	1.180.715	1.525.520	1.145.857	1.155.364	1.189.827	1.191.599

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	**38.362.319**	**39.296.571**	**41.748.331**	**42.496.149**	**43.253.974**	**44.242.359**
1. Ontvangsten uit de werking	9.180.029	9.916.935	11.689.308	11.786.421	11.861.592	12.127.022
2. Fiscale ontvangsten en boetes	18.663.410	19.160.640	19.566.891	20.023.323	20.450.871	20.879.857
a. Aanvullende belastingen	13.671.038	13.531.496	13.786.665	14.148.304	14.480.772	14.815.735
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	8.208.455	8.340.357	8.590.568	8.848.285	9.069.492	9.296.229
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.212.848	4.943.248	4.943.248	5.042.113	5.142.955	5.245.814
- Andere aanvullende belastingen	249.735	247.891	252.849	257.906	268.325	273.692
b. Andere belastingen en boetes	4.992.372	5.629.144	5.780.226	5.875.019	5.970.099	6.064.122
3. Werkingssubsidies	10.174.558	9.861.072	10.133.837	10.327.839	10.582.480	10.875.961

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
a. Algemene werkingssubsidies	6.519.167	6.533.204	6.789.579	7.031.778	7.280.647	7.568.655
- Gemeentefonds	5.616.478	5.799.452	5.988.822	6.184.837	6.387.730	6.597.978
- Andere algemene werkingssubsidies	902.689	733.752	800.757	846.941	892.917	970.677
- van de Vlaamse overheid	902.689	733.752	800.757	846.941	892.917	970.677
b. Specifieke werkingssubsidies	3.655.391	3.327.868	3.344.258	3.296.061	3.301.833	3.307.306
- van de federale overheid	2.372.443	2.283.795	2.308.292	2.286.929	2.287.239	2.287.239
- van de Vlaamse overheid	871.511	841.823	833.716	806.882	812.344	817.817
- van andere entiteiten	411.437	202.250	202.250	202.250	202.250	202.250
4. Recuperatie individuele hulpverlening	133.350	143.350	143.350	143.350	143.350	143.350
5. Andere operationele ontvangsten	210.972	214.574	214.945	215.216	215.681	216.169
B. Financiële ontvangsten	**486.750**	**477.770**	**426.955**	**426.457**	**391.700**	**391.249**
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	**2.401.654**	**1.388.070**	**3.430.677**	**3.338.511**	**2.170.800**	**2.223.114**
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringen in financiële vaste activa	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**	**50**
4. Andere financiële vaste activa	50	50	50	50	50	50
B. Investeringen in materiële vaste activa	**14.158.552**	**14.683.159**	**5.641.659**	**4.754.159**	**1.746.159**	**1.842.159**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	14.158.552	14.683.159	5.641.659	4.754.159	1.746.159	1.842.159
a. Terreinen en gebouwen	8.736.768	10.633.500	2.020.000	1.285.000	480.000	735.000
b. Wegen en andere infrastructuur	3.715.544	2.678.000	2.599.500	2.784.000	559.000	401.000
c. Roerende goederen	1.361.253	1.096.250	746.750	409.750	431.750	430.750
d. Leasing en soortgelijke rechten	344.262	275.409	275.409	275.409	275.409	275.409
e. Erfgoed	726	0	0	0	0	0
C. Investeringen in immateriële vaste activa	**66.725**	**97.000**	**130.000**	**0**	**0**	**0**
D. Toegestane investeringssubsidies	**55.881**	**60.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**	**40.000**
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	55.881	60.000	40.000	40.000	40.000	40.000
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Verkoop van materiële vaste activa	**59.670**	**676.600**	**25.000**	**3.025.000**	**25.000**	**25.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	59.670	457.250	25.000	3.025.000	25.000	25.000
a. Terreinen en gebouwen	54.050	457.250	25.000	3.025.000	25.000	25.000
b. Wegen en andere infrastructuur	2.200	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	3.420	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	219.350	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	219.350	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	**390.492**	**310.046**	**82.241**	**57.241**	**57.241**	**54.741**
- van de Vlaamse overheid	390.492	307.546	79.741	54.741	54.741	54.741
- van de provincie	0	2.500	2.500	2.500	2.500	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringssaldo	**-13.831.047**	**-13.853.563**	**-5.704.468**	**-1.711.968**	**-1.703.968**	**-1.802.468**
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	**-11.429.393**	**-12.465.493**	**-2.273.792**	**1.626.543**	**466.832**	**420.645**
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	**2.878.825**	**2.815.326**	**2.631.716**	**2.563.543**	**2.471.794**	**2.436.869**
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.878.825	2.815.326	2.631.716	2.563.543	2.471.794	2.436.869
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	**206.557**	**275.409**	**275.409**	**275.409**	**275.409**	**275.409**
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	206.557	275.409	275.409	275.409	275.409	275.409
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	**233.455**	**232.544**	**233.019**	**233.507**	**230.699**	**227.366**
1. Terugvordering van toegestane leningen	233.455	232.544	233.019	233.507	230.699	227.366
a. Periodieke terugvorderingen	233.455	232.544	233.019	233.507	230.699	227.366
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringssaldo	**-2.438.813**	**-2.307.373**	**-2.123.288**	**-2.054.627**	**-1.965.686**	**-1.934.094**
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	**-13.868.206**	**-14.772.866**	**-4.397.080**	**-428.084**	**-1.498.854**	**-1.513.449**

T3: Investeringsproject

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journaalvolgnummers: Budg. 90531

Gemeente en OCMW (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Yannick Wittevrongel

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

2G02.01.01: Investeringen in rationeel energiegebruik gebouwen

2G02.01.01: Investeringen in rationeel energiegebruik gebouwen en openbaar domein

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**303.963**	**0**	**303.963**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**303.963**	**0**	**303.963**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	303.963	0	303.963
c. Roerende goederen				303.963		303.963

2G02.01.03: Afkoppelen collectorennetwerk Bredene/De Haan

2G02.01.03: Afkoppelen collectorennetwerk Bredene/De Haan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**1.633.310**	**0**	**1.633.310**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**1.633.310**	**0**	**1.633.310**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.633.310	0	1.633.310
b. Wegen en andere infrastructuur				1.633.310		1.633.310
II. ONTVANGSTEN	**0**	**0**	**0**	**104.196**	**0**	**104.196**
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				**104.196**		**104.196**

2G02.01.07: Uitvoeringsproject gebiedsdekkend uitvoeringsplan (GUP) – 13 IBA's

2G02.01.07: Uitvoeringsproject gebiedsdekkend uitvoeringsplan (GUP) – 13 IBA's

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

2G02.01.09: Aanleg afvalstraten ter bevordering van selectieve materiaalinzameling per wijk

2G02.01.09: Aanleg afvalstraten ter bevordering van selectieve materiaalinzameling per wijk

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**100.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**100.000**	**0**	**100.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
c. Roerende goederen				100.000		100.000

2G02.02.01: Sanering en herontwikkeling begraafplaats Sas

2G02.02.01: Sanering en herontwikkeling begraafplaats Sas

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**1.000.000**	**0**	**1.000.000**
B. Investeringen 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
a. Terreinen en gebouwen				1.000.000		1.000.000
II. ONTVANGSTEN	**0**	**0**	**0**	**3.000.000**	**0**	**3.000.000**
B. Verkoop van materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**3.000.000**	**0**	**3.000.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	3.000.000	0	3.000.000
a. Terreinen en gebouwen				3.000.000		3.000.000

2G02.02.02: RUP Vicogne

2G02.02.02: RUP Vicogne

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**20.000**
C. Investeringen in immateriële vaste activa				**20.000**		**20.000**

2G02.02.03: RUP Agrarisch gebied

2G02.02.03: RUP Agrarisch gebied

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**15.102**	**0**	**15.102**
C. Investeringen in immateriële vaste activa				**15.102**		**15.102**

2G02.02.04: RUP Kop van 't Sas

2G02.02.04: RUP Kop van 't Sas

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**9.833**	**0**	**9.833**
C. Investeringen in immateriële vaste activa				**9.833**		**9.833**

2G02.02.06: RUP Algemeen

2G02.02.06: RUP Algemeen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**20.000**	**0**	**20.000**
C. Investeringen in immateriële vaste activa				**20.000**		**20.000**

2G03.01.01: Infrastructuurwerken parking shopping Duinen + laad- en loszone Kapelstraat

2G03.01.01: Infrastructuurwerken parking shopping Duinen + aanpassen laad- en loszone Kapelstraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**1.075.900**	**0**	**1.075.900**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**1.075.900**	**0**	**1.075.900**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.075.900	0	1.075.900
b. Wegen en andere infrastructuur				1.075.900		1.075.900

2G03.01.02: Aankoop van de parkings Staf Versluys I, II en III (in samenwerking met MdK)

2G03.01.02: Aankoop van de parkings Staf Versluys I, II en III (in samenwerking met Maritieme Dienst der Kust)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**580.000**	**0**	**580.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**580.000**	**0**	**580.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	580.000	0	580.000
a. Terreinen en gebouwen				580.000		580.000

2G03.02.02: Aanleg extra parking shopping Duinenstraat ten westen van kiosk

2G03.02.02: Aanleg extra parking shopping Duinenstraat ten westen van kiosk

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**35.000**	**0**	**35.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**35.000**	**0**	**35.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	35.000	0	35.000
b. Wegen en andere infrastructuur				35.000		35.000

2G03.03.02: Aanleg toegangsweg en parking naar "Grasduinen" vanuit de Duinenstraat

2G03.03.02: Aanleg toegangsweg en parking naar recreatiedomein "Grasduinen" vanuit de Duinenstraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**1.280.000**	**0**	**1.280.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**1.200.000**	**0**	**1.200.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.200.000	0	1.200.000
a. Terreinen en gebouwen				1.200.000		1.200.000
C. Investeringen in immateriële vaste activa				**80.000**		**80.000**

2G03.03.03: Aanleg toegangsweg naar "Grasduinen" vanuit de Koningin Astridlaan

2G03.03.03: Aanleg toegangsweg naar recreatiedomein "Grasduinen" vanuit de Koningin Astridlaan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**218.206**	**0**	**218.206**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**218.206**	**0**	**218.206**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	218.206	0	218.206
a. Terreinen en gebouwen				218.206		218.206

2G03.03.04: Aankoop Grasduinen i.f.v. verdere toeristische en sportieve ontwikkeling zone

2G03.03.04: Aankoop Grasduinen i.f.v. verdere toeristische en sportieve ontwikkeling zone

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**4.000.000**	**0**	**4.000.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**4.000.000**	**0**	**4.000.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	4.000.000	0	4.000.000
a. Terreinen en gebouwen				4.000.000		4.000.000

2G04.01.01: Verder afwerken nieuwe gebouwen woonzorgcampus Jacky Maes

2G04.01.01: Verder afwerken nieuwe gebouwen woonzorgcampus Jacky Maes

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**12.871.784**	**0**	**12.871.784**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**12.871.784**	**0**	**12.871.784**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	12.871.784	0	12.871.784
a. Terreinen en gebouwen				12.871.784		12.871.784

2G05.01.02: Herinrichting “pastorie” jeugddienst

2G05.01.02: Herinrichting “pastorie” jeugddienst

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**62.328**	**0**	**62.328**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**62.328**	**0**	**62.328**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	62.328	0	62.328
a. Terreinen en gebouwen				52.328		52.328
c. Roerende goederen				10.000		10.000

2G05.01.03: Aanleg en renovatie speelpleinen / skateparken

2G05.01.03: Aanleg en renovatie speelpleinen / skateparken

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**341.855**	**0**	**341.855**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**341.855**	**0**	**341.855**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	341.855	0	341.855
a. Terreinen en gebouwen				341.855		341.855

2G05.01.05: Reconversie huidig zwembad naar nieuwe sportzaal

2G05.01.05: Reconversie huidig zwembad naar nieuwe sportzaal

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**800.000**	**0**	**800.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**800.000**	**0**	**800.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	800.000	0	800.000
a. Terreinen en gebouwen				800.000		800.000

2G05.01.06: Automatische beregening voetbalterreinen

2G05.01.06: Automatische beregening voetbalterreinen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**30.000**	**0**	**30.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**30.000**	**0**	**30.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	30.000	0	30.000
a. Terreinen en gebouwen				30.000		30.000

2G06.01.01: Uitvoeren deel II van het Masterplan Sas

2G06.01.01: Uitvoeren deel II van het Masterplan Sas

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**3.556.726**	**0**	**3.556.726**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**3.556.726**	**0**	**3.556.726**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	3.556.726	0	3.556.726
b. Wegen en andere infrastructuur				3.556.726		3.556.726

2G06.01.02: Uitvoeren deel III van het Masterplan Sas

2G06.01.02: Uitvoeren deel III van het Masterplan Sas

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**1.525.000**	**0**	**1.525.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**1.525.000**	**0**	**1.525.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.525.000	0	1.525.000
b. Wegen en andere infrastructuur				1.525.000		1.525.000

2G06.01.03: Afwerken deel I van het Masterplan Sas

2G06.01.03: Afwerken deel I van het Masterplan Sas

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**295.335**	**0**	**295.335**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**295.335**	**0**	**295.335**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	295.335	0	295.335
b. Wegen en andere infrastructuur				295.335		295.335

2G06.02.01: Omgevingswerken Centrumplein (o.a. overdekte fietsenstalling)

2G06.02.01: Omgevingswerken Centrumplein (o.a. overdekte fietsenstalling)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**545.500**	**0**	**545.500**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**545.500**	**0**	**545.500**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	545.500	0	545.500
b. Wegen en andere infrastructuur				545.500		545.500

2G06.02.02: Aanleggen en vernieuwen van voetpaden

2G06.02.02: Aanleggen en vernieuwen van voetpaden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**860.100**	**0**	**860.100**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**860.100**	**0**	**860.100**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	860.100	0	860.100
b. Wegen en andere infrastructuur				860.100		860.100

2G06.02.03: Aanleggen en vernieuwen van fietspaden

2G06.02.03: Aanleggen en vernieuwen van fietspaden

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**151.000**	**0**	**151.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**151.000**	**0**	**151.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	151.000	0	151.000
b. Wegen en andere infrastructuur				151.000		151.000

2G06.02.04: Infrastructuurwerken Europastraat (fiets- en wandelpad)

2G06.02.04: Infrastructuurwerken Europastraat (fiets- en wandelpad)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**230.000**	**0**	**230.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**230.000**	**0**	**230.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	230.000	0	230.000
b. Wegen en andere infrastructuur				230.000		230.000

2G06.02.08: Kleine verfraaiingswerken en werken voetpaden in het kader van Masterplan Dorp

2G06.02.08: Kleine verfraaiingswerken en werken aan voetpaden in het kader van Masterplan Dorp

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**125.000**	**0**	**125.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**125.000**	**0**	**125.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	125.000	0	125.000
b. Wegen en andere infrastructuur				125.000		125.000

2G06.04.02: Aanleg postzegelparken

2G06.04.02: Aanleg postzegelparken

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**75.000**	**0**	**75.000**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**75.000**	**0**	**75.000**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	75.000	0	75.000
a. Terreinen en gebouwen				75.000		75.000

2G07.01.01: Uitbreiden en omvormen van het gemeentehuis naar modern administratief centrum

2G07.01.01: Uitbreiden en omvormen van het gemeentehuis naar een modern administratief centrum

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	**0**	**0**	**0**	**244.728**	**0**	**244.728**
B. Investeringen in materiële vaste activa	**0**	**0**	**0**	**244.728**	**0**	**244.728**
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	244.728	0	244.728
a. Terreinen en gebouwen				244.728		244.728

2G07.03.01: Projecten ter bevordering van de informatieveiligheid

2G07.03.01: Projecten ter bevordering van de informatieveiligheid

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

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_1_BEGINKREDIET_2021

Journaalvolgnummers: Budg. 90531

Gemeente en OCMW (0207.435.092)

Centrumplein 1, 8450 Bredene

Algemeen directeur: Yannick Wittevrongel

Financieel directeur: Fabienne Devriendt

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	**38.791.599**	**36.228.736**	**33.665.193**	**31.193.399**	**28.756.529**	**26.506.892**
1. Financiële schulden op 1 januari	41.400.368	38.585.042	35.953.327	33.389.784	30.917.990	28.481.120
2. Nieuwe leningen	206.557	275.409	275.409	275.409	275.409	275.409
4. Overboekingen	-2.815.326	-2.631.716	-2.563.543	-2.471.794	-2.436.870	-2.249.637
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	**2.815.325**	**2.631.715**	**2.563.542**	**2.471.794**	**2.436.870**	**2.249.638**
1. Financiële schulden op 1 januari	2.878.825	2.815.326	2.631.716	2.563.543	2.471.794	2.436.870
2. Aflossingen	-2.878.825	-2.815.326	-2.631.716	-2.563.543	-2.471.794	-2.436.869
3. Overboekingen	2.815.326	2.631.716	2.563.543	2.471.794	2.436.870	2.249.637
Totaal financiële schulden	**41.606.925**	**38.860.451**	**36.228.735**	**33.665.193**	**31.193.399**	**28.756.530**

TOELICHTING

FINANCIËLE RISICO'S - ACTUALISATIE

Kort na de goedkeuring van het meerjarenplan 2020-2025 sloeg de coronacrisis in alle hevigheid toe. Dit jaar 2020, maar ook de volgende jaren wordt en zal worden overschaduwd door de coronacrisis. De coronacrisis heeft uiteraard een aanzienlijke impact op de lokale financiën, zowel aan ontvangstenzijde (bvb. terugvallende ontvangsten belastingen, activiteiten, sportinfrastructuur) als aan de uitgavenzijde (bvb. aankoop beschermingsmateriaal, mondmaskers, handgels, materiaal herinrichting burelen, …). Het verlies aan ontvangsten of extra uitgaven manifesteert zich zowel op korte termijn als op lange termijn.

Er werden door de federale en Vlaamse overheid heel wat ondersteuningsmaatregelen genomen op diverse niveaus. Zeker naar de bedrijven toe werden heel wat inspanningen geleverd. Ook t.a.v. de lokale besturen heeft de overheid in zijn beurs getast. Op gemeentelijk vlak werden ook relancemaatregelen genomen. De gemeenteraad (d.d. 17/07/2020 en d.d. 19/10/2020) heeft een gemeentelijk relanceplan goedgekeurd voor een totaal bedrag van 541.000 EUR, waarbij o.m. volgende maatregelen werden toegekend :

- coronabonnen inwoners
- aanmoedigingspremies zorgpersoneel en BKO
- vrijstellingen concessies strand, cafetaria, belasting markten, belasting terrassen, gebruik sportinfrastructuur
- verhoging subsidie verenigingen (sport / cultuur / jeugd) in 2021 (x1,5)

Deze crisis vormt een aanzienlijke uitdaging t.a.v. diverse facetten voor ons bestuur, niet alleen voor 2020 maar ook voor de volgende jaren. De COVID-crisis doorsijpelt de ganse werking van ons lokaal bestuur om er maar een aantal te noemen :

- Sportcentrum – minder ontvangsten zwembad + verhuur zalen + concessies Inbev
- BKO – mindere ontvangsten wegens gratis noodopvang
- Toerisme/cultuur – mindere ontvangsten wegens schrapping activiteiten
- RCP – mindere ontvangsten wegens sluiting park
- Belastingen – verspreiding reclame : aanzienlijk lager wegens wegvallen verspreiding publicaties
- Belastingen – parkeren : aanzienlijk lager wegens latere invoering betalend parkeren (27/6/2020 i.p.v. 4/4/2020)
- Belastingen – inname openbaar domein – afname bouwwerken
- Belastingen – kermissen – afgelasting paaskermis
- Aanvullende personenbelasting – vervangingsinkomsten worden lager getaxeerd; nakende faillissementen
- WZC – minder ontvangsten (opbrengst residenten + VSB-subsidie) wegens leegstand én ontdubbeling RVT4 naar RVT2-kamers (gedeeltelijke compensaties via subsidies in 2020)
- Sluiting café Paris
- LDC – minder ontvangsten wegens uitstel opening & werking

- DVC – minder ontvangsten (kan ook COVID-afdeling worden) wegens latere opening en lagere bezetting

In de gemeenteraad d.d. 17 juli 2020 werd naast het relanceplan ook een tussentijdse berekening gemaakt van de financiële implicaties van de coronacrisis. Deze gegevens werden gefinetuned en geëxtrapoleerd naar de volgende jaren toe in deze eerste aanpassing van het meerjarenplan. Uit de berekeningen blijkt dat er een aanzienlijke daling is van de AFM in 2020 en 2021. Deze dalingen zijn rechtstreeks toe te wijzen aan corona. In deze nota worden bepaalde aspecten verder uitgediept.

Verder bestaan de financiële risico's er op diverse vlakken. Het vormt voor elke organisatie een uitdaging om via bepaalde opvolgingssystemen, interne processen, interne controles en externe audits of consultancy deze risico's te traceren zodat ze erkend, ingeschat en vermeden of ingedekt kunnen worden. Het in kaart brengen van de financiële risico's maakt ook deel uit van een gezond financieel beheer. Immers de erkenning van bepaalde risico's zorgt voor bewustmaking binnen de organisatie en meer specifiek binnen de werking van de financiële dienst. Hierbij is de uitbouw van een goed organisatiebeheerssysteem onontbeerlijk. Zowel de gemeenteraad als de OCMW-raad hebben in 2017 het algemeen kader intern controlesysteem en organisatiebeheersing Gemeente en OCMW Bredene vastgesteld. Het organisatiebeheerssysteem (OBS) wordt des te belangrijker vanaf 1/1/2019 met de invoering van het Decreet Lokaal Bestuur. Immers krijgt het lokaal bestuur aanzienlijk wat autonomie bij de operationele dagelijkse werking. Autonomie houdt verantwoordelijkheid in. De zelfregulering van het eigen bestuur wordt geregeld via een adequaat uitgewerkt organisatiebeheerssysteem. Verdere uitwerking én uitdieping van het OBS dringt zich op heden dan ook op !

Het in kaart brengen van de financiële risico's is een verplicht onderdeel van de (aanpassing) meerjarenplan en de opvolgingsrapportering. Het is onontbeerlijk om een correcte inschatting te kunnen maken van de werkelijke financiële toestand en elk bestuur dient er de nodige aandacht aan te besteden. De financiële risico's zijn zowel voor de gemeente als voor het OCMW van toepassing, tenzij anders specifiek aangegeven. Het overzicht is zo volledig en transparant mogelijk. Toch is het echter niet uitgesloten dat bepaalde risico's door onwetendheid niet zijn opgenomen.

1 <u>Autofinancieringsmarge</u>

Sedert de invoering van de BBC kennen we het begrip autofinancieringsmarge (AFM). De AFM gaat na of de jaarlijkse ontvangsten voldoende zijn om alle uitgaven, incl. de intrestlasten en aflossingen, te betalen. Deze moet dus positief zijn in het laatste jaar van de oorspronkelijke planningsperiode (2025). Met de uitrol van de nieuwe BBC-regelgeving 2020 wordt meteen ook een nieuw soort AFM ingevoerd, met name de gecorrigeerde AFM. Dit geeft het structureel evenwicht weer zonder dat de door het bestuur gekozen financieringswijze een rol speelt. Voor ons bestuur is deze nieuwe berekening niet van belang omdat er bij het aangaan van nieuwe leningen nooit is geopteerd om vb. bullet-leningen of dergelijke leningen aan te gaan.

Het meerjarenplan 2020-2025 is voor de eerste maal een geïntegreerd plan, waarin zowel de kredieten van de gemeente als het OCMW zijn opgenomen. De AFM wordt vanaf nu geconsolideerd bekeken. De AFM moet in 2025 positief zijn én blijven. Met de financiële impact die corona heeft teweeggebracht was dit geen evident gegeven. Zowel het exploitatiebudget en investeringsbudget werden bijgestuurd. Ook de financiering werd bijgestuurd.

De diensten werden bevraagd en waar nodig werd hun visienota geactualiseerd of bijgestuurd. Er werd ook een evaluatie gemaakt van de werking van de dienst en mogelijkse financiële implicaties hiervan op de kredieten – zowel exploitatie als investeringen.

Als financieel directeur wil ik erop wijzen dat tijdens het uitvoeringsproces van het voorgelegd meerjarenplan er moet worden over gewaakt dat de geplande ontvangsten worden gerealiseerd en dat uitgaven STRIKT onder controle worden gehouden, dit zowel op exploitatie- als op investeringsniveau. Er dient een permanente monitoring te gebeuren. Een beleidsrapportering wordt hieromtrent opgezet waarbij de beleidsmensen op kwartaalbasis worden geïnformeerd over diverse financiële aspecten m.b.t. de thesaurietoestand, evolutie van de kredieten, financiële beheerscontrole en kredietbeheer, debiteurenbeheer, visums, financiële analyses, …

In het bijgewerkt meerjarenplan werd het investeringsprogramma bijgestuurd en berekend naar de financiële haalbaarheid ervan herberekend naar de AFM. Ook de geplande investeringen van de aan het lokaal bestuur gelieerde entiteiten vormen een financiële uitdaging.

2 Belastingontvangsten (gemeente)

- *Personenbelasting*
  - ✓ Vanaf 2021 is het volledig effect van de verlaging van de personenbelasting door de zogenaamde **taxshift** opgenomen in de ramingen doorgegeven door FOD financiën. Deze werd ingevoerd vanaf 2016. Het effect op de gemeentelijke ontvangsten is aanzienlijk geweest en heeft deze ontvangsten met een nominatief bedrag van ± 500.000 EUR verminderd in 2021.
  - ✓ De ontvangsten uit personenbelasting zijn **conjunctuurgevoelig**.
  - ✓ De **coronacrisis** slaat niet alleen dit jaar een gat in de lokale financiën, ook op langere termijn moeten wij als gemeente rekening houden met een belangrijke impact op de inkomsten uit de aanvullende personenbelasting. De aanvullende personenbelasting (APB) wordt berekend op de personenbelasting van een bepaald aanslagjaar, die op haar beurt gebaseerd is op de inkomsten van het jaar voordien. Concreet krijgen de gemeenten in 2020 geld van aanslagjaar 2019 (inkomsten 2018) en vanaf het najaar van aanslagjaar 2020 (inkomsten 2019). De Nationale Bank van België maakte reeds prognoses over de mogelijke economische impact van de coronacrisis. Volgens de VVSG zouden gemeenten rekening moeten houden met een jaarlijks dalingspercentage van 2% voor de budgettaire jaren 2021 en 2022. Deze percentages werden berekend volgens de eerste lockdown en houden

nog geen rekening met de huidige, tweede zware golf. Er worden wel vervangingsinkomsten voorzien door de federale overheid, maar deze vallen in een lagere belastingschijf. Er werd ook geen rekening gehouden met mogelijkse faillissementen. In de 1e AMJP werd rekening gehouden met een verminderde economische groei wegens de corona-pandemie. In de 1e AMJP tot 2025 werd rekening gehouden met een zeer optimistische percentages waarbij voor 2021 van 1% en voor 2022 van 0% gezien de mogelijkse stijging van het inwonersaantal in Bredene. Deze berekeningen houden een financieel risico in.

- ✓ Invloed van de **vergrijzing** op de ontvangsten uit personenbelasting. Naarmate de leeftijd stijgt, neemt het netto belastbaar inkomen af. Dit betekent dat naarmate we meer en meer naar een omgekeerd evenredige bevolkingspiramide evolueren de actieve bevolking daalt, waarbij er minder en minder ontvangsten uit personenbelasting zullen worden gerealiseerd. De gemeente Bredene zou volgens een studie van Belfius hier aanzienlijk wat invloed van ondervinden. In de berekening werd rekening gehouden met een afname van de ontvangsten uit PB wegens deze vergrijzing. Echter werd ook nog rekening gehouden met een uitbreiding van het aantal inwoners wegens bijkomende verkavelingen en nieuwe woningen, wat dan weer een positieve invloed zou moeten hebben op de ontvangsten uit personenbelasting.

- *Opdeciemen verkeersbelasting*
  De Vlaamse overheid heft een opdeciem op de verkeersbelasting ten voordele van de gemeenten op basis van artikel 42bis WIGB1. Deze opdeciemen bedragen steeds 10% van de verschuldigde verkeersbelasting. Voor vrachtwagens werd reeds een kilometerheffing ingevoerd, ter vervanging van de BIV en verkeersbelasting. Quid de mogelijkse invoering van een kilometerheffing op personenwagens.
  → mogelijke financiële gevolgen = ± 250.000,00 EUR (minder ontvangsten/jaar)

- *Opcentiemen onroerende voorheffing*
  - ✓ Deze opbrengst is afhankelijk van de gemiddelde KI's van toepassing binnen de gemeente. Volgens studies van Belfius Bank liggen de KI's binnen onze gemeente aanzienlijk laag in vergelijking met deze van de ons omliggende gemeenten en de andere kustgemeenten. Een perequatie van de kadastrale inkomens dringt zich op.
  - ✓ In 2020 werden de opcentiemen OV verhoogd mede omwille van bovenstaande reden.
  - ✓ De gemeente beschikt ook over weinig bedrijven en bedrijfspanden waardoor de ontvangsten uit OV in andere steden en gemeenten beduidend hoger (kunnen) liggen. Ook bij deze belasting is de gemeente afhankelijk van beslissingen genomen door de Vlaamse overheid, meer bepaald indien vrijstellingsmaatregelen worden genomen heeft dit zijn financiële repercussie op de gemeentelijke ontvangsten.
  - ✓ Nieuwe verkavelingen en aanpassingen van bestaande woningen doen het globale KI stijgen waardoor meer-ontvangsten uit OV kunnen worden gerealiseerd. Er werd bij de raming van de ontvangsten rekening gehouden

met een stijging van deze ontvangsten wegens uitbreiding van nieuwe woonzones op ons grondgebied.

- ✓ De raming opgeheven door de Vlaamse belastingdienst vallen lager uit dan vorig jaar gebudgetteerd in het oorspronkelijk MJP. **Corona** zal ongetwijfeld zijn financiële implicaties hebben op deze belangrijke gemeentelijke ontvangstenbron. De Vlaamse belastingdienst heeft in haar berekeningen nog GEEN rekening gehouden met mogelijkse faillissementen ten gevolge van de COVID-pandemie en is bijgevolg lager uitvallen van de geraamde ontvangsten. In de 1e AMJP tot 2025 werd rekening gehouden met een zeer optimistisch stijgingspercentage van 2,5 en 3% gezien de mogelijkse stijging van het inwonersaantal in Bredene. Deze berekeningen houden een financieel risico in.

- *Ontvangsten uit andere (eigen) belastingen*
  Alle andere belastingen blijven ongewijzigd.

3 Loonindexatie

In het voorgelegd MJP werd rekening gehouden met een jaarlijkse indexaanpassing van de lonen, wat een realistische benadering is. Mogelijkse exponentieel stijgende inflatiecijfers (quid wegens **corona**) zouden er kunnen toe leiden dat de spilindex vroeger wordt overschreden dan voorzien. Een zeer negatief scenario zou zijn indien, wegens de koppeling van de index aan de lonen, er meerdere overschrijdingen van de spilindex zich voordoen per jaar. Dit risico is er voor het lokaal bestuur op zich (gemeente + OCMW) maar ook voor de PZ Bredene-De Haan, hulpverleningszone, AGB, IVOO waar het lokaal bestuur jaarlijkse bijdragen aan doet ter financiering van de werking ervan.

4 Pensioenlasten voor statutaire ambtenaren

- *Responsabiliseringsbijdrage*
  De financiering van het wettelijk pensioen van de vastbenoemde personeelsleden verloopt via een herverdelingssysteem waarbij pensioenbijdragen van de actieve personeelsleden aangewend worden voor de betaling van de pensioenen van de gepensioneerden op dat moment. Bij een tekort aan bijdragen van de huidige statutaire personeelsleden t.o.v. de gepensioneerde personeelsleden dient een **responsabiliseringsbijdrage** betaald te worden. Een lokaal bestuur dat een aanvullend pensioenstelsel (2PP) heeft voor zijn contractueel kader kan op vandaag 50% van deze kost in mindering brengen op zijn responsabiliseringsbijdrage. Dit is echter een onzeker gegeven. In het voorgelegd MJP werd het effect van deze korting afgebouwd.

  Op basis van de in 2019 ontvangen simulatie van de responsabiliseringsbijdragen van de Federale Pensioendienst zijn er (noch voor de gemeente, noch voor het OCMW) t.e.m. 2024 geen responsabiliseringsbijdragen verschuldigd. Deze simulaties houden echter geen rekening met de geleidelijke afbouw van de statutaire loonmassa. Er

werd in november 2019 door de gemeenteraad beslist om enkel nog te voorzien in contractuele (i.p.v. statutaire) tewerkstelling op alle niveaus.

Vandaag bedraagt de responsabiliseringscoëfficiënt 50%, maar die zou in 2022 stijgen naar 62% om tegen 2025 verder op te lopen naar 76%.

In het Vlaams regeerakkoord van 2019 werd beslist dat de helft van de responsabiliseringsbijdrage wordt overgenomen door de Vlaamse overheid. In de berekeningen werd wel rekening gehouden met deze maatregel.

De raming van de responsabiliseringsbijdrage is een vrij onzekere berekening. Het is eigenlijk een kansberekening van diverse mogelijke scenario's die zich zouden kunnen voordoen. In het meerjarenplan werd uitgegaan van gemiddelde berekeningen, maar deze zijn heel hypothetisch.

De responsabiliseringsbijdrage wordt een aanzienlijke financiële uitdaging voor de toekomst én zeker voor het volgend meerjarenplan 2026-2031.

- *Patronale bijdrage statutaire ambtenaren*
  Niet enkel de responsabiliseringsbijdrage zal de komende planningsperiode stijgen. Ook de effectieve bijdragevoeten voor statutaire ambtenaren zullen de komende jaren sterk stijgen. De bijdrage bedroeg in 2009 27,50% en zal volgens opgave van DIBISS stijgen tot 43% in 2025. De stijgende percentages gelden wederom hier niet alleen voor het lokaal bestuur maar ook voor de PZ, enz. Het inpassen van de stijgende pensioenuitgaven wordt een uitdaging voor ons bestuur, ook voor de volgende planperiode 2026-2031.

2020	2021	2022	2023	2024	2025
38,50 %	38,50 %	40,00 % i.p.v. 43%	43,00 %	43,00 %	43,00 %

In tegenstelling tot de pensioenen van de andere ambtenaren worden de pensioenen van de lokale ambtenaren nog steeds gedragen door de lokale overheden zelf. Gezien de financiële toestand van de federale overheid lijkt het onwaarschijnlijk dat hier snel verandering zal in komen. De gemeente Bredene heeft voor zijn contractuele personeelsleden een tweede pensioenpijler afgesloten gelijk aan 5%.

5 Pensioenlasten voor mandatarissen

Het gemeentebestuur van Bredene besliste in 2006-2007 tot de aanleg van een extern pensioenfonds via een verzekeringscontract voor de uitvoerende gemeente- en OCMW-mandatarissen. Het lokaal bestuur betaalt immers het rustpensioen van de gewezen mandatarissen alsook desgevallend een overlevingspensioen aan de overblijvende echtgeno(o)t(e) in geval van overlijden van de betrokken mandataris. De beheerder van het pensioenfonds staat in voor zowel het administratief als het financieel beheer van de pensioenen. De oprichting van dergelijk pensioenfonds biedt garanties voor de

gepensioneerden: het contract kan niet worden opgezegd, de gepensioneerden worden bevoorrechte schuldeisers en de verplichting bestaat om de gelden enkel aan te wenden voor pensioendoeleinden. Het contract is van het type 'TAK21' met een kapitaalgarantie, een minimumrendement en een winstdeelname. Destijds werd de opdracht toegewezen aan Belfius Verzekeringen.

De oorspronkelijke koopsom die door het gemeentebestuur van Bredene in dit pensioenfonds werd gestort was 2.500.000 EUR. Jaarlijks gebeurt er een bijkomende storting van 5.000 EUR, waarvan het jaarlijks rendement reeds is gedaald naar 2% en nu naar 0,75%.

Belfius Verzekeringen maakt a.d.h.v. de huidige (actieve) mandatarissen en ex-mandatarissen berekeningen op van de totale uit te betalen pensioenlast. Dit resulteert in een financieringsplan voor 30 jaar ver. N.a.v. de aanstelling van het nieuwe bestuur heeft Belfius Verzekeringen nv een herberekening gemaakt van de dekkingsgraad van de te financieren pensioenen. Het bestaande financieringsplan gaf een dekking tot 2029. De gemeenteraad besliste in juni 2019 een bijkomende inlage te doen van 500.000 EUR (rendement = 0,75%) waarbij de uitbetaling van de pensioenen kan gegarandeerd worden tot 2033, wat onmiddellijk een verlenging van de uitbetalingstermijn met zo'n vijf jaar betekent. Op deze manier worden de pensioenlasten van de mandatarissen tot dan uit de kredieten van het lokaal bestuur gelicht. De gewaarborgde rentevoet voor de bijkomende storting bedraagt 0,75 %. Daarbovenop komen nog de eventuele winstdeelnames. De rentes en winstdeelnames worden gekapitaliseerd en ook aangewend om de toekomstige pensioenlasten uit te betalen.

In de toekomst kan desgevallend nog een bijkomende storting worden gedaan in het pensioenfonds voor mandatarissen om de gegarandeerde uitbetalingsperiode nog verder te verlengen.

Het toezicht (ABB) houdt nauwlettend in het oog of de lokale besturen voldoende stappen ondernemen om de toekomstige pensioenlasten in te calculeren in hun financiële planning. Met deze insteek worden hiervoor voldoende garanties geboden t.a.v. de uitbetaling van de pensioenlasten van de mandatarissen.

6 <u>Intresttarieven</u>

- *Beleggingen*
  De Europese centrale bank rekent op vandaag intresten aan aan financiële instellingen die geld 'overnight' plaatsen. Er zijn op vandaag duidelijke indicaties dat er intresten zullen worden aangerekend op uitstaande bedragen bij de banken, zeker bij grote bedragen. In 2020 werd dit enkele doorgerekend voor hele hoge bedragen. Er werd door diverse banken al aangekondigd dat ook voor ons bestuur vanaf 2021 negatieve rentes zullen worden aangerekend. Hier werd in het huidig meerjarenplan geen rekening mee gehouden.

- *Stijgende intresten op leningen*
  De intrestvoeten op leningen staan nog altijd zeer laag. De Europese Centrale Bank (ECB) is op korte termijn niet van plan de intresten te laten zakken, zeker niet gezien de huidige onzekere economische situatie. Indien de ECB haar rentepolitiek zou wijzigen zou dit kunnen leiden tot hogere rentevoeten. Voor de bestaande leningen situeert het risico zich op vervaldatum waar mogelijks een hogere intrestvoet dan deze op heden gekend zal moeten worden betaald. In het huidig meerjarenplan (1e AMJP) werd niet verder voorzien in de opname van nieuwe leningen, waarbij dit risico in huidig meerjarenplan dan ook wordt uitgeschakeld. Er werd ervoor gekozen om de beschikbare middelen aan te wenden tijdens deze legislatuur.

7 Stijgende bevolking, vergrijzing en vergroening

- *Stijgende vergrijzing en stijgende bevolking*
  Volgens Statistiek Vlaanderen zal Vlaanderen de komende 10 jaar een blijvende bevolkingsaangroei kennen. Daarbij zal ook de vergrijzing toenemen door de stijgende levensverwachtingen. Deze tendensen hebben hun invloed op de toekomstige werking van het lokaal bestuur : meer voorzieningen voor baby's, peuters en ouderenzorg.

  Bredene heeft binnen de planningsperiode 2020-2025 hier zijn voorzorgen reeds in genomen. Met de oprichting van de nieuwe woonzorgcampus 'Jacky Maes' wordt niet alleen voorzien in de uitbreiding van het aantal bedden RVT en ROB. Ook werd gestart met de werking van een dagverzorgingscentrum, weliswaar later dan verwacht door corona. De opstart van het lokaal dienstencentrum (LDC) is uitgesteld wegens corona. De financiële risico's door corona worden verder geschetst.

  In 2021 wordt een initiatief rond samenwerkende onthaalouders uitgewerkt binnen onze gemeente. De regisseursrol wordt hier opgenomen door ons bestuur. Het gemeentebestuur is facilitator in dit samenwerkingsverband tussen de privé-partners.

  Op vandaag is de opvangcapaciteit binnen de BKO ruim voldoende en is uitbreiding voor de BKO-werking niet nodig.

- *Vergroening – milieuzorg*
  De noodzaak om voldoende aandacht te geven aan milieu en milieuzorg blijft brandend actueel. De huidige klimaatwijzigingen zijn deels te wijten aan de mens en zijn verstoorde omgang met de natuur. Er dient opnieuw een evenwichtige omgang gevonden te worden tussen beiden. Als lokaal bestuur dien je hierin een voortrekkersrol en voorbeeldfunctie op te nemen. Het investeren hierin kost geld en middelen. Binnen het huidig meerjarenplan werden diverse acties opgenomen om deze voortrekkersrol te vervullen. In 2020 werd het bomencharter ondertekend. Ook de investeringen in rationeel energieverbruik e.d. vormen jaarlijks een onderdeel

van het investeringsprogramma. Ondanks deze financiële inspanningen dat ons bestuur levert in dit aangepast meerjarenplan zullen we als lokaal bestuur toekomstgericht ongetwijfeld nog vele extra inspanningen moeten leveren.

De Vlaamse subsidie 'open ruimte' voor de gemeente Bredene is een van de laagste voor gans Vlaanderen (bijdrage per inwoner). Dit is jammer omdat de gemeente Bredene dergelijke extra middelen heel goed zou kunnen gebruiken ter vrijwaring van de open ruimte !

8 Digitale transformatie, informatieveiligheid en fraude in het betalingsverkeer

- *De digitale transformatie en informatieveiligheid*
  De wijzigingen op het vlak van informatica zetten zich razendsnel verder en vormen voor elke organisatie een uitdaging. De digitalisering zal blijvend heel wat inspanningen én middelen vergen, maar is absoluut noodzakelijk om onze organisatie voor te bereiden op de toekomst. Een andere vorm van dienstverlening dient zich aan. Er zal meer gespecialiseerd personeel nodig zijn. Immers zullen eenvoudiger taken worden geautomatiseerd. Enkel de complexere taken blijven over waarvoor hoger en specifiek opgeleid personeel nodig zal zijn. Samen met de digitalisering dient ook het aspect informatieveiligheid intensief te worden aanschouwd. Sinds 25 mei 2018 dient de wet 'GDPR' nauwlettend te worden opgevolgd. Hieraan zijn financiële consequenties verbonden (grotere/nieuwe beveiliging gebouwen, e.a.). In het huidig meerjarenplan werd rekening gehouden met voldoende middelen inzake informatisering én informatiebeveiliging.

  Door corona is onze organisatie in 2020 pijlsnel moeten overschakelen naar telewerk of thuiswerk. Er zijn extra middelen geïnvesteerd om de mensen hun werk op een comfortabele en efficiënte manier van thuis uit te kunnen laten regelen. Door corona is ook een andere vorm van dienstverlening uitgerold, waarbij de frontoffice enkel nog bereikbaar is op afspraak. De verbouwing van het huidig gemeentehuis naar een administratief centrum wordt om financiële redenen uitgesteld. Er wordt prioriteit gegeven aan andere investeringsprojecten.

- *Fraude in het betalingsverkeer*
  Er zijn verschillende fraudes mogelijk : factuurfraude, CEO-fraude, phishing, … Ook ons bestuur krijgt regelmatig phishing-berichten. Als financieel directeur probeer ik het bewustzijn en alertheid hieromtrent bij mijn medewerkers aan te houden en niet naar de achtergrond te laten verdwijnen door op regelmatige basis hierover mails te sturen. Ook zijn op de financiële dienst heel wat procedures uitgewerkt om fraude in het algemeen te voorkomen. Toch blijft dit een reëel risico. Bijna dagelijks komen mails binnen hieromtrent.

9 Toepassing retributiereglementen – belang van een degelijk OBS

Een retributie is een billijke vergoeding voor een prestatie of een dienst geleverd door het bestuur in het individueel belang of voordeel van degene die gebruik maakt van die dienst of prestatie. Retributiereglementen bevinden zich op diverse diensten. Het is belangrijk deze te inventariseren en een bepaald centraal beheer hierover bij te houden. Door de vormgeving van de notulering waarbij steeds gewezen wordt op de financiële gevolgen en naar de budgetsleutel volgt de financiële dienst de tariefwijzigingen strikt op door onmiddellijke aanpassing in het kassa- of facturatiesysteem te doen. Het OBS moet in de nodige maatregelen voorzien zodat elke dienst de correcte input doet in het kassa-systeem en steeds alles degelijk doorgeeft aan de financiële dienst ter facturatie van de geleverde diensten of prestaties.

10 Financiële linken met partnerbesturen

- *Politiezone Bredene-De Haan*
  In de bijdrage voor de politiezone werd de oprichting van het nieuwe politiecommissariaat op het grondgebied van de gemeente Bredene volledig verwerkt, inclusief de leningslasten. De uitgestelde opening is voorzien begin 2021. Voor het personeelskader wordt, sedert het oorspronkelijk meerjarenplan, rekening gehouden met een reële bezettingspercentage. In het voorgesteld, gewijzigd meerjarenplan van de PZ werd echter geen rekening gehouden met stijgende pensioenlasten wat toch als een potentieel, onberekend, financieel risico moet worden aanzien.

  Op vandaag telt ons land 186 politiezones. Op federaal niveau, dat bevoegd is voor politionele aangelegenheden en de financiering ervan, wil men naar een fusie van de bestaande politiezones om in elke zone een gelijkwaardige minimale dienstverlening te kunnen verschaffen t.a.v. de burgers. Wat de financiële impact voor de lokale besturen zal inhouden is ongekend, maar zou mogelijks voor de gemeente Bredene een (aanzienlijke) meeruitgave kunnen inhouden omdat een nieuw financieringsmodel zou worden ingevoerd. Een herberekening van de verdelingsmechanismen zou hierbij aan bod komen wat mogelijks financieel nadelig zou kunnen zijn voor ons bestuur.

  Op vandaag vloeien vanuit de federale regering heel wat middelen naar de lokale politiezones. De middelen voor de federale politie blijken op vandaag ruimschoots onvoldoende te zijn. Quid indien de volgende federale regering middelen overhevelt van de lokale politie naar de federale politie ?

- *Autonoom gemeentebedrijf Bredene*
  Wetgevend kader – bijdrage exploitatieresultaat
  De btw-circulaire van 19/01/2016 m.b.t. de financiering van AGB t.a.v. de kwalificatie van een AGB in de zin van artikel 4 (btw-belastingplichtige) van het btw-wetboek versus de kwalificatie van een AGB in de zin van artikel 44 (vrijgestelde handelingen) van het btw-wetboek. Exploitatie-AGB's voor sport,

cultuur, … vallen buiten de uitzondering van art. 44 (vrijstellingen) wanneer er voldaan wordt aan het winst(uitkerings)oogmerk. Hierdoor worden ze BTW-plichtige met (al dan niet volledig) recht op aftrek. Het winstoogmerk op zich wordt echter niet voldoende gestaafd enkel door een statutaire bepaling, maar zal ook effectief moeten blijken uit de gerealiseerde boekhoudkundige resultaten. Als er systematisch tekorten voorkomen in hoofde van het AGB kan een probleem optreden en kan de vrijstelling van art. 44 alsnog worden ingeroepen … waarbij geen er geen recht op aftrek meer is. De recente beslissing (BTW nr. E.T.129.288 d.d. 19/01/2016) heeft als gevolg dat de financiering van vele autonome gemeentebedrijven (AGB) grondig moet worden herzien. Omdat in vele AGB's de exploitatieontvangsten doorgaans ontoereikend zijn om de exploitatiekosten te dekken, zal de gemeente de werking subsidiëren. Dit kon tot nu bij wijze van een 'specifieke werkingssubsidie' die bepaalde specifieke uitgaven van het AGB dekt (bv. de personeelsuitgaven of de energiekosten). Er kon ook een 'prijssubsidie' worden toegekend waarbij de gemeente tegemoetkomt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB (en hierop ook de BTW betaalt). Omdat de tekorten doorgaans ontstaan doordat de in het AGB aangerekende tarieven niet volstaan tot dekking van de exploitatiekosten, zullen met ingang van 1 januari 2016 de werkingssubsidies die door de gemeente aan het AGB worden uitgekeerd niet meer in rekening worden genomen bij het bepalen van het boekhoudkundig resultaat, maar enkel nog de prijssubsidies. Er moet een rechtstreeks verband bestaan tussen de prijs en de subsidie die de gemeente betaalt om een welbepaald goed te leveren of een welbepaalde dienst te verrichten, en dat is niet het geval bij een specifieke werkingssubsidie …

AGB Bredene – bijdrage exploitatieresultaat

Binnen het gemeentebestuur heerst onduidelijkheid over het toepassingsgebied van voornoemde circulaire. Q&A en GD&A wezen het gemeentebestuur op de toepassing van deze circulaire. Hieromtrent heb ik als financieel directeur in september 2019 een duidelijke vraag gesteld aan de boekhouder van het AGB om dit verder ten gronde te onderzoeken. Er werd hierover advies ingewonnen bij Grant Thorton (Lode Agache) en in het algemeen besluit wordt vermeld dat de btw-vrijstellingsregeling niet van toepassing is op het AGB Bredene. Aandachtigheid is echter steeds aan de orde. Er werd van Q&A en GD&A geen verdere opmerkingen over gemaakt omtrent deze juridisch-technisch zienswijze.

AGB Bredene – btw-claim

N.a.v. diverse btw-controles binnen het AGB werden voor de jaren 2015 tot 2017 een btw-claim ingediend. De btw-controleur stelde dat het AGB een gedeeltelijke btw-belastingplichtige is. Deze btw-claim dient immers indachtig te zijn bij het organiseren van activiteiten binnen het AGB. Deze kunnen niet langer gratis worden georganiseerd.

Mogelijks zijn er voor het AGB nog bijkomende financiële risico's. Hiervoor wordt verwezen naar het meerjarenplan van het AGB.

- *Hulpverleningszone 1 (HVZ1)*

  Per 1 januari 2015 zijn de hulpverleningszones in het leven geroepen. De brandweer en de dringende geneeskundige hulpverlening functioneren sindsdien als een aparte, autonome entiteit, zowel operationeel, juridisch als financieel. De bedoeling van de wetgever was aanvankelijk dat dit geen meerkost voor de gemeenten mocht betekenen. Echter werden wij destijds geconfronteerd met een aanzienlijke factuur uit het verleden. In het oorspronkelijk meerjarenplan werd een aanzienlijke jaarlijkse meerkost voorzien. De aanzienlijke stijging werd afgevlakt in de nieuwe cijferopgave.

De gemeente Middelkerke had vorig jaar geopperd om uit de HVZ1 te stappen, waardoor de bijdragen voor de overgebleven partners exponentieel zouden kunnen toenemen. Hier is op vandaag echter geen sprake meer van.

Een aantal kazernes zijn binnen de brandweerzone aan vernieuwing toe. Op vandaag is dekkingsgraad voor Bredene 35%. Deze dekkingsgraad is onvoldoende om interventies binnen de geldende normen uit te voeren. Een nieuwe brandweerkazerne op een andere locatie in Bredene zou een dekkingsgraad bieden van 90%. Het bouwen van nieuwe kazernes kan de bijdrage aan de HVZ aanzienlijk doen stijgen.

- *IKWV (Intercommunale Kustreddingsdienst West-Vlaanderen)*
  Tot voor kort was er onduidelijkheid over de verdere financiering van de IKWV. Ondertussen is bekend geraakt dat de provincie de financiering t.a.v. de IKWV aanhoudt tot 2024. Wat er na 2024 zal gebeuren blijft een vraagteken. Het is immers de bedoeling van de Vlaamse overheid om de werking van de provincies verder af te bouwen. De loonkost van de redders wordt gedragen door de kustgemeenten zelf. Echter is er aanzienlijke logistieke ondersteuning vanuit de IKWV (boten, kledij, …).

- *Erediensten*
  - ✓ Op vandaag zijn er drie kerkfabrieken binnen onze gemeente. Voor de kerk Sas staat een mogelijkse, grondige renovatie op het programma waartegenover aanzienlijke budgetten komen te staan.

    Kan hieromtrent een andere zienswijze worden ingenomen samen met het centraal kerkbestuur. Is het voorbestaan van de kerk Sas een noodzaak voor onze gemeente? Zijn er hier herbestemmingsmogelijkheden? In de meerjarenplannen van de drie kerkbesturen werden geen investeringen opgenomen.

  - ✓ Het Vrijzinnig Centrum draait op vandaag vrij autonoom.

11 <u>Projectplanning in functie van de beschikbare middelen</u>

- Bredene is vrij *ambitieus*, ook op *investeringsvlak*. In het aangepast meerjarenplan worden deze ambities verder aangehouden. Enkel het renovatieproject ombouw huidig gemeentehuis naar administratief centrum wordt uitgesteld naar de volgende legislatuur. Heel wat investeringen, met financiële repercussies op de exploitatieuitgaven werden opgenomen in het voorgelegd meerjarenplan. Enerzijds is het van essentieel belang om de kostprijs van de werken binnen de vooropgestelde kredieten uit te voeren. Anderzijds is het belangrijk om de geplande investeringen effectief uit te voeren. Deze investeringen zijn noodzakelijk om het patrimonium van onze gemeente in stand te houden.

- Zoals reeds gezegd is het investeringsprogramma vrij intensief. Het kan dan ook niet de bedoeling zijn om nog veel bijkomende investeringen te voorzien bij verdere aanpassingen van het meerjarenplan en dit om twee redenen : organisatorisch én financieel. Extra investeringen zijn binnen de huidige planningsperiode niet haalbaar. Er wordt aan de beleidsverantwoordelijken met aandrang gevraagd hiermee rekening te houden.

- Cfr. supra inzake annulatie van de voorzien opname nieuwe leningen in de 1e AMJP.

12 Algemeen economische toestand en algemeen maatschappelijke problemen

- *Coronacrisis is ook een economische crisis*
  (*) De economische impact van de coronacrisis laat zich voelen via meerdere kanalen. Door de opgelegde sluitingen van handelszaken en fysieke winkels en andere noodmaatregelen, om de verspreiding van het virus in te dijken, werden en worden heel wat sectoren waaronder de detailhandel, vrijetijdsbesteding, toerisme, horeca, transport en evenementen sterk getroffen. Daarbovenop komen ook de niet-essentiële bedrijven die geen telewerk kunnen voorzien en waar het niet mogelijk is om de fysieke afstand te respecteren. Hoewel alle sectoren gemiddeld negatief worden beïnvloed, brengt de daling van de verkoop of de stopzetting van de verkoop door een gebrek aan e-commerce, bedrijven en zelfstandigen in gevaar, in het bijzonder de kleinste structuren die niet over voldoende cashflow beschikken om een dergelijke aanhoudende crisis het hoofd te bieden. Voorlopig is de werkloosheid nog niet veel gestegen. Mensen zijn wel op inactief gezet, en ze worden opgevangen in een systeem van tijdelijke werkloosheid. Maar dat kan niet blijven duren. Enerzijds moeten we rekening houden met een aantal faillissementen. Anderzijds zullen andere bedrijven wellicht ook overgaan tot ontslagen. De arbeidsmarkt volgt de economische conjunctuur altijd met wat vertraging. In goede zin, maar ook in slechte. Met andere woorden, helaas moet daar de grote klap nog vallen. Er is nog een ander probleem, met name veel van onze bedrijven zitten nu zo'n beetje in "overlevingsmodus". Ze hebben dus geen geld over om te investeren in nieuwe producten, in machines of research. Dat is dus geen goed vooruitzicht op korte of halflange termijn.
  (*) Bron : FOD Economie en Vrt nieuws

  In de inleiding van dit verslag werd reeds aangegeven wat de financiële risico's voor ons bestuur zijn ingevolge de huidige coronacrisis. Ook voor ons bestuur zijn de gevolgen erg zwaar.

- *Financieel onevenwicht op de federale begroting en Vlaamse begroting*
  Om de desastreuze economische gevolgen van de coronacrisis enigszins in te dijken heeft de federale en de Vlaamse overheid zwaar in zijn buidel getast en zijn ze diep in het rood gegaan. De vraag is : wie zal deze rekening betalen ? Er zullen maatregelen moeten genomen worden om dit tekort weg te werken. Ongetwijfeld zal dit doorsijpelen naar de lagere besturen en zullen ook van de lokale besturen

opnieuw financiële inspanningen worden verwacht (minder toelagen, doorschuiven van taken, enz.)

- *Stijgende (kinder)armoede*
  In Vlaanderen wordt een stijgende armoede vastgesteld. Ondanks dat vooral groot- en centrumsteden hiermee geconfronteerd worden, is ook armoede in Bredene vast te stellen. De aanpak van de (kinder)armoede is niet alleen een probleem voor het Federale of Vlaamse niveau. Meer mensen zijn afhankelijk van de voedselbanken, meer mensen moeten een beroep doen op leefloon, de wachtlijsten voor sociale woningen worden langer. Mogelijks komen meer mensen door de coronacrisis in armoede terecht. Armoede wordt gedetecteerd op het lokale vlak. Armoedebestrijding begint op het lokale domein.
  Een van speerpunten van onze huidige beleidsploeg is armoedebestrijding. Armoedebestrijding wordt binnen ons bestuur aangepakt via geïntegreerd beleid : gemeente en OCMW werken hier nauw samen, het is een gecoördineerd project. Er werd in 2020 heel wat personeel aangeworven : brugfiguren, huiswerkbegeleider, medewerker Huis van het kind, medewerker Sprinkplank, uitbreiding sociale kruidenier, … De doelstellingen zijn hierbij de volgende : armoedebestrijding, werkplekken zoeken voor werkzoekenden, extra activatie van leefloners, re-integratie gedetineerden, integratie nieuwkomers, …

13 Nieuw woonzorgcentrum (OCMW)

- *Bouw WZC*
  De opening van het eerste gedeelte van nieuw WZC 'Jacky Maes' was voorzien per 1/1/2020. Door corona werd beslist om de RVT4-kamers te ontdubbelen. De helft van de inwoners (12) werden gehuisvest in het nieuwe gedeelte WZC. De bestaande RVT4-kamers werden omgebouwd naar RVT2-kamers. Er werd ook beslist dit zo te houden tot aan de opening van het nieuw gedeelte WZC. De bijkomende erkenningen die normaal gezien zouden worden opgenomen per 1/4/2020 werden uitgesteld van 10/06/2020 tot 01/01/2022 = ogenblik waarop het volledig nieuw complex zou worden in gebruik genomen. Deze worden opnieuw ingenomen per 1/1/2022 samen met de andere bijkomende erkenningen (12 + 19 = 31 bedden). Dit houdt een vertraging in van de opname van de erkenningen. Dit betekent dat we op 1/1/2022 het volledig pakket aan erkende bedden zullen bijkrijgen : van 129 naar 160 bedden. Door corona is er ook leegstand ontstaan van andere bedden omdat niet meer tot opname van nieuwe inwoners mocht worden overgegaan wegens 'lockdown' WZC. Hiervoor werd een compensatie 'leegstand' voorzien door de Vlaamse overheid. Deze compensatie werd gegeven voor zowel huisvesting (dagprijs) als voor VSB-subsidie. De beslissing om de RVT4-kamers te ontdubbelen naar RVT2-kamers heeft aanzienlijke financiële implicaties :
  - opbrengsten residenten – gedurende 1 jaar en 9 maanden worden voor 12 bedden geen opbrengsten ontvangen
  - VSB-subsidie (opbrengsten mutualiteiten) = basisfinanciering – gedurende 1 jaar en 9 maanden wordt geen VSB-subsidie ontvangen voor de 12 uitgestelde, erkende bedden

- VSB-subsidie – dagforfait – omdat de 12 extra erkenningen werden uitgesteld tot 1/1/2022 heeft dit gegeven een aanzienlijke invloed op het dagforfait van de komende jaren ! Er werd reeds rekening gehouden met de stijging van het aantal RVT-bedden. Indien de bijkomende RVT-erkenningen niet worden toegekend zal dit een daling betekenen van het geraamd dagforfait.
- De reële verhouding binnen het WZC 'Jacky Maes' van de zorggraad tussen zwaar zorgbehoevenden en niet zwaar zorgbehoevenden is ongeveer zo'n 80-20. Dit vertaalt zich op vandaag niet in RVT-subsidiëring. Bijkomende RVT-erkenningen zouden deze wanverhouding moeten corrigeren.

De oplevering en ingebruikname van de tweede fase van het WZC is gepland in december 2021. De bouwkost werd voor fase 1 strikt onder controle gehouden, wat een absolute noodzaak is, gezien het nu reeds ruime budget van 25,7 miljoen voor het totale project. Deze strikte opvolging dient ook zo te gebeuren voor fase 2 van het bouwproject.

- *Personeelsbezetting nieuw WZC 'Jacky Maes'*
  Oorspronkelijk werd voor de exploitatie van het nieuwe WZC rekening gehouden met een dienstverleningsconcept waarbij heel wat extra personeel was voorzien (cfr. leefmoeders per afdeling). Dit dienstverleningsconcept bleek financieel onhaalbaar. In het voorgelegd meerjarenplan werd rekening gehouden met een personeelsbezetting volgens dienstverleningsconcept 3, waarbij de personeelsuitbreiding tot een minimum wordt beperkt. In het aangepast meerjarenplan wordt reeds rekening gehouden met een extra personeelsuitbreiding van 2,8 VTE zorgkundigen + 1 VTE kiné. Het blijft de vraag of de voorziene personeelsbezetting haalbaar zal blijken op de werkvloer.

- *Omvorming van RIZIV-financiering naar VSB-financiering*
  Vlaanderen is sinds de zesde staatshervorming bevoegd voor de financiering van de zorg in woonzorgcentra, centra voor kortverblijf en dagverzorgingscentra met een bijzondere erkenning. Sinds 1 januari 2019 verloopt de financiering van de residentiële ouderenzorg binnen de context van de Vlaamse sociale bescherming en neemt Vlaanderen de dienstverlening over van de federale overheid. Deze overdracht van financiering betekent op vandaag geen wijziging in het totale bedrag aan financiële middelen die t.a.v. de ouderzorg ter beschikking worden gesteld aan ons bestuur. Toekomstgericht zal niet langer sprake zijn van een instellingsfinanciering, maar van een persoonsgebonden financiering. Het is een onbekend gegeven of het huidig betoelagingsniveau voor de woonzorgcentra dan van dezelfde grootorde zijn.

- *DVC + LDC*
  Door de uitgestelde opening wegens corona van beide instellingen dreigen werkingssubsidies verloren te gaan (toekenning per 1/1/jrX). Ook de aanhoudende coronacrisis hakt in op de prestatieontvangsten van deze instellingen.

14 Oprichting nieuw zwembad met uitgebreide in- en outdoor recreatieve mogelijkheden

Voor de oprichting van het nieuwe zwembad met uitgebreide in- en outdoor recreatieve mogelijkheden is een beschikbaarsheidsvergoeding ingeschreven van 2024. Er werd gekozen voor een DBFMO-formule waarbij voor 30 jaar een vergoeding (jaarlijks te indexeren) wordt toegekend aan de gekozen partner. Het is een absolute voorwaarde dat bij de toekenning van het gekozen project het ingeschreven bedrag NIET wordt overschreden !

15 Bijdrage transport afvalwater

Tegen 2027 moet Vlaanderen voldoen aan de Europese kaderrichtlijn 'Water'. Dit impliceert dat het Vlaamse oppervlakte- en grondwater tegen dan van goede kwaliteit moet zijn. Dat gaat niet zonder voldoende zuivering. Het beleid van de nieuwe gemeentebesturen is cruciaal om deze doelstelling tijdig te bereiken. De Vlaamse Milieumaatschappij (VMM) heeft de opdracht gekregen om te onderzoeken op welke wijze de gemeentelijke rioolbeheerders omgaan met de opbrengsten uit de gemeentelijke saneringsbijdrage respectievelijk -vergoeding. De gemeente rapporteert hiervoor jaarlijks aan de VMM. Vanaf BBC2020 gebeurt deze rapportering voor het financiële gedeelte 'automatisch' via het beleidsveld 0310-00.
De gemeente kan de saneringsheffing aanwenden voor:
• investeringsuitgaven: nieuwbouw- en renovatie-investeringen incluis het herstel van de bovenbouw in de oorspronkelijke toestand of aanleg van nieuwe bovenbouw (incluis studiekosten, materialen, personeelskosten, intrest- en rentelasten);
• onderhoudsuitgaven: alle kosten voor onderhoud aan de saneringsinfrastructuur (incluis personeelskosten, kosten door derden, leningen en rentelasten).

De gemeente moet erop toezien dat de saneringsbijdragen die ontvangen worden van de inwoners via de drinkwaterfactuur aangewend worden voor de organisatie van opvang van afvalwater. Jaarlijks wordt door de VMM gemonitord in welke mate dit het geval is. In het investeringsplan zijn de uitgaven voorzien om een totaal rioleringsplan, waarbij een inventarisatie wordt gemaakt van welke rioleringen er prioritair aan vervanging toe zijn. Dit plan kan een basis vormen om de infrastructuurwerken te plannen voor de volgende beleidsperiode.

16 Betalingsverkeer, beleggingen en bankenrisico

Het bankenrisico wordt ingedekt door te werken met verschillende financiële instellingen (Belfius, ING, BNP Paribas Fortis en Bpost). Ook de beleggingspolitiek is van die aard dat beleggingen zonder risico gespreid worden over verschillende banken. De liquiditeitspositie wordt bijna dagelijks opgevolgd en de beleggingsportefeuille wordt actief beheerd. De

financiële crisissen van 2008 en 2011 (met faillissementen van diverse banken tot gevolg) hebben ons geleerd dat we moeten zoeken naar diversifiëring van de beleggingsportefeuille. Het blijft afwachten of de huidige coronacrisis zal leiden tot een nieuwe bankencrisis. De inkomsten van de banken staan onder druk : weinig marge op de leningen, betalen aan de ECB om beleggingen 'overnight' te plaatsen, inningsrisico's van kredieten door de economische crisis t.g.v. corona, …

17 Schuld- en renterisico en toegestane waarborgen

- *Openstaande schulden*
  De openstaande schuld wordt actief beheerd. Jaarlijks wordt met de diverse financiële instellingen het schuldenprofiel van ons bestuur geëvalueerd en worden verschillende scenario's van schuldherschikking en risicospreiding voorgelegd aan ons bestuur. Hierbij wordt gezocht naar een evenwicht in de schuldportefeuille met een spreiding in de tijd (herzieningsdata) en een afgewogen verhouding tussen vaste rentevoeten t.o.v. variabele rentevoeten en rentestructuren.

  Op vandaag zijn de schulden verspreid over drie bankinstellingen : Belfius Bank, ING Bank België en BNP Paribas Fortis. Het renterisico bestaat niet voor leningen met een vaste rentevoet tot eindvervaldatum (forward fixing). Het onzeker aspect inzake rente-evolutie bestaat wel voor kredieten die vijfjaarlijks op herziening komen. Ook leningen die opgenomen zijn in een rentestructuur hebben een renterisico.

  Volgende rentestructuren zijn nog van toepassing op een deel van de kredietportefeuille : Euribor capped in arrears, Step-in Step-out collar, Triple floor fixed rate en Linear CMS Spread via Belfius Bank.

  Verder wordt in dit aangepast meerjarenplan NIET in de opname van nieuwe leningen voorzien.

- *Toegestane waarborgen t.a.v. leningen voor derden*
  Het gemeentebestuur heeft een aantal waarborgen toegestaan op leningen van het OCMW, IVOO en Finiwo, kerkfabrieken, het AGB en OVCO. Deze risico's worden verwerkt via de orderrekeningen (klasse 0). Het OCMW heeft huurwaarborgen t.a.v. diverse OCMW-cliënten en een verplichting tot aankoop gebouw Serviceflats Duinenzichterf. Deze risico's worden eveneens verwerkt via de orderrekeningen (klasse 0).

18 Debiteurenrisico

Het risico dat gemeentelijke openstaande vorderingen (fiscaal en niet-fiscaal) niet worden betaald, wordt zo goed mogelijk ingedekt door een proactieve, nauwkeurige en snelle betalingsopvolging uit te bouwen. De inningscyclus verloopt via een strakke structuur. Deze kordate opvolging leidt tot een efficiënte en effectieve inning van de openstaande

vorderingen. Alle wettelijke mogelijkheden en middelen worden aangewend om de klant tot betaling aan te sporen.

Het risico dat openstaande vorderingen van het OCMW (o.a. terugvorderbare steun) achteraf niet terugvorderbaar blijken te zijn is meer dan bestaande. Het OCMW-cliënteel is immers een specifieke doelgroep die het meestal financieel zeer moeilijk heeft. Het debiteurenopvolgingssysteem van gemeente en OCMW zijn op vandaag min of meer gelijklopend. Echter blijft het OCMW-cliënteel een specifieke doelgroep. Het debiteurenopvolgingsproces voor het OCMW-cliënteel vergt een specifieke én menselijke aanpak, maar moet toch kordaat zijn. De betrachting moet zijn om een maximale inning van de openstaande vorderingen te bekomen. De ingecalculeerde prijsstijging van de ligdagprijs van het nieuwe WZC zal mogelijks leiden tot meer betalingsproblematiek bij sommige bewoners.

Door de coronacrisis zal er zeker een toename zijn van de werkloosheid en het aantal faillissementen. Bijgevolg zullen ongetwijfeld meer facturen en aanslagbiljetten oninvorderbaar blijken te zijn wat zal leiden tot toename van de uitgavekredieten voor ons bestuur.

19 Juridische risico's

Volgende juridische procedures, met mogelijke significante financiële gevolgen, zijn op vandaag lopende :

- **Gemeente**
  Procedure camping Costa – hierbij werd in eerste instantie gestart met een onteigenaarsprocedure. De onteigeningsprocedure werd destijds bij hoogdringendheid ingeroepen. Deze procedure 'bij hoogdringendheid' werd door de rechter niet aanvaard en werd omgezet in een gemeenrechtelijke procedure (gewone verkoop) waarvan de vergoeding nog moet vastgesteld worden. Er werd al een aanzienlijke som gestort (onteigeningsvergoeding en wederbeleggings-vergoeding), maar mogelijks zal de aankoopprijs hoger liggen dan de onteigeningsprijs.
- **OCMW**
  Er zijn op vandaag geen hangende procedures met mogelijkse financiële gevolgen

20 Operationele risico's – belang van een degelijk OBS

Het operationeel risico bestaat erin dat door tekortkomingen in de eigen organisatie fouten niet tijdig worden opgemerkt en dat er mogelijkheid tot fraude ontstaat. Er werden reeds heel wat interne controleprocessen uitgewerkt om deze risico's te vermijden (stockbeheer, elektronisch kasregistratie, …). Zoals eerder vermeld heeft de gemeenteraad in juni 2017 het kader inzake intern controlesysteem en organisatiebeheersing goedgekeurd. Het MAT werkt op vandaag verder aan de uitbouw van het intern controlesysteem / organisatiebeheersing wat een absolute noodzaak is zodat de risico's op dit vlak tot een minimum kunnen worden gereduceerd. Ook wordt de komende jaren volop ingezet op

automatisering en informatisering wat ongetwijfeld zal leiden tot hogere performantie van de organisatie.

21 Financiële vaste activa

Op vandaag kan geen inschatting worden gemaakt van een eventuele dalende marktwaarde van bepaalde financiële vaste activa van het gemeentebestuur. In de toelichting van de jaarrekening wordt een verplicht overzicht gegeven van de financiële vaste activa. Eventuele te boeken waardeverminderingen op FVA zijn een louter boekhoudkundig risico en brengen geen kasstroom met zich mee.

In zijn omzendbrief wijst de minister erop dat na een openbare consultatie de VREG recent heeft beslist om volgende zaken omtrent elektriciteit aan te passen :

- tariefmethodologie 2021-2024
- aanpassing van de tariefstructuur vanaf 2022

Er zijn op vandaag nog geen concrete cijfers beschikbaar over de eventuele impact op gemeentelijke dividenden. Dit moet echter nauwlettend worden opgevolgd en meegenomen worden in de volgende aanpassingen van het meerjarenplan.

Fabienne Devriendt
Financieel directeur gemeente & OCMW Bredene
30/10/2020

TOELICHTING

BESCHRIJVING GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES

I Exploitatie

- Bezoldigingen

De raming van de personeelsbudgetten is gebeurd op basis van het bezettingsplan. Dit bezettingsplan wordt ingevuld met de VTE op de werkvloer. Al deze medewerkers worden aan hun reële loonkost gebudgetteerd. Openstaande posities worden gebudgetteerd aan een modelkost.

Index

In februari 2020 werd de spilindex voor de overheidswedden en sociale uitkeringen het laatst bereikt. Overeenkomstig de maandvooruitzichten voor de gezondheidsindex zou de volgende overschrijding van de spilindex (momenteel 109,34) door de afgevlakte gezondheidsindex (zoals gedefinieerd in de wet van 23/04/2015 tot verbetering van de werkgelegenheid, Belgisch Staatsblad van 27/04/2015) plaatsvinden in oktober 2021. Als gevolg daarvan zouden de sociale uitkeringen in november 2021 en de wedden van het overheidspersoneel in december 2021 met 2% aangepast worden aan de gestegen levensduurte.

Op basis van het uitgangspunt voorgaande jaren, is als volgt telkens een marge van 3 maanden voorzien:

- een verhoging per 01/07/2021 (= een marge t.o.v. wat Schaubroeck voorziet van 6 maanden in 2021; de marge t.o.v. wat het planbureau voorziet (nl. verhoging per 01/10/2021) is hierdoor opnieuw 3 maanden);
- de daarop volgende jaren telkens een verhoging per 01/10.

Indexverhogingen 1e AMJP 2020 - 2025:

01/01/2021	30/06/2021	1,7410
01/07/2021	31/12/2021	**1,7758**
01/01/2022	30/09/2022	1,7758
01/10/2022	31/12/2022	**1,8114**
01/01/2023	30/09/2023	1,8114
01/10/2023	31/12/2023	**1,8476**
01/01/2024	30/09/2024	1,8476
01/10/2024	31/12/2024	**1,8845**
01/01/2025	30/09/2025	1,8845
01/10/2025	31/12/2025	**1,9222**

Dit heeft een daling van de geraamde loonkosten t.o.v. het oorspronkelijke MJP 2020 – 2025 tot gevolg, ter info: indexeringen aanvankelijk voorzien in MJP 2020 – 2025 waren als volgt:

Indexverhogingen MJP 2020 - 2025:

01/01/2020	29/02/2020	1,7069
01/03/2020	30/09/2020	**1,7410**
01/10/2020	31/12/2020	**1,7758**
01/01/2021	30/09/2021	1,7758
01/10/2021	31/12/2021	**1,8114**
01/01/2022	30/09/2022	1,8114
01/10/2022	31/12/2022	**1,8476**
01/01/2023	30/09/2023	1,8476
01/10/2023	31/12/2023	**1,8845**
01/01/2024	30/09/2024	1,8845
01/10/2024	31/12/2024	**1,9222**
01/01/2025	30/09/2025	1,9222
01/10/2025	31/12/2025	**1,9606**

- Goederen en diensten

  Algemeen worden werkingsuitgaven niet standaard geïndexeerd, maar ingeschreven volgens verwachte kostprijs op jaarbasis. Enkele uitzonderingen op deze regel zijn nutsvoorzieningen, verzekeringen, telecom, huurkosten en dergelijke. Deze uitgavenposten worden jaarlijks verhoogd met 2 %.

- Subsidies en andere operationele uitgaven

  De dotaties Hulpverleningszone 1, Politiezone Bredene – De Haan en aan de diverse kerkfabrieken worden ingeschreven in overleg met deze instanties.

- Financiële uitgaven

  De bijdrage exploitatieverlies AGB werd ingeschreven zoals afgetoetst met het AGB Bredene.

- Ontvangsten uit de werking

  De werkingsontvangsten worden vergeleken met voorgaande dienstjaren en zo reëel mogelijk ingeschat voor de komende jaren.

- Fiscale ontvangsten

  Opcentiemen onroerende voorheffing:

  De raming voor 2021 ontvangen van de Vlaamse Belastingsdienst valt lager uit dan hetgeen in het oorspronkelijk meerjarenplan werd gebudgetteerd. De Vlaamse Belastingsdienst hield in haar berekening nog geen rekening met de mogelijkse faillissementen ten gevolge van de coronacrisis: 2021 -73.309 EUR.
  Vanaf 2022 werd rekening gehouden met een optimistisch stijgingspercentage van 2,5% en 3% gezien de mogelijkse stijging van het inwonersaantal in Bredene.

  Aanvullende personenbelasting:

  Verwacht wordt dat de coronacrisis ook op langere termijn een belangrijke impact zal hebben op de inkomsten van de lokale besturen. De aanvullende personenbelasting (APB) wordt berekend op de personenbelasting van een bepaald aanslagjaar, die op haar beurt gebaseerd is op de inkomsten van het jaar voordien. Concreet krijgen de gemeenten in 2020 geld van aanslagjaar 2019 (inkomsten 2018) en vanaf het najaar van aanslagjaar 2020 (inkomsten 2019). Volgens de VVSG zouden gemeenten rekening moeten houden met een jaarlijks dalingspercentage van 2% voor de budgettaire jaren 2021 en 2022. Deze percentages werden berekend volgens de eerste lockdown en houden nog geen rekening met de huidige, tweede zware golf. Er worden wel vervangingsinkomsten voorzien door de federale overheid, maar deze vallen in een lagere belastingschijf. In de berekeningen werd ook nog geen rekening gehouden met mogelijkse faillissementen.

- Subsidies en andere operationele ontvangsten

  De raming van ontvangsten uit het Gemeentefonds worden gebaseerd op de prognoses zoals gepubliceerd op de website van het agentschap Binnenlands Bestuur. Naast deze hoofddotatie worden ook de andere aanvullende dotaties volgens verwachting ingeschreven (aanvullende dotaties GF, subsidie open ruimte, Elia-compensatie,…).

  Andere ontvangsten die de gemeente en het OCMW krijgen, worden ingeschreven volgens de meest recent beschikbare informatie van de bevoegde instanties.

- Financiële ontvangsten

  De te verwachten dividenden worden voorzien aan de hand van de opgegeven prognoses van de betrokken instanties.

II Investeringen

De investeringsuitgaven en – ontvangsten worden opgenomen in het jaar waarin deze effectief verwacht wordt. Deze spreiding wordt bij elke aanpassing van het meerjarenplan aangepast volgens de laatste gegevens.

III Financiering

Reeds opgenomen leningen worden ingeschreven volgens de prognosetabellen verkregen vanuit de financiële instellingen.

Indien er nieuwe leningen worden opgenomen, gaan we uit van een looptijd van 15 jaar met een vaste rentevoet van 1,50 %.

IV Gecorrigeerde autofinancieringsmarge

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge ligt voor ons bestuur beduidend lager dan de autofinancieringsmarge. Dit vloeit voort uit de financiering van het WZC Jacky Maes, die een looptijd heeft van 30 jaar. De aflossing op deze lening betreft hierdoor effectief jaarlijks +/- 540.000 EUR, wat beduidend lager is dan de berekening die gemaakt wordt voor de gecorrigeerde autofinancieringsmarge (8% van de totale openstaande financieringsschuld, in casu 24.678.870,40 EUR * 8 % = 1.974.309,63 EUR)

TOELICHTING

MOTIVERING VAN DE WIJZIGINGEN

I Inleiding

In deze toelichting vindt u een motivering van de voornaamste wijzigingen omtrent deze eerste aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025.

II Financieel evenwicht

Het meerjarenplan moet financieel in evenwicht zijn. Dat is het geval als het voldoet aan de volgende voorwaarden:

1. het geraamde beschikbaar budgettair resultaat is in geen enkel jaar negatief;
2. de geraamde autofinancieringsmarge voor 2025 is minstens gelijk aan nul

Omdat de gemeente en het OCMW een geïntegreerd meerjarenplan maken, wordt het financiële evenwicht voor de twee besturen als één geheel gepresenteerd en beoordeeld.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Beschikbaar budgettair resultaat	26.438.379	11.503.487	6.944.380	6.354.269	4.693.388	3.017.912
AFM	9.089	-941.907	1.031.980	1.008.475	-70.295	13.611

III Exploitatie

- Bezoldigingen

  - Wegvallen indexatie wedde per 31/12/2020

    In het oorspronkelijk meerjarenplan 2020-2025 was er een indexatieverhoging per 01/10/2020 voorzien. Dit hield een verhoging van de wedde in vanaf 31/12/2020. Deze indexatie is echter weggevallen waardoor de eerstvolgende indexatie is voorzien per 01/07/2021.

    Het wegvallen van de voorziene indexatie per 31/12/2020 betekent een daling van de uitgaven.

  - Stijging waarde maaltijdcheque

    Per 01/07/2020 werd de waarde van een maaltijdcheque opgetrokken van 6,00 EUR naar 6,65 EUR.

Concreet betekent dit een verhoging van de werkgeversbijdrage van 4,91 EUR/cheque naar 5,56 EUR/cheque. De werknemersbijdrage bleef behouden op 1,09 EUR/cheque.

- Daling patronale bijdrage pensioen statutaire ambtenaren in 2022

  In het oorspronkelijk meerjarenplan 2020-2025 was vanaf 2022 een patronale pensioenbijdrage voor de statutaire ambtenaren van 43% voorzien. Deze bijdrage stijgt nu minder snel waardoor de patronale pensioenbijdrage voor het jaar 2022 daalt van 43% naar 40%. Voor de volgende jaren blijft deze, zoals voorzien, behouden op 43%.

Wijzigingen personeel:

- Managementteam
  - Schrapping 1 VTE coördinator externe dienstverlening – A5a-A5b
- Jeugddienst
  - + 1,5 VTE administratief medewerker – C1-C3
- Bevolking / burgerlijke stand
  - + 0,8 VTE administratief medewerker – C1-C3 t.e.m. 31/03/2021
  - + 1 VTE administratief medewerker – C1-C3 t.e.m. 30/04/2021
- Technische dienst uitvoering
  - + 2 jobstudenten/maand - E1-E3
- Bibliotheek
  - + 1 jobstudent 15/7-14/8
- Schoonmaak gemeente
  - + 2 x 30u n.a.v. ingebruikname nieuw politiekantoor
    Uitgave wordt gerecupereerd via politiezone Bredene-De Haan
- WZC
  - + 1VTE zorgmanager (1/1/2021) – A1a-A3a
  - + Hoofd bewonerszorg t.e.m. 31/03/2021
  - + 1 VTE kinesitherapeut – BV1-BV3
  - + 2,8 VTE zorgkundigen (01/01/2021) – C1-C2
  - + 6 jobstudenten voor mobiliteit
  - + 4 extra jobstudenten zorg - hiervoor worden 4 jobstudenten keuken geschrapt
- Schoonmaak OCMW
  - + 0,5 VTE i.k.v. ontsmetting – E1-E3 (tijdelijk buiten kader)
- Personeelsdienst
  - Bevordering administratief medewerker (C1-C3) naar deskundige (B1-B3) vanaf 01/07/2021
  - + 1VTE administratief medewerker (C1-C3)

Bij de personeelsuitgaven is rekening gehouden met een jaarlijkse indexering van 2 % per 1 oktober.

De responsabiliseringsbijdrage is in stijgende lijn – 50% in 2020, 62% in 2022, 76% in 2025. De bijdrage werd reeds voor een stuk meegerekend in het meerjarenplan 2020-2025. Hierbij werd rekening gehouden met de ½ compensatie door de Vlaamse Overheid. Dit houdt in dat een lokaal bestuur dat een aanvullend pensioenstelsel heeft dat de voorwaarden vervult, 50% van de kost van dit pensioenstelstel in mindering kan brengen op zijn responsabiliseringsbijdrage. De compensatieregeling door de 2e pensioenpijler aan de contractuele personeelsleden wordt als uitdovend beschouwd.

Waar mogelijk worden wijkwerkers ingeschakeld. Deze uitgaven worden voorzien via werkingskosten.

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Bezoldigingen	20.056.729	20.841.558	21.530.360	22.172.123	22.550.362	23.356.449

- Goederen en diensten

Kort na de goedkeuring van het meerjarenplan 2020-2025 sloeg de coronacrisis in alle hevigheid toe. Niet enkel 2020 maar ook de volgende jaren zullen worden overschaduwd door de coronacrisis. De coronacrisis heeft een aanzienlijke impact op de lokale financiën, zowel aan uitgavenzijde (bvb. aankoop beschermingsmateriaal, mondmaskers, handgels, materiaal herinrichting burelen, …) als aan ontvangstenzijde. Deze impact werd gefinetuned en geëxtrapoleerd naar de volgende jaren toe en verwerkt in deze eerste aanpassing van het meerjarenplan.

Overzicht wijzigingen:

- Nieuw zwembad:
  - Latere openingsdatum nieuw zwembad: 1/1/2024 i.p.v. 1/1/2023 waardoor gebruikersvergoeding met 1 jaar wordt opgeschoven: voor 2023 - 1.250.000 EUR gebruikersvergoeding + alle werkingskredieten ‘zwembad’ worden terug opgenomen voor het volledig jaar 2023 (+ 190.000 EUR)
  - aanpassen bedrag gebruikersvergoeding zwembad na overleg potentiële partijen (1.350.000 EUR/jaar i.p.v. 1.250.000 EUR) + jaarlijkse indexatie met 2%
  - schrappen grondverkoop aan uitbater wegens uitschakeling marktconforme positie (- 2.000.000 EUR)
  - extra krediet i.k.v. projectbegeleiding bouw nieuw zwembad (60.000 EUR – 80.000 EUR over 2020-2022) + vergoeding voor ingediende offertes (10.000 EUR/offerte) (2021: + 120.000 EUR – 2022: +25.000 EUR)
- Cyclocross: ook organisatie in jaren 2022 t.e.m. 2025 (jaarlijks +48.400 EUR)
- Heraanleg + drainage toplaag voetbalterrein 1: 2021 + 10.000 EUR

- Leegstandsbeleid: doorschuiven krediet 2020 dat niet kon worden uitgevoerd omwille van corona + overhevelen naar promo citymarketing (2020: -23.000 EUR - 2021: -16.000 EUR)
- Promo citymarketing: doorschuiven krediet 2020 dat niet kon worden uitgevoerd omwille van corona + krediet leegstandbeleid (2020: -7.000 EUR - 2021: +26.000 EUR – 2022: +20.000 EUR)
- Nieuwe Polder van Blankenberge: stijging van aandeel ten laste van de gemeente voor het onderhouden, instandhouden en verbeteren van onbevaarbare waterlopen (2020 t.e.m. 2025: jaarlijks +12.000 EUR)
- Zonnetjeswerking Stad Oostende:
    - werkingsbijdrage (2020 t.e.m. 2025: jaarlijks +4.600 EUR)
    - verhoogde werkingsbijdrage ten gevolge van corona – werking in bubbels (2020 - 2021: jaarlijks extra +2.900 EUR)
- Westtoer: verhoogde bijdrage (2020: + 6.000 EUR – 2021 t.e.m. 2025: jaarlijks + 6.500 EUR)
- Kerstmarkt: blijvende verhoging van beschikbaar krediet (2021 t.e.m. 2025: jaarlijks +40.000 EUR)
- Verzekeringscontracten: naar aanleiding van de opzeg door Belfius Verzekeringen moeten nieuwe contracten worden afgesloten (raming kostprijs + 15% = 2021 t.e.m. 2025: jaarlijks +15.000 EUR)
- Externe HR-consultancy in afwachting van aanwerving HR-manager (2020: +31.300 EUR)
- Voorzien werkingskredieten HR-manager (2021 + 2024:+ 12.500 EUR – 2022-2023-2025: + 3.000 EUR)
- Stijging kostprijs Schaubroeck-programma's n.a.v. BBC 2020 (GEM+OCMW) (2020 t.e.m. 2025: jaarlijks +17.000 EUR)
- Onderhoud beplantingen (2021 t.e.m.2025: jaarlijks +18.000 EUR)
- Heraanleg voetpaden in eigen beheer (2021 t.e.m. 2025: jaarlijks +70.000 EUR)
- Impact corona:
    - Relance maatregel: Coronabon inwoners: 2020 +234.080 EUR
    - Huur monitoringsysteem strand en toeristische zone: 2020 +6.000 EUR
    - Stijging aanvraag griepvaccin (GEM + OCMW): 2020 t.e.m. 2025: jaarlijks +3.350 EUR
    - Veranderingswerken gebouwen: 2021 +15.000 EUR
    - Krediet extra uitgaven i.k.v. corona: GEM: 2021 +10.000 EUR –OCMW: 2021 +20.000 EUR
    - WZC: stijging aankoop onderhoudsproducten t.g.v. corona: 2020 – 2021: jaarlijks +10.000 EUR
    - WZC: stijging aankoop medisch materiaal t.g.v. corona: 2020-2021: jaarlijks +8.000 EUR

- WZC
  - Wijkwerkcheques interne vervoerservice (2020: +3.300 EUR – 2021 t.e.m. 2025: jaarlijks +8.457 EUR)
  - Uitbreiding telefonie (2020 t.e.m. 2025: jaarlijks +7.800 EUR)
  - Groenonderhoud: nieuw krediet (2020 t.e.m. 2025: jaarlijks +1.500 EUR)
  - Kwaliteitscoördinator wordt vervangen door zorgmanager = personeelskrediet (2020 t.e.m. 2025: jaarlijks -26.000 EUR)
- Sociale Kruidenier
  - Huur nieuwe locatie: 2020 +4.605 EUR – 2021 t.e.m. 2025 jaarlijks +18.900 EUR
  - Stijging werkingsmateriaal: grotere ruimte waardoor meer benodigdheden: 2020 +4.500 EUR – 2021 t.e.m. 2025: jaarlijks +1.100 EUR
  - Organisatiekosten activiteiten: 2020 t.e.m. 2025 jaarlijks +4.000 EUR
- DVC (dagverzorgingscentrum)
  - Gebruikersvervoer (10 EUR/rit H/T): 2020 +7.000 EUR – 2021 +19.000 EUR

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Goederen & diensten	8.462.195	8.684.960	8.643.994	8.717.507	10.047.092	10.105.854

- Werkingssubsidies en operationele uitgaven

Wijzigingen:

- Daling subsidie kerkfabrieken: 2021 –16.522 EUR
- Teruggave dotatie politiezone Bredene – De Haan: 2020 –583.544 EUR
- Daling dotatie hulpverleningszone 1: 2020 t.e.m. 2025: totaal –201.956 EUR
- Nieuw subsidies citymarketing: starterstraject & bedrijfsoptimalisatie: 2020 t.e.m. 2025: jaarlijks +4.050 EUR
- Impact corona:
  - Relancemaatregel: verhoging subsidies verenigingen (sport/cultuur/jeugd) 2021 +34.950 EUR
  - Relancemaatregel: wegwerken digitale ongeletterdheid bij kansarme jongeren: 2021 +34.337 EUR
  - Stijging leefloonaanvragen: 2020 +80.000 EUR
  - Financiële steun leefloners – covid premie: 2020 +25.000 EUR
  - Financiële steun allerhande levensdomeinen – covid premie: 2020 +5.000 EUR

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Werkingssubsidies en operat. Uitg.	5.761.502	6.410.980	6.560.067	6.719.161	6.922.372	7.046.662

- Financiële uitgaven

De nieuwe leningen welke ingeschreven stonden in 2020 (4.000.000 EUR) 2021 (2.000.000 EUR) en 2022 (2.000.000 EUR) werden geschrapt. Hierdoor daalt het beschikbaar resultaat maar deze blijft nog voldoende groot om alle verbintenissen na te komen. Anderzijds heeft dit een positieve invloed op de autofinancieringsmarge door het wegvallen van de interestlast +548.000 EUR.

Het AGB Bredene wordt aanzienlijk getroffen door de coronacrisis gezien vele activiteiten dienen geschrapt te worden. Door een herwerking van de opbrengsten en uitgaven (exploitatie en investeringen) voor de jaren 2021 t.e.m. 2025 kan de totale bijdrage over de volgende 5 jaren ongewijzigd blijven –755.742 EUR.

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Financiële uitgaven	2.166.989	2.448.773	2.010.188	1.975.304	1.955.048	1.901.529

- Leningen

Onderstaande leningen die in het oorspronkelijk meerjarenplan waren ingeschreven werden geschrapt. Hierdoor daalt het beschikbaar resultaat maar deze blijft nog voldoende groot om alle verbintenissen na te komen.

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Leningen	~~4.000.000~~	~~2.000.000~~	~~2.000.000~~	0	0	0

- Ontvangsten uit de werking

Alle werkingsopbrengsten werden realistisch geraamd. Voor de dienstjaren 2020-2021 werd rekening gehouden met de impact van verminderde opbrengsten omwille van de coronacrisis. Deze crisis vormt een aanzienlijke uitdaging t.a.v. diverse facetten van ons bestuur.

Overzicht wijzigingen:

- Nieuw zwembad:
  - Latere openingsdatum nieuw zwembad: 1/1/2024 i.p.v. 1/1/2023 waardoor de opbrengsten voor het zwembad 'Ter Polder' terug moeten worden ingeschreven voor het volledige jaar 2023: +50.000 EUR
- Werkelijke opbrengst huisvuilzakken hoger dan geraamd: 2020 t.e.m. 2025 jaarlijks +14.000 EUR
- Doorfacturatie personeelskost onderhoud aan politiezone Bredene – De Haan n.a.v. ingebruikname nieuw politiekantoor (2 X 30u/week): 2021 t.e.m. 2025 +65.000 EUR
- Daling verhuur strandcabines: 2020 -4.657 EUR
- Inkomstenverlies t.g.v. sluiting zwembad: 2020 -25.000 EUR – 2021 -5.000 EUR

- Inkomstenverlies BKO t.g.v. gratis noodopvang: 2020 –65.000 EUR
- Inkomstenverlies verkoop dranken t.g.v. afgelasting activiteiten: 2020 -15.000 EUR
- Inkomstenverlies t.g.v. tijdelijke sluiting recyclagepark: 2020 -7.500 EUR
- Daling inkomsten dienst bevolking t.g.v. coronacrisis: 2020 -7.500 EUR
- Inkomstenverlies t.g.v. annulatie seniorenactiviteiten: 2020 -4.300 EUR
- Relancemaatregel:
    - Opschorting concessies AB Inbev cfr. heropening sportcentra: 2020 -21.000 EUR
    - Vrijstelling huur gebruik sportcentrum en sportvelden voor volwassenenwerking: 2020 – 2021: jaarlijks -5.000 EUR
    - Vrijstelling strandconcessies: 2020 -25.567 EUR
- Inkomstenverlies Café Paris t.g.v. sluiting: 2020 -65.000 EUR
- Inkomstenverlies maaltijden personeel t.g.v. corona: 2020 -3.000 EUR
- Stijging opbrengsten maaltijden en dranken externen (Ter Zande): 2020 +14.500 EUR
- Stijging opbrengsten Sociale Kruidenier t.g.v. corona meer mensen die een beroep doen op de sociale kruidenier: 2020 t.e.m. 2025 jaarlijks +3.000 EUR
- Huuropbrengst woning en flats hoger dan geraamd: 2020 +11.050 EUR

WZC

- ✓ Door corona werd beslist om de RVT4-kamers te ontdubbelen. De helft van de inwoners (12) werden gehuisvest in het nieuwe gedeelte WZC. De bestaande RVT4-kamers werden omgebouwd naar RVT2-kamers. Er werd ook beslist dit zo te houden tot aan de opening van het nieuw gedeelte WZC. Dit heeft aanzienlijke financiële implicaties:
    - gedurende 1 jaar en 9 maanden worden voor 12 bedden geen opbrengsten ontvangen (-507.000 EUR)
    - VSB-subsidie (opbrengsten mutualiteiten) = basisfinanciering – gedurende 1 jaar en 9 maanden wordt geen VSB-subsidie ontvangen voor de 12 uitgestelde, erkende bedden (-505.340 EUR)
    - VSB-subsidie – dagforfait – omdat de 12 extra erkenningen werden uitgesteld tot 1/1/2022 heeft dit gegeven een aanzienlijke invloed op het dagforfait van de komende jaren bvb.
      2024 – MJP = 70,40 EUR/dag/bed → 1e AMJP = 65,77 EUR/dag/bed
      2025 – MJP = 71,46 EUR/dag/bed → 1e AMJP = 68,09 EUR/dag/bed

DVC

- ✓ Uitgestelde opening 02.07.2020 i.p.v. 01.04.2020 + mensen zijn op vandaag minder snel geneigd om naar het dagverzorgingscentrum te komen uit schrik voor corona. Hierdoor werd de bezettingsgraad voor 2020 en 2021 bijgesteld naar beneden toe. Verder werd omwille van concurrentiële redenen de dagprijs naar beneden aangepast (23,03 EUR i.p.v. 26,03 EUR):
    - Daling inkomsten t.g.v. uitstel opening en lagere bezetting: 2020 -27.481 EUR – 2021 -35.432 EUR

- Daling inkomsten t.g.v. daling dagprijs: 2022 t.e.m.2025 jaarlijks -9.500 EUR
- Daling opbrengsten mutualiteiten (basistegemoetkoming) t.g.v. uitgestelde opening: 2020 -26.887 EUR

✓ Recuperatie vervoer (3 EUR/rit) bij de gebruikers: 2020 en 2021 + 5.750 EUR (daarna mogelijks aankoop eigen aangepaste wagen)

LDC

✓ Opening uitgesteld: tot op heden is de werking nog steeds niet opgestart terwijl deze in het oorspronkelijk meerjarenplan was voorzien per 01.04.2020. Verder werd de prijs per maaltijd vastgesteld op 7,50 EUR terwijl in het oorspronkelijk meerjarenplan rekening werd gehouden met een maaltijdprijs van 5 EUR:
- Daling opbrengst t.g.v. uitgestelde opening en lagere bezetting: 2020 -61.125 EUR – 2021 -34.145 EUR
- Stijging opbrengsten t.g.v. hogere vaststelling maaltijdprijs: 2022 t.e.m. 2025 jaarlijks +48.825 EUR

SF

✓ Opbrengsten uit verhuur woonentiteiten serviceflats: er wordt een grotere leegstand ervaren. De woonentiteiten raken minder snel terug ingevuld.

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Ontvangsten uit werking	9.180.029	9.916.935	11.689.308	11.786.421	11.861.592	12.127.022

- Fiscale ontvangsten

Overzicht wijzigingen:

- Relancemaatregel:
  - Latere invoering betalend parkeren 27.06.2020 i.p.v. 04.04.2020: Daling inkomsten: 2020 -157.175 EUR
  - Terugbetaling abonnementsgeld weekmarkten + beperkte capaciteit avondmarkten: 2020 -105.000 EUR
  - Geen belasting terrasbezetting
- Afgelasting paaskermis: 2020 -12.892 EUR
- Geen verspreiding reclamefolders 22.03.2020 t.e.m. 02.05.2020 + aanpassing overraming krediet: 2020 -85.000 EUR
- Daling aantal vergunningen inname openbaar domein t.g.v. corona: 2020 -30.000 EUR
- Opcentiemen onroerende voorheffing:
  - de raming voor 2021 ontvangen van de Vlaamse Belastingsdienst valt lager uit dan hetgeen in het oorspronkelijk meerjarenplan werd gebudgetteerd. De Vlaamse Belastingsdienst hield in haar

berekening nog geen rekening met de mogelijkse faillissementen ten gevolge van de coronacrisis: 2021 -73.309 EUR

- Vanaf 2022 werd rekening gehouden met een optimistisch stijgingspercentage van 2,5% en 3% gezien de mogelijkse stijging van het inwonersaantal in Bredene

- Aanvullende personenbelasting:
  - Verwacht wordt dat de coronacrisis ook op langere termijn een belangrijke impact zal hebben op de inkomsten van de lokale besturen. De aanvullende personenbelasting (APB) wordt berekend op de personenbelasting van een bepaald aanslagjaar, die op haar beurt gebaseerd is op de inkomsten van het jaar voordien. Concreet krijgen de gemeenten in 2020 geld van aanslagjaar 2019 (inkomsten 2018) en vanaf het najaar van aanslagjaar 2020 (inkomsten 2019). Volgens de VVSG zouden gemeenten rekening moeten houden met een jaarlijks dalingspercentage van 2% voor de budgettaire jaren 2021 en 2022. Deze percentages werden berekend volgens de eerste lockdown en houden nog geen rekening met de huidige, tweede zware golf. Er worden wel vervangingsinkomsten voorzien door de federale overheid, maar deze vallen in een lagere belastingschijf. In de berekeningen werd ook nog geen rekening gehouden met mogelijkse faillissementen: 2021 -50.187 EUR – 2022 -152.568 EUR – 2023 -142.566 EUR – 2024 -132.135 EUR – 2025 -115.264 EUR

	2020	**2021**	**2022**	**2023**	**2024**	**2025**
Fiscale ontvangsten	18.663.410	19.160.640	19.566.891	20.023.323	20.450.871	20.879.857

- Subsidies en andere operationele ontvangsten

Gemeente - wijzigingen:

- ✓ Gemeentefonds – 2020 +62.496 EUR
- ✓ Subsidies n.a.v. corona:
  - Noodfonds armoedebestrijding: 2020 +194.407 EUR
  - 'Ik zomer West-Vlaams' – promotie lokaal belevingsaanbod: 2020 +18.162 EUR
  - Trekkingsrecht verspreiding mondmaskers: 2020 +16.018 EUR

OCMW - wijzigingen:

WZC

- ✓ Subsidie n.a.v. corona:
  - Beschermingsmiddelen personeel: 2020 +28.200 EUR
  - Leegstandpremie: 2020 +60.130 EUR

- Mentale ondersteuning bewoners + personeel: 2020 +5.000 EUR

✓ Hervorming RIZIV-subsidies – derde luik / eindeloopbaan
Cfr. overheveling van RIZIV-subsidiëring (federale overheid) naar VSB-financiering (Vlaamse overheid)
- Aanpassing krediet aan werkelijke ontvangsten: 2020 +169.000 EUR

DVC

✓ Geen erkenning per 01.01.2020 waardoor geen recht op subsidie: 2020 -31.801 EUR

LDC

✓ Geen erkenning per 01.01.2020 waardoor geen recht op subsidie: 2020 -33.232 EUR

✓ Indien per 01.01.2021 geen werking kan opgestart worden vervalt mogelijks definitief de Vlaamse werkingssubsidie

Subsidies tewerkstelling

✓ Algemene steun bedoelt voor doelgroep die getroffen wordt door coronacrisis (niet beperkt tot personen die recht hebben op leefloon of andere sociale uitkering): 2020 +71.824 EUR

✓ Verhoogde tussenkomst leefloon onder de vorm van een maandelijks premie aan elke begunstigde van een sociale bijstandsuitkering: 2020 +23.545 EUR

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Subsidies en operat. ontvangsten	10.518.880	10.218.996	10.492.132	10.686.405	10.941.511	11.235.480

- Financiële ontvangsten

Overname OV-netwerk: degressieve daling van dividendopbrengsten t.b.v. LED-investeringen, e.a. via Fluvius.

De creditintresten op beleggingen en spaarrekeningen zijn nihil. Tegenwoordig worden zelfs negatieve interesten aangerekend op uitstaande bedragen.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Financiële ontvangsten	486.750	477.770	426.955	426.457	391.700	391.249

IV Investeringen

Door de coronacrisis konden niet alle plannen gerealiseerd worden. Geplande levertermijnen, kostprijs grondstoffen, samenwerking met aannemers, werken in eigen regie kwamen op de helling te staan.

Bij het aanpassen van het meerjarenplan 2020-2025 werd opnieuw gekeken naar de uitvoeringsfase en de financiële haalbaarheid van de projecten, plannen en ideeën. Hiermee rekening houdende werden sommige projecten geschrapt, in tijd gewijzigd of nieuwe projecten gepland.

Overzicht nieuwe, gewijzigde, geschrapte of uitgestelde projecten :

Een ondernemersvriendelijke gemeente met een aantal sterke economische centra

- ✓ Aankoop van de parkings Staf Versluys (I, II, III) in samenwerking met Maritieme Dienst der Kust : 580.000 EUR verlijden akte wordt doorgeschoven van 2020 naar 2021
- ✓ Parking shopping 'Duinenstraat' ter hoogte van de kiosk : 35.000 EUR nieuw project in 2021

Uitbouwen en onderhouden verkeersnetwerk (met prioriteit voor zwakke weggebruikers)

- ✓ Omgevingswerken Centrumplein (o.a. overdekte fietsenstalling) : 525.000 EUR nieuw project in 2021
- ✓ Infrastructuurwerken Europastraat (fiets- en wandelpad) tussen Unesco- en Polderstraat : 110.000 EUR nieuw project in 2021
- ✓ Infrastructuurwerken Fritz Vinckelaan kruispunt Duinen-, Dorp- &Oude Tramstraat MP Dorp werd vervangen door kleine infrastructuurwerken / verfraaiingswerken en voetpaden meerprijs in huidig meerjarenplan 70.000 EUR
- ✓ Parking August Plovieplein n.a.v. parkeerdruk Nukkerwijk : schrappen (206.000 EUR)

Uitvoeren van noodzakelijke renovaties en uitbreidingen van het openbaar domein

- ✓ Ondergronds brengen persleiding rioolpomp Hasseltstraat (RIOPACT) : 45.000 EUR nieuw project in 2021
- ✓ Riolering Zijdeling – cous religning (rioolrenovatie door kousmethode – duurzaamheid 20 jr) : 140.000 EUR nieuw project in 2021

Kinderopvang

- ✓ Vervanging/herstelling speelterrein BKO : 90.000 EUR verschoven van 2020 naar 2021
- ✓ Vervanging tuinhok - opbergruimte buitenspeelgoed : 10.000 EUR verschoven van 2020 naar 2021

Het verkleinen van de ecologische voetafdruk

- ✓ Aanleg afvalstraten ter bevordering van selectieve materiaalinzameling per wijk : 100.000 EUR nieuw project in 2021
- ✓ Subsidiebelofte VMM voor het project Derby-, Koers- en Ruiterlaan werd opgetrokken met 25.000 EUR in 2022 – nu totale subsidiebelofte van 104.196 EUR

Efficiënt, evenwichtig en toekomstgericht ruimtegebruik

- ✓ Sanering en herontwikkeling begraafplaats Sas : krediet verhoogd met 500.000 EUR in 2021

- ✓ Diverse ruimtelijke uitvoeringsplannen worden verder uitgewerkt zoals Agrarisch gebied en Kop van ’t Sas. De kredieten hiervoor zijn de saldo’s van het vorig meerjarenplan. Het RUP Ambachtelijke Zone wordt geschrapt. Er wordt voorzien om een nieuwe RUP Vicogne en RUP ‘algemeen’ op te starten : elk geraamd op 20.000 EUR

Een aantrekkelijke toeristische en MICE-bestemming

- ✓ Aankoop grond recreatie- en natuurgebied Grasduinen i.f.v. verdere toeristische en sportieve ontwikkeling zone – bouw nieuw zwembad met binnen en buitenspeelruimte i.s.m. een externe partner : 4.000.000 EUR verschoven van 2020 naar 2021
- ✓ Verkoop grond recreatie- en natuurgebied Grasduinen (1/2 domein i.k.v. oprichting zwembad) : schrappen (2.000.000 EUR)

Het onderhouden van de vrijetijdsinfrastructuur van de lokale openbare besturen

- ✓ Aanleg en renovatie speelpleinen / skateparken - extra krediet aanleg speelplein Polderstraat : 47.000 EUR in 2020
- ✓ Automatische beregening voetbalterreinen: 30.000 EUR nieuw project in 2021

Verder uitvoeren van het Masterplan Sas

- ✓ Uitvoeren deel III van het Masterplan Sas (bestrating/riolering Vaartstraat / gedeelte H. Zwanepoelstraat / Steenovenstraat / Veld / Nijverheidsstraat) : 1.525.000 EUR start studie 2021 – voorlopige oplevering voorzien in 2023 i.p.v. 2024

De infrastructuur van de lokale openbare besturen wordt degelijk onderhouden en evolueert mee met de maatschappelijke ontwikkelingen

- ✓ Uitbreiden van het gemeentehuis en dit gemeentehuis omvormen naar een modern en toekomstbestendig administratief centrum : -2.246.500 EUR start project 2025 (en volgende meerjarenplan) i.p.v. 2020
- ✓ Aankoop aandelen - herschikking maatschappelijk kapitaal - oprichting vereniging voor crematoriumbeheer : schrappen (97.000 EUR) via borgstelling

In 2019 hadden we de mogelijkheid om in te stappen in het aanbod van Fluvius ‘Licht als een dienst’. Hiertegenover stond een geldbedrag en intekening van aandelen. Het krediet voor de leasing van de OV ingeschreven in de 1^{e} AMJP ’20-’25 bedraagt 1.721.307 EUR

Sociaal beleid:

- ✓ Woonzorgcampus Jacky Maes WZC : gefaseerde opstart
  In de 1ste AMJP werden voor de 2de fase enkele kredietverschuivingen en extra krediet voorzien.
  <u>kredietverschuivingen :</u>
  - 4.000.000 EUR verschoven van 2020 naar 2021 werken
  - 1.000.000 EUR verschoven van 2023 i.p.v. 2025 voor de definitieve oplevering

  <u>extra krediet :</u>
  - 41.500 EUR voor perceel 3.2 relaxzetels voor elektrische modellen met batterij en accessoires
- ✓ Sociaal huis : aanpassen inkomhal : 80.000 EUR nieuw krediet in 2021
- ✓ Sociale kruidenier : 6.000 EUR verder inrichten nieuwe locatie in 2021

Verkoop patrimonium OCMW

- ✓ Verkoop grond Sluizenstraat : 181.600 EUR verschoven van 2020 naar 2021
- ✓ Verkoop 6 woningen Wandelweg : 470.000 EUR verschoven van 2020 naar 2021

V Onbeschikbare gelden

Onbeschikbare gelden vervangt de vroegere bestemde gelden. De interpretatie is strikter geworden. Onder onbeschikbare gelden verstaat men gelden die niet langer beschikbaar zijn. Ze zijn bijvoorbeeld gestort op een geblokkeerde rekening of een pensioenfonds. Voor het OCMW Bredene worden de gelden voor de samenstelling van het aankoopfonds serviceflats hierop geboekt.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Samenstelling aankoopfonds SF	1.468.735	1.630.762	1.792.789	1.954.816	2.116.843	2.278.870

TOELICHTING

VERWIJZING NAAR PLAATS WAAR DOCUMENTATIE BESCHIKBAAR IS

De bijkomende documentatie bij de 1e aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 is beschikbaar op de website via:
www.bredene.be/docs/bekendmakingen/2020/Documentatie1eAMJP2020-2025.pdf

Deze documentatie bevat volgende informatie:

- Omgevingsanalyse
- Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen, acties en geraamde bedragen
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Samenstelling beleidsdomeinen
- Overzicht verbonden entiteiten
- Personeelsinzet waarvan uitgegaan is voor de raming van de personeelsuitgaven
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort