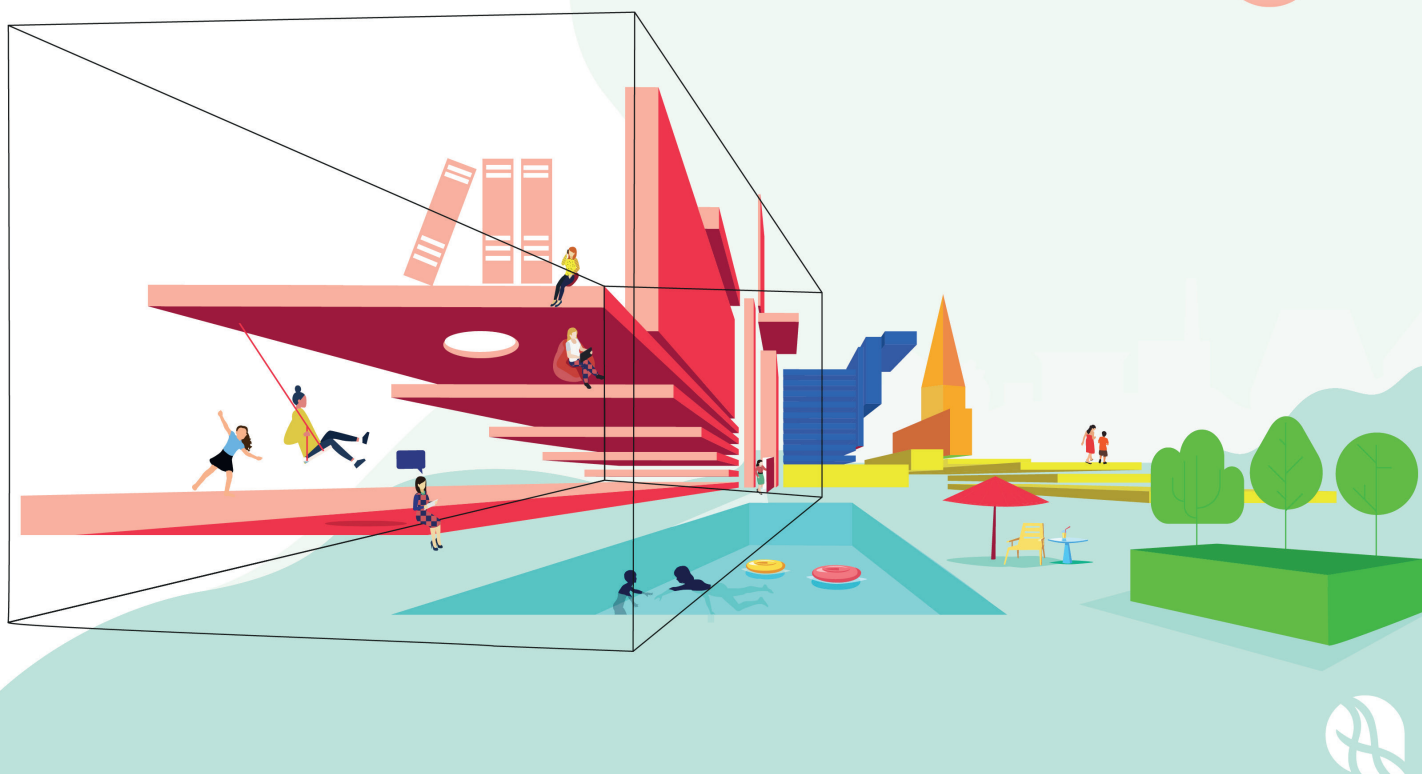


Anzegem morgen



Meerjarenplanaanpassing 5
2020-2025



Provincie: WEST-VLAANDEREN

Arrondissement: KORTRIJK

GEMEENTE EN OCMW ANZEGEM

NIS-nummer: 34002

Ondernemingsnummer gemeente: 0207.484.780

Ondernemingsnummer OCMW: 0212.235.703

Adres gemeente & OCMW: Heirbaan 73, 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja NUYTTENS

Financieel directeur: Steven CUVELIER

‘ANZEGEM MORGEN’ MEERJARENPLANAANPASSING 5 2020-2025

Inhoudstafel

Voorbeschouwingen	1
-------------------------	---

Motivering van de wijzigingen

Motivering van de wijzigingen	5
-------------------------------------	---

Strategische nota

Inhoud strategische nota	11
Strategische nota: wijzigingsvariant	12

Financiële nota

Inhoud financiële nota	105
Financieel doelstellingenplan (M1)	106
Staat van het financieel evenwicht (M2)	111
Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant 'Beschikbaar budgettair resultaat en de Autofinancieringsmarge (M2W)	115
Overzicht van de kredieten (M3)	120

Toelichting

Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (T1)	123
Overzicht van de ontvangsten en uitgaven naar economische aard (T2)	127
Overzicht van de investeringsprojecten (T3)	134
Evolutie van de financiële schulden (T4)	158
Financiële risico's	159
Toelichting bij de kengetallen schema M2 - beschrijving grondslagen en assumpties	165
Verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie beschikbaar is	216

Voorbeschouwingen

Regelgeving

De Vlaamse Regering keurde op 30 maart 2018 het besluit over de beleids- en beheerscyclus (BBC 2020) definitief goed. Dit besluit geeft uitvoering aan de aangepaste regels over de beleids- en beheerscyclus die opgenomen zijn in het decreet over het lokaal bestuur van 22 december 2017 en vertaalt een aantal verbetervoorstellen uit de evaluatie van BBC.

De belangrijkste wijzigingen BBC 2020

1. Het budget wordt voortaan mee in het meerjarenplan geïntegreerd.
2. De beleidsrapporten van gemeente en OCMW komen samen in één gezamenlijk rapport.
3. Gemeente en OCMW vormen één bestuur voor de beleidsrapporten, maar blijven twee afzonderlijke budgettaire entiteiten met elk hun eigen kredieten en transacties.
4. Om beter tegemoet te komen aan de informatiebehoeften van de raadsleden wordt naast de beleidsdoelstellingen meer de nadruk gelegd op de belangrijkste acties of actieplannen. De strategische nota en de beleidsevaluatie focussen op die 'prioritaire' acties of actieplannen.
5. Kredieten worden jaar per jaar toegekend via het meerjarenplan of de aanpassing ervan.
6. Het niveau van de limitatieve kredieten is gevoelig opgetrokken. Besturen worden geresponsabiliseerd om de kredietbewaking zelf vorm te geven. Het oogmerk van deze verregaande deregulering van de organisatiebeheersing, door veeleer het kader vast te stellen dan de detailregels, bestaat erin meer flexibiliteit, maar ook meer verantwoordelijkheid te geven aan de lokale besturen.
7. De normen van financieel evenwicht worden behouden, maar verder aangevuld met indicatoren over het geconsolideerd evenwicht (gemeente en OCMW met AGB) en de gecorrigeerde autofinancieringsmarge (een indicator die abstractie maakt van de gekozen financieringswijze).
8. Het beschikbaar budgettair resultaat komt in de plaats van het resultaat op kasbasis.
9. De autofinancieringsmarge wordt altijd getoetst in het laatste jaar van het initiële meerjarenplan.
10. Er is geen sprake meer van bestemde gelden, maar wel van onbeschikbare gelden.
11. Voor het einde van het derde kwartaal wordt een verplichte opvolgingsrapportering over het eerste semester geïntroduceerd. Hierbij wordt de nadruk gelegd op de (inhoudelijke) rapportering aan de raad en minder op autorisatie en kredietbewaking.
12. Het financiële doelstellingenplan wordt niet meer opgemaakt volgens de indeling in beleidsdomeinen, maar volgens de indeling van de beleidsdoelstellingen. Beleidsdomeinen worden enkel nog ter informatie in de toelichting opgenomen.
13. De investeringsenveloppes worden vervangen door een toelichting over de evolutie van de investeringsprojecten, die losstaat van de kredietbewaking.
14. Er zijn niet langer verbintiskredieten en automatische overdracht van niet-aangewende transactiekredieten voor investeringen. De mogelijkheid tot overdracht van kredieten wordt behouden mits beslissing van het uitvoerend orgaan.
15. De rapportering bevat meer informatie over de financiële schulden en de financiële risico's.
16. De toelichting vormt voortaan een integraal onderdeel van het beleidsrapport.

17. Bij elk beleidsrapport hoort bijbehorende documentatie met aanvullende achtergrondinformatie. Deze informatie moet mee ter beschikking gesteld worden van de raadsleden.
18. Het aantal schema's wordt ingeperkt en bovendien zijn de resterende schema's ook uniformer, minder technisch en beter leesbaar voor raadsleden.
19. De onderlinge transacties tussen de gemeente en haar OCMW zijn geen ontvangsten en uitgaven. Ze moeten wel worden geregistreerd in de budgettaire boekhouding, maar komen niet tot uiting in de schema's van de beleidsrapporten.

Keuzes lokaal bestuur Anzegem

Lokaal bestuur Anzegem zette al een aantal jaren vóór BBC 2020 in op een verregaande integratie van de gemeentelijke diensten en die van het OCMW.

Dit uitte zich niet alleen in het fysisch samenbrengen van de ondersteunende diensten, maar ook in het uniformiseren van processen en het bundelen van bevoegdheden en verantwoordelijkheden.

Bij de opmaak van het meerjarenplan 2020-2025 werd via BBC 2020 hierbij nog een stapje verder gezet.

Hoewel de gemeente en het OCMW aparte juridische entiteiten blijven werd bewust gekozen voor een gemeenschappelijke doelstellingenboom.

Dit impliceert voor beide besturen dat kan/moet gekozen worden uit dezelfde beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties om verslag uit te brengen over het gevoerde beleid.

Om de raadsleden zo gedetailleerd mogelijk te informeren heeft het beleid gekozen om te rapporteren op het prioritair actieniveau en niet op het hoger liggende actieplanniveau.

Ook de voorheen afwijkende rekeningstelsels werden op elkaar afgestemd zodat de opbouw van de jaarbudgetrekeningen transparant en eenduidig wordt en het interpreteren ervan eenvoudiger wordt.

Op die wijze wordt er gepoogd om tot 1 globaal en coherent meerjarenplan te komen, eerder dan tot een integratie/consolidatie van 2 apart opgemaakte plannen.

Motivering van de wijzigingen

Motivering van de wijzigingen

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 (BP2020_2025-6)



Periode: 2024

Algemeen directeur: Sonja Nuytens

Financieel directeur: Steven Cuvelier

Motivering van de Wijzigingen

De gemeenteraad en de raad voor maatschappelijk welzijn stelden in zitting van 12 december 2023 de vierde aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen' vast.

In de loop van 2024 werd ook de jaarrekening 2023 van het Lokaal bestuur Anzegem goedgekeurd. Conform de regelgeving BBC 2020 wordt via de voorliggende vijfde meerjarenplanaanpassing het resultaat van deze jaarrekening verwerkt. In één en dezelfde beweging worden ook de ramingen voor dienstjaar 2024 aangepast en worden de kredieten voor de jaren 2025 tot en met 2027 geactualiseerd. De kredieten opgenomen in 2026 en 2027 zijn indicatief en gebaseerd op gelijkblijvend beleid en/of op reeds vaststaande beslissingen.

Wat de strategische nota betreft wordt er ook nu niet geraakt aan de originele beleidsdoelstellingen en actieplannen.

Alle acties werden kritisch onder de loep genomen en gewijzigd of geschrapt indien aan de orde.

T.o.v. het origineel meerjarenplan werden er 2 acties toegevoegd.

In de eerste aanpassing van het meerjarenplan werd onder actieplan 1.3 – 'Anzegem is een plaats waar mensen gelukkig en gezond kunnen wonen, leven, leren, spelen en werken' actie 1.3.11 – 'Aanpak van de coronacrisis' toegevoegd.

De oorlog tussen Rusland en Oekraïne heeft een dermate impact op de werking van het lokaal bestuur dat een aparte opvolging en rapportering aangewezen is. Met dit doel werd in de vierde aanpassing van het meerjarenplan actieplan 1.2 – 'Anzegem werkt samen buiten de gemeentegrenzen én respecteert ieders eigenheid' uitgebreid met actie 1.2.4 – 'Aanpak opvang en ondersteuning Oekraïense oorlogsvluchtelingen.'

Voor meer duiding van de aangebrachte wijzigingen aan de kredietramingen en de motivering ervan wordt verwezen naar 'Toelichting bij de kengetallen schema M2 – beschrijving grondslagen en assumpties' en de 'Documentatie bij de jaarrekening'. Deze toelichting kan samen gelezen worden met onderstaande. Hierin wordt vooral ingezoomd op de redenen van de aangebrachte wijzigingen.

Resultaat Jaarrekening 2023

In eerste instantie wordt het resultaat van de geconsolideerde jaarrekening 2023 ingeschreven in de vijfde aanpassing van meerjarenplan 2020-2025.

Het gevolg hiervan is dat het **gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar** voor dienstjaar 2024 stijgt met 9.896.903 EUR van geraamd 10.437.374 EUR tot gerealiseerd 20.334.277 EUR.

Dit bedrag dient wel met de nodige nuance geïnterpreteerd te worden. Een groot deel van de niet-benutte investeringskredieten van 2023 werd immers overgedragen naar 2024 en wordt zo geïntegreerd in de voorliggende aanpassing. Dit is ook het geval voor niet-aangewende financieringsstromen.

Aanpassingen Exploitatie

Onderstaand wordt kort geschetst wat de aanleiding was om de vorige meerjarenplanaanpassing (mjpa4) bij te sturen.

De exploitatie-uitgaven voor **goederen en diensten** nemen behoorlijk af.

Dit is vooral in 2026-2027 het geval en hoofdzakelijk het gevolg van de sterk gedaalde uitgaven voor energie.

Sommige rubrieken vertonen echter een structureel stijgende tendens: leveringen en diverse vergoedingen voor bijstand springen hierbij in het oog.

De inflatie is opnieuw iets lager dan vorig jaar, ze heeft ook een stabielere aard.

Dit neemt echter niet weg dat de kostprijs van heel wat materialen, benodigdheden en prestaties van derden fel gestegen is en ook een permanent karakter gekregen hebben.

Dit impliceert dat het voordeel van de geslonken energieprijzen voor een groot part teniet gedaan wordt.

De ramingen voor de **personeelskosten** voor dienstjaar 2024 werden aangepast als gevolg van een aantal niet- of later ingevulde functies en vooral de meerkosten t.g.v. de uitbreiding van de personeelsformatie.

O.w.v. een aanvaardbare benuttingsgraad van de personeelskredieten in jaarrekeningen 2021, 2022 en 2023 werd net als vorig jaar afgeweken van een positief corrigerende marge. Om het hoofd te kunnen bieden aan de volatiele inflatie of onvoorziene wendingen werd een buffer voorzien.

Bij de **individuele hulpverlening aan OCMW-cliënteel** blijven de uitgaven voorzien voor de opvang van Oekraïense vluchtelingen prominent aanwezig, maar ook de verhoogde tussenkomsten voor leefloon basisregeling 55%, buitenlandse behoeftigen en begunstigen ingeschreven in het vreemdelingen register vallen op. De (energie)crisis blijft aanwezig. Dit komt o.m. tot uiting in het structureel optrekken van de steun in speciën en de energie- en verwarmingstoelage.

De **toegestane werkingssubsidies** nemen af. Hiervoor liggen meerdere oorzaken aan de basis. Vermeldenswaardig is het structureel verminderen van het krediet voor werkingssubsidies aan sportverenigingen wegens het niet meer organiseren van de wielervedstrijd Halle-Ingooigem. Ook wordt traditioneel de geraamde tussenkomst aan de kerkfabrieken aangepast aan de realiteit.

Aan de ontvangstenzijde van het exploitatiebudget was vanaf 2023 de kentering van de **ontvangsten uit de werking** ingezet. Dat wordt in 2024 nog doorgetrokken, maar omgebogen vanaf 2025.

Structureel vallen er positieve wijzigingen voor de opbrengsten uit maaltijdenbedeling, poetshulp, Annah en de nieuwe buurtwerking te noteren.

Er manifesteren zich echter ook negatieve trends: de kredieten voorzien voor opbrengsten uit de werking van Ruimtelijke Planning en de groenestroomcertificaten zijn tanend. Uit voorzorg wordt ook de opbrengst via de SUP-richtlijn (afvalbeheer) geschrapt. Opvallend zijn ook de dalende huuropbrengsten voor de ouderenwoningen van zowel de gemeente als het OCMW.

De **fiscale ontvangsten** blijven een hoge vlucht nemen. Hoewel de tarieven ongewijzigd bleven, is vooral de aanvullende belastingen op de personenbelasting hiervoor verantwoordelijk.

Nieuwe ramingsmethodieken spelen hierin een rol, maar vooral de demografische evolutie zorgt voor de positieve tendens. Ook de belasting op leegstaande gebouwen kan opgetrokken worden, het omgekeerde is vooral het geval voor de belasting op verspreiding van ongeadresseerd drukwerk.

In vergelijking met mjpa4 nemen de **ontvangen werkingssubsidies** in 2024 en 2025 aanzienlijk toe. Vanaf 2026 nemen die echter af.

Eenzijds zijn er de structurele VIA6-subsidies, compensaties voor energiezuinige woningen, een werkingssubsidie i.k.v. de stedenband met Pèrèrè en vooral de tewerkstellingssubsidies voor het gemeentelijk onderwijs die een positief verschil maken. Dat is tot en met 2025 ook het geval voor de buitenschoolse kinderopvang met zijn transitie-subsidies in afwachting van het BOA-decreet.

De tewerkstellingssubsidie Sociale Maribel wordt wat naar beneden bijgesteld, maar de grootste negatieve budgettaire impact komt er vanaf 2026. De indicatieve subsidies uit het BOA-decreet (BKO) zijn meer dan de helft lager dan de huidige transitie-subsidies.

Ten gevolge een hogere terugvordering leefloon basisregeling 55% en terugvordering financiële steun bij de cliënt neemt **de recuperatie individuele hulpverlening** in 2024 toe. Dit is echter beperkt voor de daaropvolgende jaren.

De evolutie van de **financiële ontvangsten** wordt gekenmerkt door een toename van de creditintresten op kortetermijnbeleggingen nadat de belegging van schadevergoeding na de brand in de Sint-Janskerk (2024) vervroegd afgekocht werd.

Aanpassingen Investerings

T.o.v. de vierde meerjarenplanaanpassing moet over de periode 2020-2027 een negatief netto-resultaat van ruim 856 kEUR geslikt worden.

Ondanks het heroriënteren, de afslanking of de schrapping van een aantal investeringsprojecten moet er toch bijkomend 879 kEUR aan uitgavekrediet voorzien worden.

De belangrijkste beweegredenen zijn het voorzien van buffers in 2025 om vooral de werking van de diensten ICT, Patrimonium en Gemeentelijke Infrastructuur niet te beknotten.

Daarnaast worden er ook nog uitbreidingen van een aantal investeringsprojecten (Jeugdlokalen) ingeschreven, net als de onvoorziene aankoop van een woning.

Wat de ontvangsten betreft is er een toename van 22k die vnl. verklaard wordt door een meerontvangst bij de verkoop van onroerend goed.

Aanpassingen Financiering

Over de totale periode 2020-2027 moet t.o.v. de vorige meerjarenplanaanpassing een lager financieringssaldo (-74 kEUR) ingeschreven worden.

Resultaat meerjarenplanaanpassing 5 en Financiële Toestand

Bovenstaande wijzigingen resulteren in een stijging van het beschikbaar budgettair resultaat 2024 met 5.080.879 EUR tot 8.821.889 EUR.

In 2027, het laatste jaar van het uitgebreid meerjarenplan 2020-2025, bedraagt het beschikbaar budgettair resultaat nog 1.874.610 EUR.

De kasreserve die het lokaal bestuur op het einde van de planningsperiode overhoudt, is dus fel teruggevallen.

De autofinancieringsmarge (AFM) voor 2024 neemt met 386.808 EUR toe tot 1.935.075 EUR.

Dat is een te nuanceren toename, de volgende jaren wordt het bestuur immers geconfronteerd met sterke jaar-op-jaardalingen t.o.v. mjpg4.

De hoofdverklaring van die dalingen is dat de hogere personeelskost t.g.v. de uitbreiding van de personeelsformatie in het voorjaar van 2024 veel te weinig gecompenseerd wordt door de lagere energiekosten en de hogere fiscale ontvangsten.

Finaal wordt in 2025 geland op een AFM van 1.431.901 EUR.

Hiermee is ruimschoots voldaan aan de decretale voorwaarde voor het financieel evenwicht.

Minder positief is dat de geraamde AFM in 2027 terugvalt tot 1.005.443 EUR.

Bij gelijkblijvend beleid kan dit toekomstige beleidsplannen beïnvloeden.

Strategische nota

Inhoud strategische nota

Overeenkomstig art 255 van het Decreet Lokaal Bestuur worden in de strategische nota van het meerjarenplan de beleidsdoelstellingen en de beleidsopties voor het extern en intern te voeren beleid geïntegreerd weergegeven.

De strategische nota bevat ten minste de volgende elementen:

- 1° Per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, de omschrijving van de beleidsdoelstelling en van de prioritaire acties;
- 2° Per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen en per prioritaire actie, de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;
- 3° Per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen, het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven voor exploitatie, investeringen en financiering, voor de niet-prioritaire acties voor elk jaar waarop het meerjarenplan betrekking heeft;
- 4° Het overzicht van de beleidsdoelstellingen waarin geen prioritaire acties kaderen;
- 5° Een verwijzing naar de plaats waar het overzicht ter beschikking is met de omschrijving van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties, en de bijbehorende ramingen van ontvangsten en uitgaven die zijn opgenomen in het meerjarenplan.

Conform art 257 §2 van het Decreet Lokaal Bestuur omvat de aanpassing van het meerjarenplan minstens ook de eventuele wijzigingen van de strategische nota.

In de strategische nota van meerjarenplanaanpassing wordt volgende wijziging voorgesteld omtrent het prioritair doelstellingenbeleid:

- ACT_2.3.3: 'Vastleggen woonuitbreidingsgebieden' kan worden stopgezet en dit op datum 31 december 2024.

Tot slot werden een aantal kredieten gekoppeld aan het prioritair doelstellingenbeleid aangepast.



SNW: Strategische Nota: wijzigingsvariant

2020-2027

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024

Journalvolgnnummers: Budg. 70151 / Ref Budg. 68051

Gemeente Anzegem (0207.484.780)

Heirbaan 73, 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

OCMW Anzegem (0212.235.703)

Heirbaan 73, 8570 Anzegem

Financieel directeur: Steven Cuvelier

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD_1: Anzegem zorgt voor zijn mensen met het oog op een gelukkige en solidaire samenleving

Kwalitatieve omschrijving: Anzegem wenst, en zal hiertoe de nodige stappen ondernemen, een gemeente te zijn waar iedereen kansen en aandacht krijgt. Het moet voor de burgers goed leven zijn in Anzegem. Deze burgers, die het maatschappelijk kapitaal vormen, staan centraal in het gemeentelijk beleid en kunnen mee inhoud geven aan deze doelstelling. Via deze werkwijze moeten we komen tot de gemeente van morgen. Iedereen telt mee in Anzegem. Daarom wordt aandacht geschonken aan die mensen die het moeilijker hebben. Deze aandacht strekt zich ook uit buiten de gemeentegrenzen.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	837.176	0	837.176	606.515	0	606.515	915.228	0	915.228
Ontvangsten	525.433	0	525.433	119.938	0	119.938	557.742	0	557.742
Saldo	-311.743	0	-311.743	-486.577	0	-486.577	-357.486	0	-357.486
Investerings									
Uitgaven	3.426.927	0	3.426.927	196.729	0	196.729	149.067	0	149.067
Ontvangsten	573.750	0	573.750	93.365	0	93.365	0	0	0
Saldo	-2.853.177	0	-2.853.177	-103.364	0	-103.364	-149.067	0	-149.067
Financiering									
Uitgaven	435.182	0	435.182	4.574	0	4.574	5.386	0	5.386
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-435.182	0	-435.182	-4.574	0	-4.574	-5.386	0	-5.386

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	996.355	-89.821	906.534	1.039.892	-274.000	765.892	775.176	15.250	790.426
Ontvangsten	524.446	111.463	635.909	338.626	-299.325	39.301	4.377	0	4.377
Saldo	-471.909	201.284	-270.625	-701.266	-25.325	-726.591	-770.799	-15.250	-786.049
Investerings									
Uitgaven	715.338	-567.242	148.096	1.524.095	405.777	1.929.872	452.500	219.000	671.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-715.338	567.242	-148.096	-1.524.095	-405.777	-1.929.872	-452.500	-219.000	-671.500
Financiering									
Uitgaven	0	18.636	18.636	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-18.636	-18.636	0	0	0	0	0	0

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	793.292	19.250	812.542	764.690	-750	763.940
Ontvangsten	4.377	0	4.377	4.377	0	4.377
Saldo	-788.915	-19.250	-808.165	-760.313	750	-759.563
Investerings						

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	195.000	0	195.000	195.000	0	195.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-195.000	0	-195.000	-195.000	0	-195.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan: AP_1.1: Anzegem maken we samen via inspraak en participatie

Dit actieplan beoogt het verhogen van de betrokkenheid van de burger bij het beleid en de besluitvorming. Een gemeente wordt immers ook van onderuit vormgegeven. Enerzijds worden initiatieven ondernomen om de gemeente- en OCMW-raad toegankelijker te maken, anderzijds worden (bestaande) dorpsraden alle kansen geschonken zichzelf te ontwikkelen en bij te dragen tot een gemeente waar het goed leven is.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	530	0	530	0	0	0	0	0	0
Saldo	530	0	530	0	0	0	0	0	0
Investeringen									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	4.500	-4.133	367	4.500	-2.500	2.000	4.500	-2.500	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.500	4.133	-367	-4.500	2.500	-2.000	-4.500	2.500	-2.000
Investeringen									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000	0	-2.000	-2.000	0	-2.000
Investeringen						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.1.1: Vergroten toegankelijkheid gemeente- en OCMW-raad

Om de kloof tussen de politiek en de burger te overbruggen is het van belang deze burger zo nauw mogelijk te betrekken bij de werking van de gemeente- en OCMW-raad. De raden zijn immers het kloppend hart van de gemeente en de organen waar de belangrijkste beslissingen genomen worden. Burgers kunnen niet enkel aanwezig zijn tijdens de openbare gedeelten van de zittingen maar kunnen van thuis uit op de webpagina van de gemeente de audio-opnames van de zittingen raadplegen. Om dit democratisch traject nog toegankelijker te krijgen en burgers te betrekken kunnen diverse acties ondernomen worden. Momenteel zijn onderstaande voorstellen opgenomen:

- Voorzien van een vragenmoment voor burgers tijdens de zitting van de raad (meer informatie in het HHR GR/OR)
- Onderzoeken van de mogelijkheden tot video-opnames van de raadszittingen, al dan niet met live-streaming bij de ontwikkeling van het Gemeentepunt.

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

Prioritaire actie: ACT_1.1.2: Kansen geven aan dorps- en buurtinspraak

Er zijn in Anzegem 7 sterke dorpsgemeenschappen met elk hun lokale verenigingen en organisaties. Er vinden in iedere dorpskern heel wat activiteiten plaats. Naar analogie met de dorpsraad te Vichte zal worden onderzocht of er in iedere kern een dorpsraad kan opgestart worden om de lokale werkingen verder te stroomlijnen of nieuwe initiatieven te ontwikkelen. Initiatiefnemers hiertoe zullen de nodige ondersteuning krijgen. Eens de dorpsraden zijn opgericht is het belang deze verder de ondersteunen bv. op vlak van communicatie of het aanbieden van infrastructuur.

Tevens worden de mogelijkheden in functie van een burgerbegroting onderzocht waarbij buurten een budget kunnen krijgen om bepaalde zaken te verwezenlijken die men nodig acht.

Ten gevolge de opgelopen vertraging de voorbije jaren, ondermeer door COVID-19 waardoor geen bijeenkomsten mochten georganiseerd worden, bleek het niet meer haalbaar om deze legislatuur nog deze actie ten gronde uit te werken. Omwille van deze reden werd deze actie dan ook afgevoerd bij de vierde aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen', vastgesteld door de gemeente- en OCMW-raad in zitting van 12 december 2023.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2023

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	530	0	530	0	0	0	0	0	0
Saldo	530	0	530	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	4.500	-4.133	367	4.500	-2.500	2.000	4.500	-2.500	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.500	4.133	-367	-4.500	2.500	-2.000	-4.500	2.500	-2.000
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000	0	-2.000	-2.000	0	-2.000
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_1.2: Anzegem werkt samen buiten de gemeentegrenzen én respecteert ieders eigenheid

Met dit actieplan wordt beoogd niet enkel een blik te werpen op onze eigen gemeente maar ook op de wereld rondom. Er zal verder gewerkt worden, door middel van concrete projecten en initiatieven aan de stedenband met Pèrèrè. Er wordt echter ook aandacht geschonken aan de wereld die in de gemeente verblijft. Om deze reden worden genderongelijkheid, racisme en discriminatie bestreden en wordt ingezet op integratie en inburgering van inwoners van vreemde herkomst.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	2.000	0	2.000	13.274	0	13.274	269.762	0	269.762
Ontvangsten	0	0	0	1.263	0	1.263	377.896	0	377.896
Saldo	-2.000	0	-2.000	-12.011	0	-12.011	108.134	0	108.134
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	328.055	-7.036	321.019	317.815	-260.500	57.315	40.625	19.500	60.125
Ontvangsten	392.600	98.135	490.735	300.000	-300.000	0	0	0	0
Saldo	64.545	105.171	169.716	-17.815	-39.500	-57.315	-40.625	-19.500	-60.125
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	45.335	21.000	66.335	5.345	1.000	6.345
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.335	-21.000	-66.335	-5.345	-1.000	-6.345
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.2.1: Uitbouwen en ondersteunen stedenband Pèrèrè

In 2017 werd de beslissing genomen om met Pèrèrè (Benin) een stedenband aan te gaan. Intussen bezochten delegaties uit beide gemeenten elkaar en werd in mei 2018 een samenwerkingsovereenkomst getekend. Er moet hieraan de komende jaren verder gewerkt worden op verschillende gebieden om tot volwaardige partners uit te groeien. Zo zal onder meer ingezet worden op de communicatie tussen beide gemeenten en zal een project rond afvalverwerking in Pèrèrè geïnitieerd worden. De stedenbandwerkgroep zal bij de uitwerking van deze en nog te bepalen acties een sleutelrol spelen. Om deze stedenband in Anzegem nog bekender te maken zullen allerhande initiatieven georganiseerd worden alsook een reizende tentoonstelling.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	1.025	0	1.025	12.554	0	12.554	13.755	0	13.755
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.025	0	-1.025	-12.554	0	-12.554	-13.755	0	-13.755
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	27.500	-9.800	17.700	32.500	20.000	52.500	35.300	20.000	55.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-27.500	9.800	-17.700	-32.500	-20.000	-52.500	-35.300	-20.000	-55.300
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	41.500	20.000	61.500	1.500	0	1.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-41.500	-20.000	-61.500	-1.500	0	-1.500
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.2.2: Actief beleid rond gendergelijkheid, racisme en discriminatie

Samen met de wereldraad wordt er een erezaak van gemaakt om tot een gemeente te komen waar racisme, discriminatie en genderongelijkheid zoveel als mogelijk tot een minimum herleid worden. Hiertoe zullen voordrachten georganiseerd worden en mondiale cafés ingericht maar zal ook aandacht geschonken worden aan deze thematieken in de dagdagelijkse werking.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	55	0	55	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-55	0	-55	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	1.305	-12	1.293	1.315	0	1.315	1.325	0	1.325
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.305	12	-1.293	-1.315	0	-1.315	-1.325	0	-1.325
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	1.335	0	1.335	1.345	0	1.345
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.335	0	-1.335	-1.345	0	-1.345
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.2.3: Initiatieven rond integratie en inburgering

Er zal onderzocht worden welke initiatieven nodig en haalbaar zijn om in Anzegem op diverse vlakken verder werk te maken van integratie en inburgering van inwoners van vreemde herkomst waarbij verder wordt gegaan dan enkel vluchtelingen en asielzoekers. Alle betrokken actoren en initiatieven zullen in kaart gebracht en betrokken worden. De praatgroep en huiswerkklas voor anderstalige nieuwkomers zullen alvast verdergezet worden.

Naar aanleiding van de derde aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen', vastgesteld door de gemeente- en OCMW-raad in zitting van 13 december 2022, werd deze actie afgevoerd omdat het ten gevolge de (Oekraïense) vluchtelingencrisis niet mogelijk was ten gronde hieraan invulling te geven. Dit wil niet zeggen dat geen inspanningen meer geleverd worden. Lopende initiatieven worden verder ondersteund en uitgevoerd.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	920	0	920	720	0	720	830	0	830
Ontvangsten	0	0	0	1.263	0	1.263	0	0	0
Saldo	-920	0	-920	543	0	543	-830	0	-830
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.000	-650	2.350	3.000	500	3.500	3.000	500	3.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.000	650	-2.350	-3.000	-500	-3.500	-3.000	-500	-3.500
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	1.500	2.000	3.500	1.500	2.000	3.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.500	-2.000	-3.500	-1.500	-2.000	-3.500
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.2.4: Aanpak opvang en ondersteuning Oekraïense oorlogsvluchtelingen

Op 24 februari 2022 werd de wereld opgeschrikt toen Rusland Oekraïne binnenviel met onnoemelijk leed tot gevolg. De gevolgen op mens en de wereld zijn divers en zinderen tot op de dag van vandaag nog na. Een van de rechtstreekse gevolgen van deze oorlog is de massale vlucht van mensen uit hun thuisland. Die vlucht wordt als de grootste vluchtelingencrisis omschreven sinds de Tweede Wereldoorlog. Miljoenen mensen zijn intussen Oekraïne ontvlucht waarbij tientallen mensen onderdak vonden in Anzegem. Het ziet er niet naar uit dat de de oorlog snel tot een einde zal komen.

Deze crisis stelt het lokaal bestuur dan ook voor diverse uitdagingen: logistiek, personeelsmatig en financieel. Heel wat personeelsleden en middelen zullen rechtstreeks of onrechtstreeks moeten ingezet worden om deze oorlogsvluchtelingen de nodige ondersteuning te kunnen bieden.

Gezien deze actie afliep op 31 december 2023 zal deze actie niet langer geëvalueerd worden. Hetgeen echter dagdagelijks moet worden gedaan ten behoeve deze vluchtelingen, blijft uitgevoerd worden.

Van 31/03/2022 tot 31/12/2023

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	255.177	0	255.177
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	377.896	0	377.896
Saldo	0	0	0	0	0	0	122.720	0	122.720
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	296.250	3.427	299.677	281.000	-281.000	0	1.000	-1.000	0
Ontvangsten	392.600	98.135	490.735	300.000	-300.000	0	0	0	0
Saldo	96.350	94.708	191.058	19.000	-19.000	0	-1.000	1.000	0
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	-1.000	0	1.000	-1.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000	1.000	0	-1.000	1.000	0
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_1.3: Anzegem is een plaats waar mensen gelukkig en gezond kunnen wonen, leven, leren, spelen en werken

Dit actieplan beoogt een gemeente waar iedereen graag (een deel of facet van) zijn/haar leven leeft. Het moet aangenaam toeven zijn in de diverse dorpskernen. Vergroening, sfeerelementen of sfeer bevorderende initiatieven kunnen hiertoe bijdragen. Tevens zal een plan uitgewerkt worden rond gezondheid(sbevordering). Hierbij aansluitend is het belangrijk dat Anzegemnaren de mogelijkheid hebben om hun sport te kunnen beoefenen. Het is het belang dat voldoende aandacht geschonken wordt aan het behouden en daar waar nodig verbeteren van de bestaande sportinfrastructuur of het voorzien van extra faciliteiten. Er zal echter niet louter aan sportinfrastructuur gedacht worden, maar ook aan het onderhouden en aanbieden van een veilige jeugd- en culturele infrastructuur. Het zwembadaanbod zal aangepast worden aan noden die er zijn. Vanuit de Vrijetijdsdiensten zal, bovenop het bestaande en in overleg met de jeugd, een extra jeugd aanbod uitgewerkt worden. Deze Vrijetijdsdiensten zetten hiernaast volop in op toegankelijkheid voor de klanten. Door het optimaliseren van het personeelsbeleid en de werking wordt een beheersbare en kwaliteitsvolle buitenschoolse kinderopvang uitgebouwd. Vanuit huis van het kind worden gezinnen verder ondersteunt. Het gemeentelijk onderwijs zal hervormd worden met als centraal vertrekpunt netoverschrijdende samenwerking. Anzegem moet ook aantrekkelijk zijn om te komen bezoeken. Vertrekkend vanuit de recreatieve zacht ring worden de toeristische troeven uitgespeeld.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	607.390	0	607.390	373.591	0	373.591	421.857	0	421.857
Ontvangsten	524.903	0	524.903	118.675	0	118.675	175.359	0	175.359
Saldo	-82.487	0	-82.487	-254.916	0	-254.916	-246.499	0	-246.499
Investerings									
Uitgaven	3.426.927	0	3.426.927	196.729	0	196.729	149.067	0	149.067
Ontvangsten	573.750	0	573.750	93.365	0	93.365	0	0	0
Saldo	-2.853.177	0	-2.853.177	-103.364	0	-103.364	-149.067	0	-149.067
Financiering									
Uitgaven	435.182	0	435.182	4.574	0	4.574	5.386	0	5.386
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-435.182	0	-435.182	-4.574	0	-4.574	-5.386	0	-5.386

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	425.550	-66.465	359.085	475.450	-7.750	467.700	489.174	-1.750	487.424
Ontvangsten	109.597	66	109.663	0	675	675	0	0	0
Saldo	-315.953	66.531	-249.422	-475.450	8.425	-467.025	-489.174	1.750	-487.424
Investerings									
Uitgaven	715.338	-567.242	148.096	1.524.095	405.777	1.929.872	452.500	219.000	671.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-715.338	567.242	-148.096	-1.524.095	-405.777	-1.929.872	-452.500	-219.000	-671.500
Financiering									
Uitgaven	0	18.636	18.636	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-18.636	-18.636	0	0	0	0	0	0

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	505.830	-1.750	504.080	517.218	-1.750	515.468
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-505.830	1.750	-504.080	-517.218	1.750	-515.468
Investerings						

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	195.000	0	195.000	195.000	0	195.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-195.000	0	-195.000	-195.000	0	-195.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT_1.3.1: Groene, aangename dorpskernen

Bij de (her)aanleg van de dorpskernen zal bewust aandacht worden besteed aan het 'vergroenen' door de uitbreiding van bestaande of het voorzien van nieuwe groenvoorzieningen en het verrijken van de kernen met (al dan niet tijdelijke) sfeerelementen. Dit kan bijvoorbeeld door het opleggen van ontharding of het voorzien van groene (speel)zones bij nieuwe projecten, het voorzien van loopomlopen op diverse locaties of het openstellen van groene en zachte verbindingen tussen de dorpskernen... Tevens kunnen bij speciale gelegenheden initiatieven ontwikkeld worden die sfeerbevoorgerend werken (bv kerstverlichting).

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	34.030	0	34.030	15.104	0	15.104
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-34.030	0	-34.030	-15.104	0	-15.104
Investerings									
Uitgaven	8.800	0	8.800	13.777	0	13.777	1.102	0	1.102
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.800	0	-8.800	-13.777	0	-13.777	-1.102	0	-1.102
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	18.000	-2.642	15.358	18.000	-1.500	16.500	18.000	0	18.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-18.000	2.642	-15.358	-18.000	1.500	-16.500	-18.000	0	-18.000
Investerings									
Uitgaven	128.320	-128.320	0	18.000	128.320	146.320	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-128.320	128.320	0	-18.000	-128.320	-146.320	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	18.600	0	18.600	19.300	0	19.300
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-18.600	0	-18.600	-19.300	0	-19.300
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.3.2: Uitbreiden en verbeteren gemeentelijk aanbod van sportinfrastructuur

Er wordt vastgesteld dat de gemeentelijke sportinfrastructuur, zowel indoor als outdoor, moet verbeterd en/of uitgebreid worden. Enerzijds moet de bestaande sportinfrastructuur onderhouden blijven (bv. Relighting sporthal Anzegem) en aangepast aan de noden maar anderzijds moet naar een lange termijn oplossing gezocht worden voor bijkomende sportaccommodaties (voetbal-rugby-korfbal-turnen-paardensport-hondensport (zie ook ACT_2.6.2)-diverse lessenreeksen - ...). Verschillende denkplaatjes en mogelijkheden moeten onderzocht worden om de sportaccommodatie uit te breiden (RUP 3 Kaven) of te voorzien (Gemeentepunt of te verlaten sites). De nodige financiële middelen kunnen ter beschikking worden gesteld aan sportverenigingen opdat zij hun activiteiten in hun eigen infrastructuur in optimale en veilige omstandigheden zouden kunnen organiseren.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	121.444	0	121.444	85.475	0	85.475	67.340	0	67.340
Ontvangsten	0	0	0	36.363	0	36.363	0	0	0
Saldo	-121.444	0	-121.444	-49.112	0	-49.112	-67.340	0	-67.340
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	124.660	-47.373	77.287	53.500	40.733	94.233	37.500	4.000	41.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-124.660	47.373	-77.287	-53.500	-40.733	-94.233	-37.500	-4.000	-41.500
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	150.000	0	150.000	150.000	0	150.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-150.000	0	-150.000	-150.000	0	-150.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.3.3: Zwembad uitbouwen op maat van Anzegem

Momenteel wordt volop gewerkt aan de bouw van het gezamenlijk, duurzaam en ecologisch zwembad van Anzegem en Deerlijk. Het zwembad zal geopend worden in het voorjaar van 2020. Vanaf dan zal een aangepast zwemaanbod moeten voorzien worden voor de diverse doelgroepen (scholen-sportclubs-...)

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	232.492	0	232.492	251.126	0	251.126	336.933	0	336.933
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-232.492	0	-232.492	-251.126	0	-251.126	-336.933	0	-336.933
Investerings									
Uitgaven	3.169.419	0	3.169.419	5.055	0	5.055	5.386	0	5.386
Ontvangsten	568.750	0	568.750	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.600.669	0	-2.600.669	-5.055	0	-5.055	-5.386	0	-5.386
Financiering									
Uitgaven	435.182	0	435.182	4.574	0	4.574	5.386	0	5.386
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-435.182	0	-435.182	-4.574	0	-4.574	-5.386	0	-5.386

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	361.680	-47.345	314.335	410.200	0	410.200	429.424	0	429.424
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-361.680	47.345	-314.335	-410.200	0	-410.200	-429.424	0	-429.424
Investerings									
Uitgaven	9.519	9.117	18.636	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-9.519	-9.117	-18.636	0	0	0	0	0	0
Financiering									
Uitgaven	0	18.636	18.636	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-18.636	-18.636	0	0	0	0	0	0

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	448.480	0	448.480	459.168	0	459.168
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-448.480	0	-448.480	-459.168	0	-459.168
Investerings						

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire actie: ACT_1.3.4: Aanvullend aanbod voor de jeugd

Boven op het bestaande aanbod voor de Anzegemse jeugd zal ingezet worden op de noden van de doelgroep om op een veilige en uitdagende manier te kunnen spelen/rondhangen/deelnemen aan vrijetijdsinitiatieven van diverse aard. Hierbij wordt rekening gehouden met de uitgestrektheid van de gemeente en de bereikbaarheid en toegankelijkheid van het aanbod. Omdat ervan uit gegaan kan worden dat de doelgroep niet telkens naar één centrale plaats kan komen, moet er ook letterlijk naar hen gegaan worden. Aansluitend zal er sterk ingezet worden op participatie. Er wordt naar gestreefd om enerzijds het bestaande aanbod op een jeugdige manier aantrekkelijk te houden en anderzijds een aanvullend aanbod te ontwikkelen dat tegemoetkomt aan de noden van de jeugd. Momenteel zijn volgende voorstellen opgenomen:

- Nieuwe speelruimte aan of in de omgeving van het zwembad
- Aanleg skatepark
- Behoeften en noden leren kennen door middel van participatie en bevraging
- Continueren van een tienerwerking met minstens 5 activiteiten per jaar
- Minimaal 1 jongerenvoorstelling per jaar
- Niet-georganiseerde jongeren hun stem laten horen via participatie in jeugdraad
- Operationeel maken en uitrusten van de caravan om wijken te bezoeken
- Organisatie Kinderkunstendag
- Organisatie van 1 evenement per jaar voor alle jeugd (nieuwjaarsreceptie)
- Organisatie van 1 jongerenkunstenproject per legislatuur
- Speelkaart ontwikkelen

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	7.162	0	7.162	7.808	0	7.808	9.200	0	9.200
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.162	0	-7.162	-7.808	0	-7.808	-9.200	0	-9.200
Investerings									
Uitgaven	24.000	0	24.000	9.861	0	9.861	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.000	0	-24.000	-9.861	0	-9.861	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	12.000	-4.188	7.812	22.000	-5.000	17.000	17.000	0	17.000
Ontvangsten	0	65	65	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.000	4.253	-7.747	-22.000	5.000	-17.000	-17.000	0	-17.000
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	14.000	0	14.000	14.000	0	14.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.000	0	-14.000	-14.000	0	-14.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.3.5: Verenigen beschikken over aangepaste veilige infrastructuur

De jeugd-, sport- en culturele infrastructuur biedt een goed onderhouden indruk. Daartoe worden de nodige aanpassings- en herstelwerken uitgevoerd of wordt in nieuwe locaties geïnvesteerd. De opvolging van de brandveiligheid in de diverse gebouwen staat hierin centraal. Prioritair wordt onderzocht hoe tegemoet kan gekomen worden aan de noden van de Chiro-meisjes Ingooigem en de Scouts van Tiegem.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	3.357	0	3.357	0	0	0	40.308	0	40.308
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.357	0	-3.357	0	0	0	-40.308	0	-40.308
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	139.951	-113.835	26.116	1.434.371	148.835	1.583.206	410.000	220.000	630.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-139.951	113.835	-26.116	-1.434.371	-148.835	-1.583.206	-410.000	-220.000	-630.000
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	20.000	0	20.000	20.000	0	20.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.000	0	-20.000	-20.000	0	-20.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.3.6: Vrijetijdsdiensten zijn modern en voor iedereen toegankelijk

De Vrijetijdsdiensten vinden zowel voor de administratieve als voor de creatieve invulling van hun werking een onderkomen in het Gemeentepunt. Doorgedreven digitalisering en een aanbod en openingsuren op maat van de klant verhogen de toegankelijkheid ervan. Volgende concrete initiatieven zijn opgenomen:

- Platform voor online ticketverkoop voor alle Vrijetijdsdiensten
- Jaarlijkse aanvulling materiaal Uitleendienst op advies jeugd-, sport- en cultuurraad
- Ontwerp verhuurreglement opbergruimte voor verenigingen in het Gemeentepunt
- Plaats voor multifunctionele evenementenruimte in het Gemeentepunt
- Een intelligente inleverbus voor bibmaterialen buiten de openingsuren
- Onderzoek van mogelijkheden centralisatie versus decentralisatie Bibliotheek
- Organisatie van minimum twee (kleinschalige) dienstoverschrijdende initiatieven
- Vernieuwing zelfuitleentoepassingen naar noden publiek (EBS 2020)

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	3.256	0	3.256	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-3.256	0	-3.256	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	15.600	0	15.600	5.112	0	5.112
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-15.600	0	-15.600	-5.112	0	-5.112
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.200	-1.990	1.210	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.200	1.990	-1.210	-2.000	0	-2.000	-2.000	0	-2.000
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	2.000	0	2.000	2.000	0	2.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000	0	-2.000	-2.000	0	-2.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.3.7: Uitbouw van een beheersbare en kwalitatieve buitenschoolse kinderopvang

De efficiëntie wordt verhoogd door het optimaliseren van het personeelsbeleid en de werking van de kinderopvanglocaties. De werking wordt aangepast door o.a. het integreren van de Nels en erkende werkingen op wandelafstand tot 1 werking. Concreet kunnen Nel Anzegem en De Schildpad gecentraliseerd worden en in Vichte kunnen Nel Vichte en de Jojo samengaan. Er wordt gestreefd naar het behoud van opvang in de nabijheid van en in samenwerking met scholen door het uitbouwen van een nog nader te bepalen solidariteitsprincipe, steeds met het oog op een beheersbare, veilige en kwaliteitsvolle opvang. Het aanbieden van een kwaliteitsvolle werking wordt beoogd met aandacht voor zorg voor de gezinnen en medewerkers rekening houdend met het nieuwe decreet Kinderopvang. Ook wordt er gericht samengewerkt via een lokaal Anzegems samenwerkingsverband met diensten en verenigingen die betrokken zijn bij buitenschoolse opvang op basis van een visietekst en vanuit de omgevingsanalyse aansluitend op het nieuwe decreet Kinderopvang. De lokale adviesraad kinderopvang ondersteunt jonge ouders en het aanbod van voorschoolse opvang (0-3 jaar). Hiervoor wordt geluisterd naar de noden van de doelgroep en wordt getracht hier zoveel mogelijk op in te spelen. In samenwerking met Waregem wordt ervoor gezorgd dat het huis van het kind een bekende naam in Waregem-Anzegem wordt en in samenwerking met alle partners worden de noden en behoeften van ouders en kinderen gedetecteerd. Op die manier wordt hoofdzakelijk gewerkt aan de vooropgestelde aanbodvormen zoals opvoedingsondersteuning, preventieve gezinsondersteuning, spel en ontmoeting.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	1.005	0	1.005	2.318	0	2.318	3.453	0	3.453
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.005	0	-1.005	-2.318	0	-2.318	-3.453	0	-3.453
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	55.000	-55.000	0	13.224	29.776	43.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-55.000	55.000	0	-13.224	-29.776	-43.000	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	25.000	0	25.000	25.000	0	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-25.000	0	-25.000	-25.000	0	-25.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.3.8: Onderzoek herorganiseren en/of uitbreiden van het onderwijs met max. netoverschrijdende samenwerking

Het gemeentelijk onderwijs was gevestigd in de deelgemeente Vichte en Ingoogem. Er was toen een sterke samenwerking met het vrij onderwijs gezien leerlingen tijdens hun kleuter- en lagere schoolloopbaan soms meerdere malen moeten wisselen van net. Deze onpraktische constructie werd echter herbekeken in het voordeel van de kinderen en een herstructurering werd doorgevoerd. De verdere optimalisering van de herstructurering kan verdergezet worden. Daarnaast kunnen alle basisscholen van de verschillende netten samenwerken zodat er voordelen ontwikkeld worden.

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

Prioritaire actie: ACT_1.3.9: Uitbouw van lokale toeristische troeven

Anzegem wil, samen met haar ondernemers, de gemeente op een belevingsvolle manier op de toeristische kaart zetten door haar toeristisch-recreatieve troeven optimaal uit te spelen. De basis voor dit toeristisch ontwikkelingsplan is dan ook de verdere uitbouw van de recreatieve, zachte ring waarbij de landschappelijke hoogtepunten van de gemeente met elkaar worden verbonden en waaraan basisinfrastructuur en verrijkingen worden toegevoegd. Volgende concrete plannen zijn hierbij opgenomen:

- Bouwen van een uitkijkplatform Gijzelbrechtegem
- Opening van de Zachte Ring
- Opmaak en uitrol visie beheer en uitbating Sint-Arnolduspark
- Organisatie van culturele initiatieven ter promotie van de toeristische initiatieven
- Organiseren van een jaarlijks toeristisch programma-aanbod
- Organiseren van een jaarlijkse openluchtfilm
- Realisatie van een goed uitgeruste camperzone
- Vernieuwen van toeristische duidingsborden
- Verrijking herdenkingsheuvel (met eventueel een nieuw kunstwerk)

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	121	0	121	4.439	0	4.439	4.806	0	4.806
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-121	0	-121	-4.439	0	-4.439	-4.806	0	-4.806
Investerings									
Uitgaven	94.963	0	94.963	64.643	0	64.643	26.366	0	26.366
Ontvangsten	0	0	0	57.002	0	57.002	0	0	0
Saldo	-94.963	0	-94.963	-7.641	0	-7.641	-26.366	0	-26.366
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	17.800	-3.618	14.182	10.500	0	10.500	10.000	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-17.800	3.618	-14.182	-10.500	0	-10.500	-10.000	0	-10.000
Investerings									
Uitgaven	257.888	-231.832	26.056	5.000	58.113	63.113	5.000	-5.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-257.888	231.832	-26.056	-5.000	-58.113	-63.113	-5.000	5.000	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	10.000	0	10.000	10.000	0	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	0	-10.000	-10.000	0	-10.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.3.10: Inzet op gezondheid (opmaak en uitrollen van actieplan)

Met de ondersteuning van LOGO Leiland en in een cofinanciering met de Vlaamse overheid werkt Anzegem een actieplan uit met initiatieven rond gezondheid(sbevordering) voor de inwoners van Anzegem. Er zal hiertoe een grote gezondheidsenquête afgenomen worden. Bedoeling is om de focus voornamelijk op preventie te leggen en jaarlijks minstens 1 specifiek thema in de kijker te zetten (bijv. preventie van darmkanker, suïcidepreventie...) en hieromtrent initiatieven en projecten te ontwikkelen.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	4.076	0	4.076	4.978	0	4.978	7.078	0	7.078
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-4.076	0	-4.076	-4.978	0	-4.978	-7.078	0	-7.078
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	12.750	-6.563	6.187	12.750	-1.250	11.500	12.750	-1.750	11.000
Ontvangsten	250	0	250	0	675	675	0	0	0
Saldo	-12.500	6.563	-5.937	-12.750	1.925	-10.825	-12.750	1.750	-11.000
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	12.750	-1.750	11.000	12.750	-1.750	11.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.750	1.750	-11.000	-12.750	1.750	-11.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.3.11: Aanpak van de coronacrisis

Eind 2019 bereikten ons de de eerste berichten omtrent een nieuw virus in China. Wat enige weken lang ver weg van onze gemeente was, bleek het coronavirus COVID-19 te zijn dat zich wereldwijd razend snel verspreidde met enorme repercussies aan alle kanten. Iedereen diende ingrijpende veranderingen door te voeren om zich steeds opnieuw aan de gewijzigde situatie aan te passen. Zowel de Anzegemse burger als de gemeentelijke organisatie en zijn medewerkers kregen deze veranderingen te verwerken; werken op afspraak, gewijzigde of tijdelijk stopgezette dienstverlening, aangepaste werkprocessen, thuiswerk, extra ondersteuning voor al wie het moeilijk had, nieuwe projecten... hadden alle een impact op de werking, de dienstverlening en de financiën.

Hoewel COVID-19 als ziektebeeld nog steeds voorkomt en mensen ziek worden, werd er steeds minder (maatschappelijke) aandacht aan de aanpak ervan besteedt en verdween COVID-19 naar de achtergrond. Gezien er in 2023 geen noemenswaardige initiatieven of projecten meer werden ontplooid, kan de actie dan ook als afgerond beschouwd worden. Dit gebeurde met de vierde aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen', vastgesteld door de gemeente- en OCMW-raad in zitting van 12 december 2023.

Van 01/07/2020 tot 31/12/2023

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	363.539	0	363.539	67.954	0	67.954	48.736	0	48.736
Ontvangsten	524.903	0	524.903	118.675	0	118.675	175.359	0	175.359
Saldo	161.364	0	161.364	50.721	0	50.721	126.623	0	126.623
Investerings									
Uitgaven	3.939	0	3.939	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	5.000	0	5.000	0	0	0	0	0	0
Saldo	1.061	0	1.061	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	120	-120	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	109.347	0	109.347	0	0	0	0	0	0
Saldo	109.227	120	109.347	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_1.4: Anzegemnaren worden goed opgevangen en begeleid in moeilijke situaties

Dit actieplan beoogt aandacht en ondersteuning aan diegenen in Anzegem die het wat moeilijker hebben. Er zal een actieplan rond armoedebestrijding uitgewerkt en uitgerold worden. De bestrijding van dakloosheid wordt vormgegeven door het uitbreiden van crisishuisvesting. Het Geïntegreerd Breed onthaal wordt, in samenwerking met W13, opgebouwd.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	227.786	0	227.786	219.650	0	219.650	223.609	0	223.609
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	4.487	0	4.487
Saldo	-227.786	0	-227.786	-219.650	0	-219.650	-219.122	0	-219.122
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	238.250	-12.187	226.063	242.127	-3.250	238.877	240.877	0	240.877
Ontvangsten	22.249	13.262	35.511	38.626	0	38.626	4.377	0	4.377
Saldo	-216.001	25.449	-190.552	-203.501	3.250	-200.251	-236.500	0	-236.500
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	240.127	0	240.127	240.127	0	240.127
Ontvangsten	4.377	0	4.377	4.377	0	4.377
Saldo	-235.750	0	-235.750	-235.750	0	-235.750
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.4.1: Halt aan armoede (opmaak en uitrollen van actieplan)

Er zal een actieplan worden uitgewerkt met concrete initiatieven op de diverse levensdomeinen waar armoede zich manifesteert én waar het lokaal bestuur vanuit een lokale werking mee het verschil kan maken. Anzegem kent reeds een lange traditie van diverse sociale toelagen die mikken op een brede doelgroep. Deze worden hervormd met het oog op een grotere focus op financieel kwetsbaren (meer doen voor minder mensen zodat meer aandacht kan geschonken worden aan diegene die het echt nodig hebben).

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	51.282	0	51.282	51.466	0	51.466	50.750	0	50.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	4.487	0	4.487
Saldo	-51.282	0	-51.282	-51.466	0	-51.466	-46.263	0	-46.263
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	60.250	-4.416	55.834	64.127	-3.250	60.877	62.877	0	62.877
Ontvangsten	22.249	13.262	35.511	38.626	0	38.626	4.377	0	4.377
Saldo	-38.001	17.678	-20.323	-25.501	3.250	-22.251	-58.500	0	-58.500
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	62.127	0	62.127	62.127	0	62.127
Ontvangsten	4.377	0	4.377	4.377	0	4.377
Saldo	-57.750	0	-57.750	-57.750	0	-57.750
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.4.2: Inzet op zorg

Anzegem kent reeds een lange traditie van diverse sociale toelagen die mikken op een brede doelgroep. Deze worden hervormd met het oog op een grotere focus op financieel kwetsbaren (meer doen voor minder mensen zodat meer aandacht kan geschonken worden aan diegene die het echt nodig hebben).

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	176.504	0	176.504	168.184	0	168.184	172.859	0	172.859
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-176.504	0	-176.504	-168.184	0	-168.184	-172.859	0	-172.859
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	178.000	-7.771	170.229	178.000	0	178.000	178.000	0	178.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-178.000	7.771	-170.229	-178.000	0	-178.000	-178.000	0	-178.000
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	178.000	0	178.000	178.000	0	178.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-178.000	0	-178.000	-178.000	0	-178.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_1.4.3: Aanbod van crisishuisvesting voor Anzegemnaren in nood

In het kader van lokale noden én met het oog op regionale samenwerking rond het tegengaan van dakloosheid, breidt Anzegem het aanbod aan doorgangswoningen uit met een woning die specifiek geschikt is voor een gezin met kinderen (min. 3 slaapkamers). Er is krediet voorzien voor de aankoop van zo'n woning in de budgetten voorzien onder ACT_2.4.2: Uitrol patrimoniumplan.

Naar aanleiding van de derde aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen', vastgesteld door de gemeente- en OCMW-raad in zitting van 13 december 2022, werd deze actie afgerond gezien in het voorjaar van 2022 een doorgangswoning werd gerealiseerd en in gebruik genomen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

Prioritaire actie: ACT_1.4.4: Er wordt samengewerkt met W13 voor het realiseren van de functies van het Geïntegreerd Breed Onthaal

Via de meerjarenplanning kunnen lokale besturen intekenen op de 'Vlaamse beleidsprioriteit inzake het realiseren van de functie van het Geïntegreerd Breed Onthaal'. Hiermee wil de Vlaamse overheid inzetten op 2 doelstellingen: het realiseren van toegankelijke sociale hulp- en dienstverlening en het tegengaan van onderbescherming. In onze regio fungeert W13 als trekker voor de ontwikkeling van het GBO. Dit gebeurt samen met andere kernpartners (CAW, mutualiteiten en lokale besturen) en in overleg met een ruimer partnerschap. Jongvolwassenen in een kwetsbare situatie worden hierbij naar voor geschoven als prioritaire doelgroep. W13 dient namens de lokale besturen een aanvraagdossier in en vraagt de subsidie op. De deelnemende lokale besturen nemen dit in hun eigen meerjarenplan en BBC op.

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

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD_2: Anzegem zorgt voor zijn ruimte en zet in op leefbare, veilige en nette dorpen

Kwalitatieve omschrijving: Anzegem wenst in te zetten op het behoud van zijn ruimte en zijn karakteristieke uitzichten vertrekkend vanuit de 7 dorpskernen die er zijn. De verschillende ruimtelijke facetten zoals natuur, landbouw, ondernemen, wonen en mobiliteit hebben hierin elk hun plaats, versterken elkaar en worden duurzaam vormgegeven. Samen met aandacht voor het klimaat, niet in het minst geënt op de eigen werking, wordt de gemeente Anzegem van morgen vormgegeven.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	207.828	0	207.828	249.551	0	249.551	325.377	0	325.377
Ontvangsten	103.743	0	103.743	78.556	0	78.556	124.680	0	124.680
Saldo	-104.085	0	-104.085	-170.995	0	-170.995	-200.697	0	-200.697
Investerings									
Uitgaven	9.421.814	0	9.421.814	1.095.836	0	1.095.836	1.770.941	0	1.770.941
Ontvangsten	687.278	0	687.278	4.309.798	0	4.309.798	515.871	0	515.871
Saldo	-8.734.537	0	-8.734.537	3.213.962	0	3.213.962	-1.255.070	0	-1.255.070
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	217.750	-73.745	144.005	268.950	-61.700	207.250	270.950	-61.550	209.400
Ontvangsten	184.485	4.132	188.617	184.485	20.000	204.485	184.485	20.000	204.485
Saldo	-33.265	77.877	44.612	-84.465	81.700	-2.765	-86.465	81.550	-4.915
Investerings									
Uitgaven	9.381.657	-7.029.924	2.351.733	4.980.985	7.219.498	12.200.483	1.144.324	-132.000	1.012.324
Ontvangsten	3.049.404	-2.787.549	261.855	118.000	2.714.549	2.832.549	945.395	78.000	1.023.395
Saldo	-6.332.253	4.242.375	-2.089.878	-4.862.985	-4.504.949	-9.367.934	-198.929	210.000	11.071
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	273.750	-89.000	184.750	286.750	-102.000	184.750
Ontvangsten	113.000	5.000	118.000	113.000	5.000	118.000
Saldo	-160.750	94.000	-66.750	-173.750	107.000	-66.750
Investerings						
Uitgaven	177.664	0	177.664	167.664	0	167.664
Ontvangsten	300.000	0	300.000	0	0	0
Saldo	122.336	0	122.336	-167.664	0	-167.664
Financiering						

Prioritair actieplan: AP_2.1: De Anzegemnaar is veilig onderweg en kan kiezen voor duurzame alternatieven

Dit actieplan heeft tot doel ervoor te zorgen dat burgers zich veilig kunnen verplaatsen en dit op een zo duurzaam mogelijke wijze. Vanuit de opmaak van het vervoerregioplan wordt het lokaal mobiliteitsplan herzien. Een goede verkeersinfrastructuur en de daaruit vloeiende verbetering van de verkeersveiligheid vergt de nodige investeringen. Met investeringen, en vanuit diverse invalshoeken is het de bedoeling van Anzegem een fietsgemeente te maken, niet in het minst voor de schoolgaande jeugd. Veilige schoolroutes zijn hierbij cruciaal. Dit heeft niet enkel ecologische voordelen, de verkeersvaardigheden van leerlingen kunnen er enkel maar door verbeteren. Bijzondere aandacht is er ook voor de afstemming van het aanbod van openbaar vervoer en de bereikbaarheid van het gemeentepunt.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	111.294	0	111.294	256.760	0	256.760	158.457	0	158.457
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	22.771	0	22.771
Saldo	-111.294	0	-111.294	-256.760	0	-256.760	-135.685	0	-135.685
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	2.771.182	-1.926.423	844.759	180.000	2.162.294	2.342.294	0	0	0
Ontvangsten	24.350	-22.228	2.122	0	22.228	22.228	148.395	0	148.395
Saldo	-2.746.832	1.904.195	-842.637	-180.000	-2.140.066	-2.320.066	148.395	0	148.395
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.1.1: Herziening van het mobiliteitsplan

Met de opmaak van de vervoerregioplannen (op regionaal niveau) is een herziening van het (lokaal) mobiliteitsplan aangewezen, zodat lokaal en regionaal niveau op elkaar afgestemd worden. Ook is het zo dat in het kader van het bekomen van subsidies voor bv. fietspadprojecten het herzien van dit plan noodzakelijk is.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	4.769	0	4.769	9.175	0	9.175
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-4.769	0	-4.769	-9.175	0	-9.175
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	26.055	-18.562	7.493	0	20.825	20.825	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-26.055	18.562	-7.493	0	-20.825	-20.825	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.1.2: Investeren in degelijke gemeentelijke verkeersinfrastructuur

Een goede verkeersinfrastructuur vereist investeringen in onderhoud/heraanleg/aanleg van gemeentewegen, fietspaden, voetpaden en -wegen. Op deze manier kan ook bijgedragen worden aan de algemene verkeersveiligheid. De dorpskernen kunnen op een zachte en voor de zwakke weggebruiker comfortabele manier verbonden worden met het Gemeentepunt en ook onderling met elkaar.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	111.294	0	111.294	215.933	0	215.933	145.782	0	145.782
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-111.294	0	-111.294	-215.933	0	-215.933	-145.782	0	-145.782
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	2.388.559	-1.722.878	665.681	180.000	1.957.595	2.137.595	0	0	0
Ontvangsten	2.122	-0	2.122	0	0	0	148.395	0	148.395
Saldo	-2.386.437	1.722.878	-663.559	-180.000	-1.957.595	-2.137.595	148.395	0	148.395
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.1.3: Anzegem : fietsparadijs

Anzegem wil zich profileren als fietsgemeente en dit vanuit diverse invalshoeken: toeristisch, ecologisch, gezondheidsmatig, functioneel... Om van Anzegem een fietsparadijs te maken zal ingezet worden op diverse maatregelen. Daar waar in de vorige actie ingezet wordt op het investeren in fiets- en voetpaden worden in deze actie flankerende maatregelen voorzien:

- Voorzien fietsstraten en wegen enkel voor zacht gebruik
- Voorzien van nieuwe fietsenstallingen
- Voorzien oplaadpunten voor elektrische fietsen

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	13.107	0	13.107	3.500	0	3.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	22.771	0	22.771
Saldo	0	0	0	-13.107	0	-13.107	19.271	0	19.271
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	319.518	-147.934	171.584	0	145.874	145.874	0	0	0
Ontvangsten	22.228	-22.228	0	0	22.228	22.228	0	0	0
Saldo	-297.290	125.706	-171.584	0	-123.646	-123.646	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.1.4: Leerlingen worden gestimuleerd zich op een zachte manier veilig naar school te begeven

Om leerlingen te stimuleren zich op een zachte manier naar school te begeven, is het belangrijk de leerlingen goed te informeren van de veiligste schoolroute. Daarnaast kan het zinvol zijn om acties uit te werken waarbij leerlingen aangezet worden om deze schoolroute te volgen. Er wordt onderzocht welke beloningssystemen er op de markt te krijgen zijn om eventueel aan te kopen en hoe deze kan geïmplementeerd worden in Anzegem. Kinderen zijn kwetsbaar in het verkeer. Toch willen we dat ze hun vaardigheden versterken door zich in het verkeer te begeven. Dit dient uiteraard in alle veiligheid te gebeuren. Veel kinderen worden nog door de ouders met de auto gevoerd. Echter, als kinderen en hun ouders kunnen gestimuleerd worden om zich via duurzame zachte alternatieven te verplaatsen van en naar de school, versterken hun vaardigheden en verkleint de ecologische voetafdruk.

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

Prioritaire actie: ACT_2.1.5: Anzegems openbaar vervoer

Bij de opmaak van het openbaar vervoersplan vervoerregio Kortrijk zullen De Lijn en NMBS wijzigingen voorstellen aan hun aanbod. Anzegem zal inzetten op een sterker en op elkaar afgestemd aanbod, met aandacht voor de bereikbaarheid van het toekomstige Gemeentepunt. Het huidige busvervoer dat aangeboden wordt vanuit de gemeente (BONANZA) voor de scholen en de interne diensten wordt verder versterkt.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	22.950	0	22.950	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-22.950	0	-22.950	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	37.050	-37.050	0	0	38.000	38.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-37.050	37.050	0	0	-38.000	-38.000	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_2.2: Ondernemend Anzegem - Ondernemen in Anzegem krijgt kansen en ruimte

Met die actieplan is het de bedoeling lokaal ondernemerschap te ondersteunen ter bevordering van het economisch en sociaal weefsel. Ook wordt de lokale landbouw niet vergeten waartoe engagementen zullen aangegaan worden.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	5.322	0	5.322	11.096	0	11.096	15.006	0	15.006
Ontvangsten	2.578	0	2.578	1.552	0	1.552	0	0	0
Saldo	-2.745	0	-2.745	-9.545	0	-9.545	-15.006	0	-15.006
Investerings									
Uitgaven	5.887	0	5.887	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.887	0	-5.887	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	22.750	-7.810	14.940	24.250	-1.000	23.250	15.250	-1.000	14.250
Ontvangsten	3.500	-397	3.103	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500
Saldo	-19.250	7.413	-11.837	-20.750	1.000	-19.750	-11.750	1.000	-10.750
Investerings									
Uitgaven	42.113	-25.952	16.161	0	25.952	25.952	0	0	0
Ontvangsten	43.300	-43.300	0	0	43.300	43.300	0	0	0
Saldo	1.187	-17.348	-16.161	0	17.348	17.348	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	15.250	-1.000	14.250	15.250	-1.000	14.250
Ontvangsten	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500
Saldo	-11.750	1.000	-10.750	-11.750	1.000	-10.750
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.2.1: Uitbouw van de lokale economie

Anzegem wenst in te zetten op ondernemerschap en detailhandel ter bevordering van het economisch en sociaal weefsel van de (deel)gemeente. Hiertoe zullen kernversterkende en middenstandsgerichte acties opgezet worden in samenwerking met de raad voor economische dynamiek. Daarnaast zal de gemeente zich ook engageren in projecten van Leiedal, Unizo, provincie... Er zal een premie voorzien worden voor startende ondernemers wanneer zij een leegstaand pand betrekken. Er zal ingezet worden op reconversie van leegstaande bedrijfsruimten vooraleer nieuwe open ruimte wordt aangesneden.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.771	0	3.771	10.108	0	10.108	12.892	0	12.892
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.771	0	-3.771	-10.108	0	-10.108	-12.892	0	-12.892
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	19.250	-6.051	13.199	20.750	0	20.750	11.750	0	11.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.250	6.051	-13.199	-20.750	0	-20.750	-11.750	0	-11.750
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	11.750	0	11.750	11.750	0	11.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-11.750	0	-11.750	-11.750	0	-11.750
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.2.2: Inzetten op lokale landbouw

In Anzegem heeft de landbouw een belangrijke rol in de voedselproductie, de lokale economie en het behoud van open ruimte en de landschapsopbouw. Echter wordt opgemerkt dat de lokale landbouw het door diverse factoren niet eenvoudig heeft. De gemeente zal de lokale landbouw ondersteuning bieden door zich mee te engageren in acties en projecten van de raad voor economische dynamiek, overheden en actoren zoals de inzet van de erosiecoördinator, flankerende maatregelen om erosie te bestrijden, promotie korte keten, water+land+schap...

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	1.552	0	1.552	989	0	989	2.115	0	2.115
Ontvangsten	2.578	0	2.578	1.552	0	1.552	0	0	0
Saldo	1.026	0	1.026	563	0	563	-2.115	0	-2.115
Investerings									
Uitgaven	5.887	0	5.887	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.887	0	-5.887	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	3.500	-1.759	1.741	3.500	-1.000	2.500	3.500	-1.000	2.500
Ontvangsten	3.500	-397	3.103	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500
Saldo	0	1.362	1.362	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000
Investerings									
Uitgaven	42.113	-25.952	16.161	0	25.952	25.952	0	0	0
Ontvangsten	43.300	-43.300	0	0	43.300	43.300	0	0	0
Saldo	1.187	-17.348	-16.161	0	17.348	17.348	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	3.500	-1.000	2.500	3.500	-1.000	2.500
Ontvangsten	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500
Saldo	0	1.000	1.000	0	1.000	1.000
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_2.3: Ruimtelijke plannen voor de toekomst

Het actieplan omvat een ruimtelijke planning met oog op de toekomst. Het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan (GRS) zal dan ook herzien worden met aandacht voor leefbaarheid van de dorpen, dit samen met de hierin kaderende (opmaak van) ruimtelijke structuurplannen. Een visie zal opgesteld worden hoe omgegaan kan worden met de vraag tot het aansnijden van woonuitbreidingsgebieden. Leegstand wordt, om diverse problemen aan te pakken of te vermijden, in samenwerking met IGS 'Beter Wonen' actief aangepakt.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	77.105	0	77.105	26.250	0	26.250	83.203	0	83.203
Saldo	77.105	0	77.105	26.250	0	26.250	83.203	0	83.203
Investerings									
Uitgaven	12.519	0	12.519	11.839	0	11.839	2.632	0	2.632
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.519	0	-12.519	-11.839	0	-11.839	-2.632	0	-2.632
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	2.500	2.500	0	11.000	11.000
Ontvangsten	67.500	15.833	83.333	67.500	25.000	92.500	67.500	25.000	92.500
Saldo	67.500	15.833	83.333	67.500	22.500	90.000	67.500	14.000	81.500
Investerings									
Uitgaven	122.367	-99.349	23.018	0	81.350	81.350	0	18.000	18.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-122.367	99.349	-23.018	0	-81.350	-81.350	0	-18.000	-18.000
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	67.500	10.000	77.500	67.500	10.000	77.500
Saldo	67.500	10.000	77.500	67.500	10.000	77.500
Investerings						
Uitgaven	50.000	0	50.000	40.000	0	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	0	-50.000	-40.000	0	-40.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.3.1: Opmaak van een Ruimtelijk Structuurplan Anzegem met aandacht voor leefbaarheid in de dorpen

De gemeente wenst de officiële procedure op te starten voor de herziening van het gemeentelijk ruimtelijk structuurplan (GRS). In de vorige legislatuur werden verschillende studies en een synthesesnota met de deelstructuren en deelgebieden opgemaakt. Omwille van nieuwe ruimtelijke uitdagingen wenst Vlaanderen de structuurplanning te vervangen door beleidsplanning. De gemeente engageerde zich alvast om samen met Leiedal het onderzoek te voeren hoe de herziening van het GRS zich verhoudt tot de nieuwe beleidsplanning. Parallel hiermee worden ruimtelijke uitvoeringsplannen (RUP) verder afgewerkt en opgestart.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	12.519	0	12.519	11.839	0	11.839	2.632	0	2.632
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-12.519	0	-12.519	-11.839	0	-11.839	-2.632	0	-2.632
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	122.367	-99.349	23.018	0	81.350	81.350	0	18.000	18.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-122.367	99.349	-23.018	0	-81.350	-81.350	0	-18.000	-18.000
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	50.000	0	50.000	40.000	0	40.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-50.000	0	-50.000	-40.000	0	-40.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.3.2: Aanpak leegstand en stimuleren renovatie van panden

Er werd opnieuw een subsidieaanvraag tot intergemeentelijke samenwerking (IGS) 'Beter Wonen' ingediend bij Vlaanderen. Dit betreft een samenwerking tussen de gemeenten Anzegem, Avelgem, Spiere-Helkijn en stad Waregem en beoogt:

- De gemeente zorgt voor een divers en betaalbaar woonaanbod in functie van de woonnoden
- De gemeente werkt aan de kwaliteit van het woningpatrimonium en de woonomgeving
- De gemeente informeert, adviseert en begeleidt inwoners met vragen over wonen

Voor de gemeente Anzegem wordt een coördinator (0,22 VTE) en een nieuwe technisch medewerker (0,7 VTE) ingezet. Er wordt een actief beleid gevoerd om leegstand aan te pakken en de renovatie van verouderde panden te stimuleren. Hiermee kunnen heel wat problemen (leegstand, verloedering, vervuiling...) aangepakt worden.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	77.105	0	77.105	26.250	0	26.250	83.203	0	83.203
Saldo	77.105	0	77.105	26.250	0	26.250	83.203	0	83.203
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	2.500	2.500	0	11.000	11.000
Ontvangsten	67.500	15.833	83.333	67.500	25.000	92.500	67.500	25.000	92.500
Saldo	67.500	15.833	83.333	67.500	22.500	90.000	67.500	14.000	81.500
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	67.500	10.000	77.500	67.500	10.000	77.500
Saldo	67.500	10.000	77.500	67.500	10.000	77.500
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.3.3: Vastleggen woonuitbreidingsgebieden

Om verdere ruimte-inname te beperken dient een onderzoek gevoerd te worden hoe in de toekomst wordt omgegaan met de vele omgevingsaanvragen om woonuitbreidingsgebieden aan te snijden voor woonprojecten, dit met het oog op het formuleren van een visie.

Er wordt voorgesteld deze actie stop te zetten omwille van de ingang van het decreet van 24 mei 2023 betreffende de 'woonreservegebieden' en de bedoeling ervan. Dit decreet plaatst een stolp over deze nog aanwezige woonreservegebieden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2024

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_2.4: Opmaak van een patrimoniumplan

Dit actieplan beoogt de bepaling van visie omtrent het eigen patrimonium (zowel het bestaande, al dan niet te behouden patrimonium, als het toekomstige Gemeentepunt) vertrekkend vanuit duurzaamheid, zuinigheid, toegankelijkheid en ecologisch verantwoord om tot herstel-, renovatie- en beheersmaatregelen te komen.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	817	0	817	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-817	0	-817	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	7.730.332	0	7.730.332	205.323	0	205.323	1.183.971	0	1.183.971
Ontvangsten	62.357	0	62.357	4.309.798	0	4.309.798	443.666	0	443.666
Saldo	-7.667.976	0	-7.667.976	4.104.475	0	4.104.475	-740.305	0	-740.305
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	5.912.091	-4.709.381	1.202.710	4.753.581	4.781.038	9.534.619	1.100.000	-150.000	950.000
Ontvangsten	2.841.269	-2.650.269	191.000	118.000	2.577.269	2.695.269	797.000	78.000	875.000
Saldo	-3.070.822	2.059.112	-1.011.710	-4.635.581	-2.203.769	-6.839.350	-303.000	228.000	-75.000
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	300.000	0	300.000	0	0	0
Saldo	300.000	0	300.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.4.1: Opmaak visienota voor alle patrimonium incl. toekomstige Gemeentepunt met oog op duurzaam-,zuinig-en

De aankoop van Escolys geeft aanleiding tot het opmaken van een visie rond het in het toekomstige Gemeentepunt te huisvesten programma en het te behouden en te verkopen patrimonium. Een aantal sites zullen immers kunnen verlaten worden om gehuisvest te worden in het Gemeentepunt. Eens bepaald is wat behouden zal blijven, zal voor dit patrimonium een actieplan opgemaakt worden met herstel- en renovatiemaatregelen. Er zal ook een visie ontwikkeld worden op het patrimonium bejaardenwoningen/assistentiewoningen. Deze visie zal afgetoetst worden aan volgende kenmerken: duurzaamheid, zuinigheid, toegankelijkheid en ecologisch verantwoord. Deze criteria staan ook centraal bij de plannen voor de ontwikkeling van het Gemeentepunt.

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

Prioritaire actie: ACT_2.4.2: Uitrol patrimoniumplan

Opmaken van een actieplan met herstel-, renovatie-, en beheersmaatregelen voor het patrimonium dat behouden blijft, vertrekkend vanuit de basisprincipes duurzaamheid, zuinigheid, ecologisch verantwoord en toegankelijkheid. Het patrimonium dat verlaten zal worden kan op de markt geplaatst en verkocht worden. Er wordt ook aandacht geschonken aan het renoveren van kapellen.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	817	0	817	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-817	0	-817	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	7.730.332	0	7.730.332	205.323	0	205.323	1.183.971	0	1.183.971
Ontvangsten	62.357	0	62.357	4.309.798	0	4.309.798	443.666	0	443.666
Saldo	-7.667.976	0	-7.667.976	4.104.475	0	4.104.475	-740.305	0	-740.305
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	5.912.091	-4.709.381	1.202.710	4.753.581	4.781.038	9.534.619	1.100.000	-150.000	950.000
Ontvangsten	2.841.269	-2.650.269	191.000	118.000	2.577.269	2.695.269	797.000	78.000	875.000
Saldo	-3.070.822	2.059.112	-1.011.710	-4.635.581	-2.203.769	-6.839.350	-303.000	228.000	-75.000
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	300.000	0	300.000	0	0	0
Saldo	300.000	0	300.000	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_2.5: Anzegem zet in op klimaat

Met dit actieplan wil Anzegem inzetten op klimaat. Hiertoe werd het Burgemeestersconvenant ondertekend wat inhoudt dat de uitstoot wordt beperkt alsook het ondernemen van acties rond klimaatmitigatie en -adaptatie. Het krachtigste antwoord op klimaatverandering is echter natuur- en bosontwikkeling, vanuit het vermogen om CO2 uit de lucht te nemen, naast vele andere voordelen. Diverse initiatieven zullen geïnitieerd worden. Om de openbare verlichting zuiniger en kwaliteitsvoller te maken wordt volop ingezet op ledverlichting. Energiebesparing wordt nagestreefd bij de burgers als in de eigen werking. De mogelijkheden van lokale duurzame energieproductie worden onderzocht. Tevens zullen initiatieven ondernomen worden om de Anzegemse afvalberg te verminderen.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	202.420	0	202.420	236.340	0	236.340	310.371	0	310.371
Ontvangsten	24.060	0	24.060	50.754	0	50.754	41.477	0	41.477
Saldo	-178.360	0	-178.360	-185.586	0	-185.586	-268.894	0	-268.894
Investerings									
Uitgaven	1.561.783	0	1.561.783	621.914	0	621.914	425.881	0	425.881
Ontvangsten	624.921	0	624.921	0	0	0	49.433	0	49.433
Saldo	-936.861	0	-936.861	-621.914	0	-621.914	-376.448	0	-376.448
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	193.000	-63.935	129.065	241.200	-63.550	177.650	252.200	-71.550	180.650
Ontvangsten	113.485	-11.304	102.181	113.485	-5.000	108.485	113.485	-5.000	108.485
Saldo	-79.515	52.631	-26.884	-127.715	58.550	-69.165	-138.715	66.550	-72.165
Investerings									
Uitgaven	523.904	-258.818	265.086	47.404	158.864	206.268	44.324	0	44.324
Ontvangsten	140.485	-71.752	68.733	0	71.752	71.752	0	0	0
Saldo	-383.419	187.066	-196.353	-47.404	-87.112	-134.516	-44.324	0	-44.324
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	255.000	-88.000	167.000	268.000	-101.000	167.000
Ontvangsten	42.000	-5.000	37.000	42.000	-5.000	37.000
Saldo	-213.000	83.000	-130.000	-226.000	96.000	-130.000
Investerings						
Uitgaven	127.664	0	127.664	127.664	0	127.664
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-127.664	0	-127.664	-127.664	0	-127.664
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.5.1: Uitrol Burgemeestersconvenant en bijhorende acties

Het vernieuwde Burgemeestersconvenant omvat de ambitie om tegen 2030 40% CO₂-uitstoot te verminderen t.o.v. 2005 én om acties rond klimaatmitigatie en klimaatadaptatie op te pakken. Leiedal tekende een intensief traject uit voor een regionale aanpak van het klimaatthema. De gemeente ondertekende dit nieuwe Burgemeestersconvenant binnen een regionale samenwerking en ging akkoord om:

- Het Burgemeestersconvenant opnieuw als regio, met de 13 steden en gemeenten, samen te ondertekenen en het traject ernaartoe samen te voeren met Leiedal als trekker.
- Een engagement aan te gaan en deel te nemen aan de verschillende momenten die rond klimaat georganiseerd worden.
- Specifieke vragen, accenten, ambities, acties, sites rond het klimaatthema binnen het gemeentebestuur te communiceren aan Leiedal in functie van een mogelijke ondersteuning en samenwerking.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	2.585	0	2.585
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	-2.585	0	-2.585
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	105.052	0	105.052
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	49.433	0	49.433
Saldo	0	0	0	0	0	0	-55.619	0	-55.619
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	11.000	-181	10.819	9.200	16.450	25.650	9.200	4.450	13.650
Ontvangsten	71.485	-1	71.484	71.485	0	71.485	71.485	0	71.485
Saldo	60.485	179	60.664	62.285	-16.450	45.835	62.285	-4.450	57.835
Investerings									
Uitgaven	156.823	-62.023	94.800	7.500	29.784	37.284	7.500	0	7.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-156.823	62.023	-94.800	-7.500	-29.784	-37.284	-7.500	0	-7.500
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	100.000	0	100.000	100.000	0	100.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100.000	0	-100.000	-100.000	0	-100.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.5.2: Openbare verlichting op led

De openbare verlichting maakt een aanzienlijk deel van de globale energieverbruiksfactuur van de gemeente uit. Met ledverlichting wordt de verlichting niet alleen zuiniger, kwaliteitsvoller (met betere kleurweergave en minder lichtvervuiling), maar ook dynamischer: het wordt eenvoudiger plaatselijk te dimmen, aan te schakelen of te doven. De levensduur van ledlichten is veel langer. De komende jaren zal de klassieke verlichtingstechnologie plaats maken voor een digitaal geïntegreerd 'intelligent' verlichtingsnet met op afstand bedienbare slimme besturingssystemen. Met behulp van plaatselijke detectie via sensoren wordt het mogelijk om in te spelen op de wisselende lichtbehoeften van de weggebruiker, waarbij rekening gehouden wordt met de evolutie van de weersomstandigheden en het verkeer. Bovendien wordt het ook mogelijk om niet OV-gerelateerde informatie (luchtvervuiling, geluid, verkeer, ...) te verzamelen en door te sturen waardoor nieuwe diensten en bijkomende inkomsten kunnen ontstaan.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	202.070	0	202.070	235.571	0	235.571	306.586	0	306.586
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-202.070	0	-202.070	-235.571	0	-235.571	-306.586	0	-306.586
Investerings									
Uitgaven	1.561.783	0	1.561.783	611.914	0	611.914	165.077	0	165.077
Ontvangsten	624.921	0	624.921	0	0	0	0	0	0
Saldo	-936.861	0	-936.861	-611.914	0	-611.914	-165.077	0	-165.077
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	181.000	-62.904	118.096	231.000	-80.000	151.000	242.000	-76.000	166.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-181.000	62.904	-118.096	-231.000	80.000	-151.000	-242.000	76.000	-166.000
Investerings									
Uitgaven	234.683	-67.715	166.968	31.904	0	31.904	28.824	0	28.824
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-234.683	67.715	-166.968	-31.904	0	-31.904	-28.824	0	-28.824
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	254.000	-88.000	166.000	267.000	-101.000	166.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-254.000	88.000	-166.000	-267.000	101.000	-166.000
Investerings						
Uitgaven	27.664	0	27.664	27.664	0	27.664
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-27.664	0	-27.664	-27.664	0	-27.664
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.5.3: Inzet op een afvalarme gemeente

Op diverse wijzen en door verschillende soorten initiatieven wordt gepoogd de afvalberg in Anzegem te verminderen. Dit kan door:

- Afval voorkomen (hergebruik, herbruikbare bekertjes, herbruikbare luiers, thuiscompostering, voorkomen drukwerk, voedselverspilling tegengaan, verpakkingen voorkomen, ...).
- Efficiënte afvalinzameling: betere recyclage en betere toepassing principe 'de vervuiler betaalt' en het uniformiseren van de tarieven binnen de afvalintercommunale IMOG.
- Aanpak zwerfvuilproblematiek en ander ontwijkgedrag rond afval (sluikstorten en sluisstoken).

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	349	0	349	770	0	770	1.200	0	1.200
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	4.000	0	4.000
Saldo	-349	0	-349	-770	0	-770	2.800	0	2.800
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	1.000	-850	150	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000	850	-150	-1.000	0	-1.000	-1.000	0	-1.000
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	0	1.000	1.000	0	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000	0	-1.000	-1.000	0	-1.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.5.4: Natuur- en bosontwikkeling

Het klimaatdebat spitst zich vaak toe op technologie, maar het krachtigste antwoord ligt gewoon onder onze neus: in de natuur! Bossen, natuurlijke graslanden, ruigtes, moerassen en waterrijke gebieden: ze hebben allemaal het bijzondere vermogen om letterlijk CO2 uit de atmosfeer te trekken. Naast het vermogen om broeikasgassen uit de lucht te halen, heeft de natuur nog een ander belangrijk voordeel. Ze kan onze maatschappij beter beschermen tegen de negatieve effecten van klimaatverandering. Gebieden waar natuurlijke processen de ruimte krijgen, fungeren als klimaatbuffer. Ze kunnen veel water opvangen in tijden van extreme neerslag en weer afstaan in periodes van grote droogte, ze gaan erosie tegen en zorgen voor verkoeling. Meer robuuste natuur is dus een belangrijke doelstelling in het klimaatbeleid.

De gemeente wil inzetten op:

- Kleine landschapselementen: hagen, houtkanten, knotbomen, bomenrijen, houtwallen, poelen, ... Dit zijn waardevolle ecologische elementen in ons landschap, de gemeente wil de aanleg en hun beheer verder stimuleren. De gemeente kan hierbij ook samenwerken met diverse partners zoals het Stadslandschap Leie en Schelde of de VLM (beheerovereenkomsten landbouwers)
- Bebossing: De gemeente wil bebossingsprojecten mee ondersteunen en stimuleren, en waar mogelijk zelf realiseren. De Bosgroep IJzer en Leie is hierbij een belangrijke partner.
- 1 boom per inwoner: De gemeente heeft de doelstelling om deze legislatuur 1 boom per inwoner te verwezenlijken (zowel op openbaar als particulier terrein). Indien op openbaar domein bomen dienen gerooid te worden, dan verplicht de gemeente zichzelf om per gerooide boom minstens 2 nieuwe bomen te voorzien.
- Meer robuuste natuur in tuinen of andere private terreinen: De gemeente wenst tolerant te staan tegenover "natuurlijk verwilderde" hoekjes en terreinen, gezien hun belang als klimaatbuffer en voor bijen, vlinders en andere fauna. De gemeente zal ook het ecologisch tuinieren verder stimuleren.
- Ecologisch park Vichte: De gemeente wenst de zone "ecologisch park Vichte" zoals opgenomen in het RUP "parken Vichte" te realiseren, minstens door de aankoop en inrichting van de westelijke zone (kant station).

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	10.000	0	10.000	155.752	0	155.752
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-10.000	0	-10.000	-155.752	0	-155.752
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	132.398	-129.081	3.317	8.000	129.080	137.080	8.000	0	8.000
Ontvangsten	140.485	-71.752	68.733	0	71.752	71.752	0	0	0
Saldo	8.087	57.329	65.416	-8.000	-57.328	-65.328	-8.000	0	-8.000
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.5.5: Lokale energieproductie en -besparing

Mogelijkheden van lokale duurzame energieproductie onderzoeken, ook bij de plannen met betrekking tot de uitbouw van het Gemeentepunt, of verder promoten (wind-zon-warmtekrachtkoppeling-waterstof, waar mogelijk gekaderd binnen een regionale context). Er wordt aan energiebesparing gewerkt in samenwerking met de Renovatiecoach, energiesnoeiers of door middel van andere acties rond rationeel energiegebruik, al dan niet voor specifieke doelgroepen. Energiebesparing is ook een aandachtspunt voor de interne werking: (zie acties rond patrimonium).

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	24.060	0	24.060	50.754	0	50.754	37.477	0	37.477
Saldo	24.060	0	24.060	50.754	0	50.754	37.477	0	37.477
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	42.000	-11.303	30.697	42.000	-5.000	37.000	42.000	-5.000	37.000
Saldo	42.000	-11.303	30.697	42.000	-5.000	37.000	42.000	-5.000	37.000
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	42.000	-5.000	37.000	42.000	-5.000	37.000
Saldo	42.000	-5.000	37.000	42.000	-5.000	37.000
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_2.6: Anzegem zet in op dierenwelzijn

Met dit actieplan wordt ook aandacht geschonken aan de fauna van de gemeente. Ter ondersteuning van de biodiversiteit worden specifieke ondersteuningsmaatregelen genomen, een dierenwelzijnscommissie wordt in het leven geroepen en voor de honden zal voorzien worden in een weide.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	86	0	86	1.297	0	1.297	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-86	0	-86	-1.297	0	-1.297	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	2.000	-2.000	0	3.500	350	3.850	3.500	0	3.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000	2.000	0	-3.500	-350	-3.850	-3.500	0	-3.500
Investerings									
Uitgaven	10.000	-10.000	0	0	10.000	10.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	10.000	0	0	-10.000	-10.000	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.500	0	-3.500	-3.500	0	-3.500
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.6.1: Oprichten van een dierenwelzijnscommissie

Hoewel de wetgeving en bevoegdheid rond dierenwelzijn zich situeert op Vlaams niveau kunnen ook op lokaal niveau acties uitgewerkt worden. Een nieuw op te richten dierenwelzijnscommissie kan deze acties sturen en mee uitvoeren. Daarbij gaat het om acties rond huisdieren (bv. zwervkatten, hondenweide), landbouwdieren, maar zeker ook "wilde dieren" die in de vrije natuur leven. Onder ACT_2.6.3 is budget voorzien voor het ondersteunen van de inheemse fauna. Voor de uitvoering van acties rond dierenwelzijn zal de medewerking van vrijwilligers noodzakelijk zijn. Het is zeker niet de bedoeling dat de dierenwelzijnscommissie zal fungeren als een dierenpolitie voor individuele gevallen. Daarvoor dient te worden doorverwezen naar de politiediensten of de inspecteurs en controleurs van de dienst dierenwelzijn van de Vlaamse overheid.

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

Prioritaire actie: ACT_2.6.2: Inrichten van een hondenweide

De gemeente Anzegem wil een afgesloten hondenweide voorzien, waar honden vrij kunnen stoeien. Het ongecontroleerd laten loslopen van honden zorgt nu vaak voor overlast zoals hondenpoep, onverwachte reacties of agressie tegenover wandelaars, fietsers of kinderen. Het voorzien van een hondenweide kan de honden de nodige vrije bewegingsruimte geven.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	0	0	0	0	350	350	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	-350	-350	0	0	0
Investerings									
Uitgaven	10.000	-10.000	0	0	10.000	10.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	10.000	0	0	-10.000	-10.000	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_2.6.3: Biodiversiteit: het welzijn van onze inheemse fauna

Onze inheemse fauna heeft het soms zwaar te verduren. Het verdwijnen of de teloorgang van hun biotopen, vernieling en verstoring van nest- en schuilplaatsen, veranderende klimatologische omstandigheden, gebruik van pesticiden, ... zijn enkele van de oorzaken. In tegenstelling tot huisdieren en landbouwdieren zijn zij niet zozeer afhankelijk van de zorg van de mens, maar hun welzijn is minstens even belangrijk en de invloed van de mens is meestal de hoofdoorzaak van hun achteruitgang. Anzegem wil deze 'wilde' dieren beschermen (binnen de bestaande bovenlokale wetgeving) en voorzien van bijkomende nest- en schuilmogelijkheden en waar mogelijk hun biotopen verder ontwikkelen en beschermen. We denken hierbij aan soorten zoals zwaluwen, vleermuizen, uilen, egel, eikelmuis, amfibieën, akkervogels, bijen, vlinders, ... Deze actie draagt tevens bij tot een hogere lokale biodiversiteit.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	86	0	86	1.297	0	1.297	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-86	0	-86	-1.297	0	-1.297	0	0	0
Investerings									
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Uitgaven	2.000	-2.000	0	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.000	2.000	0	-3.500	0	-3.500	-3.500	0	-3.500
Investerings									
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Uitgaven	3.500	0	3.500	3.500	0	3.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-3.500	0	-3.500	-3.500	0	-3.500
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: **BD_3: Anzegem zet in op een gecentraliseerde dienstverlening met aandacht voor nabijheid in de dorpskernen**

Kwalitatieve omschrijving: Anzegem wenst in te zetten op dienstverlening naar zijn vele gebruikers. Door de aankoop van de voormalige textielfabriek 'Escolys' kan er een volledig Gemeentepunt uitgewerkt worden. Deze ontwikkeling laat toe de werking mee te laten evolueren. Door middel van digitalisering en verdere uitbouw van de interne organisatie wordt een persoonlijk dienstverleningsconcept uitgewerkt zonder de aanwezigheid in de verschillende dorpskernen uit het oog te verliezen.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	38.081	0	38.081	18.805	0	18.805	22.711	0	22.711
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-38.081	0	-38.081	-18.805	0	-18.805	-22.711	0	-22.711
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	103.448	-79.330	24.118	40.000	40.409	80.409	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-103.448	79.330	-24.118	-40.000	-40.409	-80.409	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP_3.1: Opmaak en uitrol van een ICT-masterplan

Met dit actieplan is het de bedoeling de werking verder te gaan digitaliseren door middel van gebruik van aangepaste en geïntegreerde software. Hierdoor kunnen efficiëntiewinsten geboekt worden en de werking van de organisatie verbeterd. Digitale dienstverlening en processen, houdt echter ook digitale archivering in, naast het papieren archief. De centrale vraag hierbij is hoe we onze informatie willen beheren. Digitalisering is een zaak voor en van de gehele werking, zowel ambtenaren als mandatarissen.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	17.469	0	17.469	10.947	0	10.947	15.671	0	15.671
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-17.469	0	-17.469	-10.947	0	-10.947	-15.671	0	-15.671
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	31.389	-19.395	11.994	40.000	19.450	59.450	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.389	19.395	-11.994	-40.000	-19.450	-59.450	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_3.1.1: Investeren in IT:aankoop aangepaste en compatibele software om de administratieve last te verlichten

Het bestuur wenst in te zetten op het digitaliseren van de werking waar mogelijk. Hiervoor dient gepaste software gebruikt te worden. Door de geschikte software in te zetten, kan tevens gezocht worden naar mogelijkheden om administratieve lasten te beperken/verminderen of de dienstverlening te verbeteren. IT wordt ingezet als instrument ter verbetering van de ganse organisatie en is dan ook verweven doorheen meerdere specifieke acties in deze doelstellingenboom. Specifiek voor deze actie zijn volgende voorstellen opgenomen:

- Kassamodule voor de diensten die goederen verkopen aan de burger met eraan gelinkte boekhoudkundige verwerking
- Verbeterde cliëntenbeheer- en cliëntenopvolgsysteem waardoor gedigitaliseerde dossiers aangelegd kunnen worden.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	17.469	0	17.469	10.947	0	10.947	15.671	0	15.671
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-17.469	0	-17.469	-10.947	0	-10.947	-15.671	0	-15.671
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	31.389	-19.395	11.994	40.000	19.450	59.450	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.389	19.395	-11.994	-40.000	-19.450	-59.450	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_3.1.2: De mandatarissen mee in het digitaal verhaal

Naar de burger toe en binnen de administratie zetten we verder in op digitalisering. Echter, ook de mandatarissen dienen zich verder digitaal te scholen om mee te gaan in dit verhaal. Hierdoor kunnen verschillende efficiëntiewinsten geboekt worden o.a. het beperken van de papierberg. Tevens zullen op de webpagina heel wat documenten kunnen geraadpleegd worden alsook raadszittingen beluisterd.

De nodige initiatieven (e-notulen, ontwikkeling app voor consultatie poststukken, ontsluiten van opnames raadszittingen op website...) werden de voorbije jaren genomen om deze actie nu als afgerond te kunnen beschouwen. Dit gebeurde met de vierde aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen', vastgesteld door de gemeente- en OCMW-raad in zitting van 12 december 2023.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2023

Prioritaire actie: ACT_3.1.3: Informatiebeheer: digitale en papieren archivering

Er wordt verder ingezet op het digitaliseren van de werking en de dienstverlening (ACT_3.1.1). Hierbij aansluitend dient het digitaal archief uitgebreid te worden en moet op een goede manier gearchiveerd worden. De nodige afspraken hierover zijn noodzakelijk om op uniforme wijze te kunnen werken. Daarnaast is er nog de papieren archivering die verder moet verwerkt worden volgens de regels van de kunst. Momenteel zijn volgende voorstellen opgenomen:

- Opmaak van een ICT-masterplan
- Opmaak van een informatiebeheersplan en beschrijven processen
- Aansluiten bij Digitaal Archief Vlaanderen en implementeren van hun e-depot
- Inhoudelijk voeden van de regionale beeldbank
- Inhoudelijk voeden van Probat (provinciale software voor archivering)
- Realiseren van een archiefdepot voor de bewaring van papieren archiefbestanden volgens de geldende richtlijnen i.v.m. archiefbewaarplaatsen

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_3.2: Uitwerken van een digitaal en persoonlijk dienstverleningsconcept

Dit actieplan schenkt aandacht aan hoe het lokaal bestuur zich presenteert naar de burger en hoe deze burger het lokaal bestuur kan bereiken. Een multi-kanaalstrategie en een vriendelijk onthaal staan hierbij centraal.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	20.612	0	20.612	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.612	0	-20.612	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investerings									
Uitgaven	30.000	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_3.2.1: Uitwerken en stapsgewijs implementeren van een nieuw dienstverleningsmodel

Met het oog op de geplande centralisatie in het Gemeentepunt en vanuit de uitdrukkelijke wens om aan de Anzegemnaren een moderne, klant- en burgergerichte dienstverlening te kunnen aanbieden, wordt stelselmatig gewerkt aan de uitrol van een nieuw dienstverleningsconcept.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	20.612	0	20.612	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.612	0	-20.612	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	30.000	-30.000	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	30.000	0	0	0	0	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_3.2.2: Creëren mogelijkheden om de dienstverlening dichtbij de minder mobiele burger te brengen

Naar aanleiding van de verregaande centralisatie en de uitwerking van het toekomstige Gemeentepunt werken we aan een nieuw dienstverleningsconcept. Hierbij wordt niet alleen aandacht geschonken aan communicatiekanalen zoals fysiek onthaal, telefonie of online dienstverlening maar wordt ook nagedacht hoe de minder mobiele burgers kunnen bereikt worden. Mobiele zitdagen in de dorpskernen en huisbezoeken kunnen hiervoor ingezet worden. Deze actie gaat ook samen met ACT_2.1.5 'Anzegems openbaar vervoer' waarbij wordt nagedacht over de bereikbaarheid en toegankelijkheid van het toekomstige Gemeentepunt.

Naar aanleiding van de derde aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen', vastgesteld door de gemeente- en OCMW-raad in zitting van 13 december 2022, werd deze actie stopgezet. Er zal op de aangepaste actie ACT_3.2.1 'Uitwerken en stapsgewijs implementeren van een nieuw dienstverleningsmodel' gerapporteerd worden hoe de dienstverlening bij minder mobiele burgers kan gebracht worden.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

Prioritaire actie: ACT_3.2.3: Klusjesdienst : rap en rein (mobiele ploeg om kleine herstellingen uit te voeren)

De gemeente wil de courante meldingen die te maken hebben met mankementen aan gemeentelijke infrastructuur sneller aanpakken. Deze zijn o.a. correct plaatsen verkeersbord, opvullen put in de weg, snoeien hinderlijke struik, kapotte tegel in trottoir, rattenplaag, e.d.m... Daarom zullen deze meldingen onmiddellijk op de werkdag genoteerd worden via het webformulier waardoor ze snel aangepakt kunnen worden door de uitvoerende Technische Diensten. Hiervoor dienen geen specifieke budgetten voorzien te worden. Zulks zal opgevangen worden door het in dienst zijnde personeel.

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_3.3: Personeelsbeheer (Interne Organisatie)

Via dit actieplan wordt het belang van sterke diensten aangetoond om uitdagingen het hoofd te kunnen bieden. Om burgers goed te kunnen ondersteunen zijn diensten nodig met medewerkers met de juiste capaciteiten en nodige competenties. Een performant organogram zorgt ervoor dat iedere medewerker op de juiste plaats werkt en faciliteert dienstoverstijgende samenwerkingen.

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	7.858	0	7.858	7.040	0	7.040
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-7.858	0	-7.858	-7.040	0	-7.040
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	42.059	-29.934	12.125	0	20.959	20.959	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.059	29.934	-12.125	0	-20.959	-20.959	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_3.3.1: Uitbouw draagkrachtige diensten om uitdagingen het hoofd te bieden, op vlak capaciteit & competenties

Om de burger zo optimaal mogelijk te kunnen helpen, dienen er sterke diensten aanwezig te zijn. Het personeel dient te beschikken over de nodige capaciteiten en competenties om de burger optimaal te kunnen helpen. Het vormingsbeleid zal hiertoe bijdragen. De diensten moeten veerkrachtig zijn gezien de organisatie continue in verandering is. Diensten dienen zich hierop te organiseren en steeds weer trachten een betere dienstverlening aan te bieden. Gezien de diensten zich zo goed mogelijk moeten gaan organiseren, moet ook de Personeelsdienst zich verder ontwikkelen om optimaal te kunnen gaan ondersteunen. Digitalisering zal hierbij het mantra zijn. Momenteel zijn volgende voorstellen opgenomen:

- Aankoop en in gebruik nemen van terminals voor tijdsregistratie
- Aankoop en uitrol van extra modules binnen het HR-pakket, met een koppeling met de huidige programma's

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

	2020			2021			2022		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	0	0	0	7.858	0	7.858	7.040	0	7.040
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-7.858	0	-7.858	-7.040	0	-7.040
Financiering									

	2023			2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie									
Investeringen									
Uitgaven	42.059	-29.934	12.125	0	20.959	20.959	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	-42.059	29.934	-12.125	0	-20.959	-20.959	0	0	0
Financiering									

	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
Exploitatie						
Investeringen						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT_3.3.2: Uitbouw van performant organogram met aandacht capaciteiten en met oog op transversaal werken

De organisatie dient zich voortdurend aan te passen om het hoofd te kunnen bieden aan de op ons afkomende veranderingen. Het is daarbij de bedoeling om deskundig personeel in te zetten, zowel op vlak van leidinggeven als op vlak van expertise. De juiste medewerker op de juiste plaats is hierbij het credo. Er wordt getracht synergieën te ontwikkelen door diensten en clusters te laten samenwerken om zo tot een beter resultaat te komen. Verschillende invalshoeken of zienswijzen kunnen enkel maar bijdragen tot een goede oplossing.

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

Prioritaire actie: ACT_3.3.3: Opmaak personeelsformatie in functie van vergevorderde centralisatie

Door het personeel te gaan centraliseren op één locatie, kunnen nieuwe synergieën ontstaan. Personeel kan flexibel ingezet worden, dienstoverstijgende taken kunnen opgenomen worden.

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_3.4: Onderzoek op vlak van financiële opportuniteiten door oprichting Autonom Gemeentebedrijf (AGB)

Dit actieplan heeft als doel te onderzoeken of de oprichting van een AGB een meerwaarde kan betekenen in functie van de aankoop van Escolys, de bijhorende aanpassingswerken en de door de gemeente aangeboden diensten. Indien er voordelen zijn te boeken, zal een AGB worden opgericht.

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

Prioritaire actie: ACT_3.4.1: Onderzoek mogelijkheden en aanstellen externe consultancy in het kader van de oprichting van een AGB

Naar aanleiding van de aankoop van de voormalige textielfabriek 'Escolys' en de bijhorende aanpassingswerken maar ook rekening houdend met de verschillende diensten die de gemeente aanbiedt, wordt nagedacht om een Autonom Gemeentebedrijf op te richten. Deze keuze, die verregaande financiële, fiscale, bestuurskrachtige en organisatorische gevolgen heeft, dient weloverwogen gemaakt te worden. Gezien de complexiteit en uitdaging van dit dossier is het van belang hierin bijgestaan te worden door externe consultancy die een volledig zicht heeft op de mogelijke voor- en nadelen die er zijn en hoe deze praktisch op maat van Anzegem kunnen uitgewerkt worden.

Naar aanleiding van de tweede aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen', vastgesteld door de gemeente- en OCMW-raad in zitting van 14 december 2021, werd deze actie stopgezet gezien het onderzoek naar een eventuele oprichting van een AGB werd uitgevoerd.

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

Prioritaire actie: ACT_3.4.2: Indien onderzoek positief: Uitrol en oprichting AGB

Indien uit het voorafgaandelijk onderzoek in samenwerking met externe consultancy (ACT_3.4.1) blijkt dat er voordelen kunnen gerealiseerd worden zal een Autonom Gemeentebedrijf opgericht worden. De nodige stappen ter voorbereiding zullen hierbij moeten gezet worden. Er zal moeten nagedacht worden over de mogelijke taken, invulling Raad van bestuur en directiecomité (of gedelegeerd bestuurder) er moet een verslag opgemaakt worden over de voor- en nadelen van externe verzelfstandiging zodanig dat de gemeenteraad een goed onderbouwde beslissing kan nemen.

Naar aanleiding van de tweede aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen', vastgesteld door de gemeente- en OCMW-raad in zitting van 14 december 2021, werd deze actie afgevoerd gezien het ongunstig advies in het voorbereidend onderzoek naar de eventuele oprichting van een AGB (zie ACT_3.4.1: 'Onderzoek mogelijkheden en aanstellen externe consultancy in het kader van de oprichting van een AGB').

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

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP_3.5: Anzegem zet zich op vlak van communicatie herkenbaar en vernieuwend op de kaart

Dit actieplan omschrijft dat de verhuis naar het toekomstige gemeentepunt kan gepaard gaan met een nieuwe huisstijl die de dynamiek van het lokaal bestuur meegeeft.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2022

Prioritaire actie: ACT_3.5.1: Onderzoek vernieuwen huisstijl ifv centralisatie

De verhuis naar het toekomstige Gemeentepunt zou een goede aanleiding kunnen zijn om de huisstijl, die alweer dateert van 2008, te vernieuwen. Een huisstijl zorgt voor eenheid en herkenbaarheid en is de locomotief voor de dynamiek van het lokaal bestuur. Een eigentijdse huisstijl is het middel om de identiteit te omvatten en uit te dragen naar de buitenwereld zeker in combinatie met de uitwerking van het toekomstige gemeentepunt en alles wat erbij zal ontwikkeld worden.

Naar aanleiding van de derde aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen', vastgesteld door de gemeente- en OCMW-raad in zitting van 13 december 2022, werd deze actie afgevoerd aangezien de centralisatie van alle dienstverlening en medewerkers in het nieuw Gemeentepunt pas in de volgende legislatuur wordt voorzien en een eventuele nieuwe huisstijl hieraan gekoppeld werd.

Van 01/01/2021 tot 31/12/2022

Prioritaire actie: ACT_3.5.2: Uitrol nieuwe huisstijl en communicatiemiddelen

Als er gekozen wordt voor een nieuwe huisstijl dan zal daar met behulp van een externe partner een volledig traject moeten doorlopen worden: van imago-onderzoek, georganiseerd luisteren naar een nieuwe huisstijl tot het implementeren ervan op alle communicatiedragers.

Naar aanleiding van de derde aanpassing van het meerjarenplan 'Anzegem morgen', vastgesteld door de gemeente- en OCMW-raad in zitting van 13 december 2022, werd deze actie afgevoerd aangezien de centralisatie van alle dienstverlening en medewerkers in het nieuw Gemeentepunt pas in de volgende legislatuur wordt voorzien en een eventuele nieuwe huisstijl hieraan gekoppeld werd.

Van 01/01/2022 tot 31/12/2022

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht doelstellingen, actieplannen en acties is te vinden op: Dit overzicht kan teruggevonden worden in het onderdeel 'documentatie' van de meerjarenplanaanpassing 5 en kan geraadpleegd worden op de gemeentelijke webpagina: www.anzegem.be/meerjarenplan2025

Financiële nota

Inhoud financiële nota

Overeenkomstig art 255 van het Decreet Lokaal Bestuur wordt in de financiële nota van het meerjarenplan de budgettaire vertaling van de beleidsopties van de strategische nota weergegeven en wordt verduidelijkt hoe het financiële evenwicht gehandhaafd wordt;

De financiële nota bestaat uit de volgende onderdelen:

1° Het financiële doelstellingenplan (schema M1) bevat:

- a) De verwachte ontvangsten en uitgaven per beleidsdoelstelling waar de prioritaire acties in kaderen;
- b) De verwachte ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire acties in kaderen;
- c) De verwachte ontvangsten en uitgaven waar geen beleidsdoelstellingen voor werden geformuleerd.

2° De staat van het financieel evenwicht (schema M2) omvat:

- a) De raming van het beschikbaar budgettair resultaat;
- b) De raming van de autofinancieringsmarge;
- c) De raming van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge.

In schema M2W – ‘Staat van het financieel evenwicht: wijzigingsvariant’ worden zowel voor het Beschikbaar Budgettair Resultaat als voor de Autofinancieringsmarge de wijzigingen t.o.v. de vorige meerjarenplanaanpassing vóór overdracht investeringskredieten weergegeven.

In het onderdeel Toelichting worden de samenstellende elementen van de financiële kengetallen van schema M2 meer geduid.

3° Het overzicht van de kredieten (schema M3)



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 70151
 Gemeente Anzegem (0207.484.780)
 Heirbaan 73, 8570 Anzegem
 Algemeen directeur:: Sonja Nuyttens

OCMW Anzegem (0212.235.703)
 Heirbaan 73, 8570 Anzegem
 Financieel directeur:: Steven Cuvelier

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD_1:Anzegem zorgt voor zijn mensen met het oog op een gelukkige en solidaire samenleving

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	837.176	606.515	915.228	906.534	765.892	790.426
Ontvangst	525.433	119.938	557.742	635.909	39.301	4.377
Saldo	-311.743	-486.577	-357.486	-270.625	-726.591	-786.049
Investering						
Uitgave	3.426.927	196.729	149.067	148.096	1.929.872	671.500
Ontvangst	573.750	93.365	0	0	0	0
Saldo	-2.853.177	-103.364	-149.067	-148.096	-1.929.872	-671.500
Financiering						
Uitgave	435.182	4.574	5.386	18.636	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-435.182	-4.574	-5.386	-18.636	0	0

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	812.542	763.940
Ontvangst	4.377	4.377
Saldo	-808.165	-759.563
Investering		
Uitgave	195.000	195.000
Ontvangst	0	0
Saldo	-195.000	-195.000
Financiering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD_2:Anzegem zorgt voor zijn ruimte en zet in op leefbare, veilige en nette dorpen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	207.828	249.551	325.377	144.005	207.250	209.400
Ontvangst	103.743	78.556	124.680	188.617	204.485	204.485
Saldo	-104.085	-170.995	-200.697	44.612	-2.765	-4.915
Investing						
Uitgave	9.421.814	1.095.836	1.770.941	2.351.733	12.200.483	1.012.324
Ontvangst	687.278	4.309.798	515.871	261.855	2.832.549	1.023.395
Saldo	-8.734.537	3.213.962	-1.255.070	-2.089.878	-9.367.934	11.071
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	184.750	184.750
Ontvangst	118.000	118.000
Saldo	-66.750	-66.750
Investing		
Uitgave	177.664	167.664
Ontvangst	300.000	0
Saldo	122.336	-167.664
Financiering		

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD_3:Anzegem zet in op een gecentraliseerde dienstverlening met aandacht voor nabijheid in de dorpskernen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	38.081	18.805	22.711	24.118	80.409	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-38.081	-18.805	-22.711	-24.118	-80.409	0
Financiering						

	2026	2027
Exploitatie		
Investering		
Uitgave	0	0
Ontvangst	0	0
Saldo	0	0
Financiering		

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	16.295.700	16.706.397	18.470.188	19.355.199	22.287.638	23.217.361
Ontvangst	22.375.506	21.740.298	23.003.898	26.747.438	26.574.940	27.011.274
Saldo	6.079.806	5.033.901	4.533.710	7.392.239	4.287.302	3.793.913
Investering						
Uitgave	1.969.893	2.060.150	1.558.093	463.004	2.504.583	5.022.188
Ontvangst	169.455	97.810	50.197	59.056	143.306	39.056
Saldo	-1.800.438	-1.962.340	-1.507.896	-403.948	-2.361.277	-4.983.132
Financiering						
Uitgave	2.319.321	3.841.478	1.842.231	2.454.929	1.787.871	1.736.048
Ontvangst	11.640.998	1.297.443	564.089	908.271	457.029	453.949
Saldo	9.321.677	-2.544.035	-1.278.143	-1.546.658	-1.330.842	-1.282.099

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	23.443.410	23.896.909
Ontvangst	26.269.589	26.797.530
Saldo	2.826.179	2.900.621
Investering		
Uitgave	2.573.297	1.938.799
Ontvangst	39.056	39.056
Saldo	-2.534.241	-1.899.743
Financiering		
Uitgave	1.332.292	1.233.865
Ontvangst	192.664	192.664
Saldo	-1.139.628	-1.041.201

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	17.340.705	17.562.463	19.710.793	20.405.738	23.260.780	24.217.187
Ontvangst	23.004.682	21.938.792	23.686.320	27.571.963	26.818.726	27.220.136
Saldo	5.663.977	4.376.329	3.975.527	7.166.226	3.557.946	3.002.949
Investering						
Uitgave	14.856.715	3.371.520	3.500.812	2.986.951	16.715.347	6.706.012
Ontvangst	1.430.483	4.500.973	566.068	320.911	2.975.855	1.062.451
Saldo	-13.426.232	1.129.453	-2.934.744	-2.666.040	-13.739.492	-5.643.561
Financiering						
Uitgave	2.754.504	3.846.052	1.847.617	2.473.565	1.787.871	1.736.048
Ontvangst	11.640.998	1.297.443	564.089	908.271	457.029	453.949
Saldo	8.886.494	-2.548.609	-1.283.528	-1.565.294	-1.330.842	-1.282.099

	2026	2027
Exploitatie		
Uitgave	24.440.702	24.845.599
Ontvangst	26.391.966	26.919.907
Saldo	1.951.264	2.074.308
Investering		
Uitgave	2.945.961	2.301.463
Ontvangst	339.056	39.056
Saldo	-2.606.905	-2.262.407
Financiering		
Uitgave	1.332.292	1.233.865
Ontvangst	192.664	192.664
Saldo	-1.139.628	-1.041.201

Journaalvolgnummers: Budg. 70151
 Gemeente Anzegem (0207.484.780)
 Heirbaan 73, 8570 Anzegem
 Algemeen directeur:: Sonja Nuyttens

OCMW Anzegem (0212.235.703)
 Heirbaan 73, 8570 Anzegem
 Financieel directeur:: Steven Cuvelier

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	5.663.977	4.376.329	3.975.527	7.166.226	3.557.946	3.002.949
a. Ontvangsten	23.004.682	21.938.792	23.686.320	27.571.963	26.818.726	27.220.136
b. Uitgaven	17.340.705	17.562.463	19.710.793	20.405.738	23.260.780	24.217.187
II. Investeringsaldo	-13.426.232	1.129.453	-2.934.744	-2.666.040	-13.739.492	-5.643.561
a. Ontvangsten	1.430.483	4.500.973	566.068	320.911	2.975.855	1.062.451
b. Uitgaven	14.856.715	3.371.520	3.500.812	2.986.951	16.715.347	6.706.012
III. Saldo exploitatie en investeringen	-7.762.255	5.505.782	1.040.783	4.500.186	-10.181.546	-2.640.612
IV. Financieringsaldo	8.886.494	-2.548.609	-1.283.528	-1.565.294	-1.330.842	-1.282.099
a. Ontvangsten	11.640.998	1.297.443	564.089	908.271	457.029	453.949
b. Uitgaven	2.754.504	3.846.052	1.847.617	2.473.565	1.787.871	1.736.048
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.124.240	2.957.173	-242.745	2.934.891	-11.512.388	-3.922.711
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	13.560.718	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	13.560.718	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889	4.899.178
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889	4.899.178

Budgettair resultaat	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	1.951.264	2.074.308
a. Ontvangsten	26.391.966	26.919.907
b. Uitgaven	24.440.702	24.845.599
II. Investeringsaldo	-2.606.905	-2.262.407
a. Ontvangsten	339.056	39.056
b. Uitgaven	2.945.961	2.301.463
III. Saldo exploitatie en investeringen	-655.641	-188.099
IV. Financieringsaldo	-1.139.628	-1.041.201
a. Ontvangsten	192.664	192.664
b. Uitgaven	1.332.292	1.233.865

Budgettair resultaat	2026	2027
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.795.269	-1.229.300
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.899.178	3.103.909
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.899.178	3.103.909
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.103.909	1.874.610
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.103.909	1.874.610

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	5.663.977	4.376.329	3.975.527	7.166.226	3.557.946	3.002.949
II. Netto periodieke aflossingen	2.159.525	2.120.022	1.708.730	1.664.630	1.622.871	1.571.048
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.319.321	2.280.727	1.842.231	1.799.413	1.787.871	1.736.048
b. Periodieke terugvordering leningen	159.796	160.705	133.501	134.783	165.000	165.000
IV. Autofinancieringsmarge	3.504.452	2.256.307	2.266.796	5.501.596	1.935.075	1.431.901

Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	1.951.264	2.074.308
II. Netto periodieke aflossingen	1.167.292	1.068.865
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.332.292	1.233.865
b. Periodieke terugvordering leningen	165.000	165.000
IV. Autofinancieringsmarge	783.972	1.005.443

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	3.504.452	2.256.307	2.266.796	5.501.596	1.935.075	1.431.901
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.443.890	672.345	366.989	457.912	575.475	664.129
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.319.321	2.280.727	1.842.231	1.799.413	1.787.871	1.736.048
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	875.431	1.608.382	1.475.243	1.341.501	1.212.396	1.071.919
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	4.948.342	2.928.652	2.633.785	5.959.508	2.510.550	2.096.030

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026	2027
I. Autofinancieringsmarge	783.972	1.005.443
II. Correctie op de periodieke aflossingen	396.951	402.894
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.332.292	1.233.865
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	935.341	830.971
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.180.923	1.408.337

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889	4.899.178
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889	4.899.178
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	3.504.452	2.256.307	2.266.796	5.501.596	1.935.075	1.431.901
Totale Autofinancieringsmarge	3.504.452	2.256.307	2.266.796	5.501.596	1.935.075	1.431.901
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	4.948.342	2.928.652	2.633.785	5.959.508	2.510.550	2.096.030
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	4.948.342	2.928.652	2.633.785	5.959.508	2.510.550	2.096.030

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat		
- Gemeente en OCMW	3.103.909	1.874.610
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.103.909	1.874.610
II. Autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	783.972	1.005.443
Totale Autofinancieringsmarge	783.972	1.005.443
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge		
- Gemeente en OCMW	1.180.923	1.408.337
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.180.923	1.408.337

Referentie dossier: MJP_HERZIENING_4_BEGINKREDIET_2024

Journalvolnummers: Budg. 70151 / Ref Budg. 68051

Gemeente Anzegem (0207.484.780)

Heirbaan 73, 8570 Anzegem

Algemeen directeur:: Sonja Nuyttens

OCMW Anzegem (0212.235.703)

Heirbaan 73, 8570 Anzegem

Financieel directeur:: Steven Cuvelier

Budgettair resultaat	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	5.663.977	0	5.663.977	4.376.329	0	4.376.329
a. Ontvangsten	23.004.682	0	23.004.682	21.938.792	0	21.938.792
b. Uitgaven	17.340.705	0	17.340.705	17.562.463	0	17.562.463
II. Investeringsaldo	-13.426.232	0	-13.426.232	1.129.453	0	1.129.453
a. Ontvangsten	1.430.483	0	1.430.483	4.500.973	0	4.500.973
b. Uitgaven	14.856.715	0	14.856.715	3.371.520	0	3.371.520
III. Saldo exploitatie en investeringen	-7.762.255	0	-7.762.255	5.505.782	0	5.505.782
IV. Financieringsaldo	8.886.494	0	8.886.494	-2.548.609	0	-2.548.609
a. Ontvangsten	11.640.998	0	11.640.998	1.297.443	0	1.297.443
b. Uitgaven	2.754.504	0	2.754.504	3.846.052	0	3.846.052
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.124.240	0	1.124.240	2.957.173	0	2.957.173
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	13.560.718	0	13.560.718	14.684.958	0	14.684.958
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	13.560.718	0	13.560.718	14.684.958	0	14.684.958
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	14.684.958	0	14.684.958	17.642.131	0	17.642.131
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	14.684.958	0	14.684.958	17.642.131	0	17.642.131

Budgettair resultaat	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.975.527	0	3.975.527	4.694.046	2.472.180	7.166.226
a. Ontvangsten	23.686.320	0	23.686.320	26.297.271	1.274.692	27.571.963
b. Uitgaven	19.710.793	0	19.710.793	21.603.225	-1.197.487	20.405.738
II. Investeringsaldo	-2.934.744	0	-2.934.744	-10.164.732	7.498.692	-2.666.040
a. Ontvangsten	566.068	0	566.068	3.152.460	-2.831.549	320.911
b. Uitgaven	3.500.812	0	3.500.812	13.317.192	-10.330.241	2.986.951
III. Saldo exploitatie en investeringen	1.040.783	0	1.040.783	-5.470.686	9.970.871	4.500.186
IV. Financieringsaldo	-1.283.528	0	-1.283.528	-1.491.326	-73.968	-1.565.294
a. Ontvangsten	564.089	0	564.089	987.567	-79.296	908.271
b. Uitgaven	1.847.617	0	1.847.617	2.478.893	-5.328	2.473.565
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-242.745	0	-242.745	-6.962.012	9.896.903	2.934.891
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	17.642.131	0	17.642.131	17.399.386	0	17.399.386
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	17.642.131	0	17.642.131	17.399.386	0	17.399.386
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	17.399.386	0	17.399.386	10.437.374	9.896.903	20.334.277
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	17.399.386	0	17.399.386	10.437.374	9.896.903	20.334.277

Budgettair resultaat	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.172.243	385.703	3.557.946	3.199.256	-196.307	3.002.949
a. Ontvangsten	25.858.521	960.205	26.818.726	26.364.506	855.630	27.220.136
b. Uitgaven	22.686.278	574.502	23.260.780	23.165.250	1.051.937	24.217.187
II. Investeringsaldo	-8.536.660	-5.202.832	-13.739.492	-2.541.204	-3.102.357	-5.643.561
a. Ontvangsten	200.056	2.775.799	2.975.855	984.451	78.000	1.062.451
b. Uitgaven	8.736.716	7.978.631	16.715.347	3.525.655	3.180.357	6.706.012
III. Saldo exploitatie en investeringen	-5.364.417	-4.817.129	-10.181.546	658.052	-3.298.664	-2.640.612
IV. Financieringsaldo	-1.331.947	1.105	-1.330.842	-1.282.461	362	-1.282.099
a. Ontvangsten	457.029	0	457.029	453.949	0	453.949
b. Uitgaven	1.788.976	-1.105	1.787.871	1.736.410	-362	1.736.048
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-6.696.364	-4.816.024	-11.512.388	-624.409	-3.298.302	-3.922.711
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	10.437.374	9.896.903	20.334.277	3.741.010	5.080.879	8.821.889
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	10.437.374	9.896.903	20.334.277	3.741.010	5.080.879	8.821.889
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.741.010	5.080.879	8.821.889	3.116.601	1.782.577	4.899.178
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.741.010	5.080.879	8.821.889	3.116.601	1.782.577	4.899.178

Budgettair resultaat	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	2.527.237	-575.973	1.951.264	2.631.498	-557.190	2.074.308
a. Ontvangsten	26.209.176	182.790	26.391.966	26.716.226	203.681	26.919.907
b. Uitgaven	23.681.939	758.763	24.440.702	24.084.728	760.871	24.845.599
II. Investeringsaldo	-2.556.905	-50.000	-2.606.905	-2.262.407	0	-2.262.407
a. Ontvangsten	339.056	0	339.056	39.056	0	39.056
b. Uitgaven	2.895.961	50.000	2.945.961	2.301.463	0	2.301.463
III. Saldo exploitatie en investeringen	-29.668	-625.973	-655.641	369.091	-557.190	-188.099
IV. Financieringsaldo	-1.139.382	-246	-1.139.628	-1.040.302	-899	-1.041.201
a. Ontvangsten	192.664	0	192.664	192.664	0	192.664
b. Uitgaven	1.332.046	246	1.332.292	1.232.966	899	1.233.865
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.169.050	-626.219	-1.795.269	-671.211	-558.089	-1.229.300
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	3.116.601	1.782.577	4.899.178	1.947.552	1.156.358	3.103.909
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	3.116.601	1.782.577	4.899.178	1.947.552	1.156.358	3.103.909
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	1.947.552	1.156.358	3.103.909	1.276.341	598.269	1.874.610
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	1.947.552	1.156.358	3.103.909	1.276.341	598.269	1.874.610

Autofinancieringsmarge	2020			2021		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	5.663.977	0	5.663.977	4.376.329	0	4.376.329
II. Netto periodieke aflossingen	2.159.525	0	2.159.525	2.120.022	0	2.120.022
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.319.321	0	2.319.321	2.280.727	0	2.280.727
b. Periodieke terugvordering leningen	159.796	0	159.796	160.705	0	160.705
IV. Autofinancieringsmarge	3.504.452	0	3.504.452	2.256.307	0	2.256.307

Autofinancieringsmarge	2022			2023		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.975.527	0	3.975.527	4.694.046	2.472.180	7.166.226
II. Netto periodieke aflossingen	1.708.730	0	1.708.730	1.658.375	6.255	1.664.630
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.842.231	0	1.842.231	1.823.375	-23.962	1.799.413
b. Periodieke terugvordering leningen	133.501	0	133.501	165.000	-30.217	134.783
IV. Autofinancieringsmarge	2.266.796	0	2.266.796	3.035.671	2.465.925	5.501.596

Autofinancieringsmarge	2024			2025		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	3.172.243	385.703	3.557.946	3.199.256	-196.307	3.002.949
II. Netto periodieke aflossingen	1.623.976	-1.105	1.622.871	1.571.410	-362	1.571.048
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.788.976	-1.105	1.787.871	1.736.410	-362	1.736.048
b. Periodieke terugvordering leningen	165.000	0	165.000	165.000	0	165.000
IV. Autofinancieringsmarge	1.548.267	386.808	1.935.075	1.627.846	-195.945	1.431.901

Autofinancieringsmarge	2026			2027		
	Referentie	Wijziging	Resultaat	Referentie	Wijziging	Resultaat
I. Exploitatiesaldo	2.527.237	-575.973	1.951.264	2.631.498	-557.190	2.074.308
II. Netto periodieke aflossingen	1.167.046	246	1.167.292	1.067.966	899	1.068.865
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.332.046	246	1.332.292	1.232.966	899	1.233.865
b. Periodieke terugvordering leningen	165.000	0	165.000	165.000	0	165.000
IV. Autofinancieringsmarge	1.360.191	-576.219	783.972	1.563.532	-558.089	1.005.443

Journaalvolgnummers: Budg. 70151
 Gemeente Anzegem (0207.484.780)
 Heirbaan 73, 8570 Anzegem
 Algemeen directeur:: Sonja Nuyttens

OCMW Anzegem (0212.235.703)
 Heirbaan 73, 8570 Anzegem
 Financieel directeur:: Steven Cuvelier

	2024		2025	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	18.980.918	24.032.778	19.936.814	24.547.567
Investerings	16.340.978	2.870.792	6.701.012	762.451
Financiering	1.768.916	457.029	1.716.358	453.949
Leningen en leasings	1.768.916	31.904	1.716.358	28.824
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	425.125	0	425.125
- OCMW				
Exploitatie	4.279.862	2.785.948	4.280.373	2.672.569
Investerings	374.369	105.063	5.000	300.000
Financiering	18.955	0	19.690	0
Leningen en leasings	18.955	0	19.690	0

Toelichting

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2027

Journalvolnummers: Budg. 70151

Gemeente Anzegem (0207.484.780)

Heirbaan 73, 8570 Anzegem

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

OCMW Anzegem (0212.235.703)

Heirbaan 73, 8570 Anzegem

Financieel directeur: Steven Cuvelier

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	387.434	353.641	381.053	365.941	397.438	369.605
Ontvangsten	17.818.616	16.524.477	17.793.066	21.274.071	20.484.273	21.323.445
Saldo	17.431.182	16.170.835	17.412.013	20.908.130	20.086.835	20.953.840
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	60.000	0
Ontvangsten	0	0	379.541	0	45.000	0
Saldo	0	0	379.541	0	-15.000	0
Financiering						
Uitgaven	2.319.321	2.280.727	1.842.231	2.127.171	1.787.871	1.736.048
Ontvangsten	11.481.202	616.488	170.463	513.363	31.904	28.824
Saldo	9.161.881	-1.664.239	-1.671.769	-1.613.809	-1.755.967	-1.707.224
Mens						
Exploitatie						
Uitgaven	7.588.958	7.569.377	8.946.241	9.180.230	10.339.498	10.536.965
Ontvangsten	3.597.250	3.574.902	4.188.308	4.685.525	4.551.104	4.457.293
Saldo	-3.991.708	-3.994.475	-4.757.932	-4.494.705	-5.788.394	-6.079.672
Investerings						
Uitgaven	3.571.047	240.086	496.988	346.547	5.022.149	1.179.800
Ontvangsten	651.950	71.804	-8.627	0	2.452.269	378.000
Saldo	-2.919.097	-168.282	-505.615	-346.547	-2.569.880	-801.800
Financiering						
Uitgaven	435.182	4.574	5.386	346.394	0	0
Ontvangsten	159.796	160.705	133.501	134.783	165.000	165.000
Saldo	-275.386	156.130	128.115	-211.611	165.000	165.000
Ruimte						
Exploitatie						
Uitgaven	4.249.097	4.392.026	4.774.663	4.887.096	5.587.852	5.749.307
Ontvangsten	762.488	840.338	689.596	811.366	734.655	698.723
Saldo	-3.486.609	-3.551.688	-4.085.067	-4.075.730	-4.853.197	-5.050.584

Meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 'Anzegem morgen' - Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Gemeente en OCMW Anzegem (0207.484.780 & 0212.235.703)

Rapportingsperiode: 2020-2027

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investeringen						
Uitgaven	3.189.180	1.124.870	656.402	1.290.064	3.373.187	462.324
Ontvangsten	673.976	104.372	117.554	129.911	185.586	187.451
Saldo	-2.515.204	-1.020.499	-538.848	-1.160.153	-3.187.601	-274.873
Algemene ondersteuning						
Exploitatie						
Uitgaven	3.393.402	3.553.461	3.805.643	4.136.795	5.080.035	5.639.511
Ontvangsten	662.523	747.062	789.198	789.893	1.034.569	728.675
Saldo	-2.730.879	-2.806.398	-3.016.446	-3.346.902	-4.045.466	-4.910.836
Investeringen						
Uitgaven	7.710.799	326.364	916.645	1.383.919	7.777.933	2.963.057
Ontvangsten	0	2.765.000	77.600	191.000	250.000	497.000
Saldo	-7.710.799	2.438.636	-839.045	-1.192.919	-7.527.933	-2.466.057
Andere besturen						
Exploitatie						
Uitgaven	1.721.815	1.693.959	1.803.193	1.835.676	1.855.957	1.921.799
Ontvangsten	163.806	252.014	226.152	11.109	14.125	12.000
Saldo	-1.558.009	-1.441.945	-1.577.042	-1.824.567	-1.841.832	-1.909.799
Investeringen						
Uitgaven	385.689	1.680.200	1.430.776	-33.579	482.078	2.100.831
Ontvangsten	104.556	1.559.798	0	0	43.000	0
Saldo	-281.133	-120.402	-1.430.776	33.579	-439.078	-2.100.831
Financiering						
Uitgaven	0	1.560.751	0	0	0	0
Ontvangsten	0	520.250	260.125	260.125	260.125	260.125
Saldo	0	-1.040.501	260.125	260.125	260.125	260.125

	2026	2027
Algemene financiering		
Exploitatie		
Uitgaven	312.577	285.213
Ontvangsten	21.396.452	21.958.613
Saldo	21.083.875	21.673.400
Investeringen		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0
Financiering		
Uitgaven	1.332.292	1.233.865
Ontvangsten	27.664	27.664

	2026	2027
Saldo	-1.304.628	-1.206.201
Mens		
Exploitatie		
Uitgaven	10.359.125	10.441.384
Ontvangsten	3.826.821	3.791.821
Saldo	-6.532.304	-6.649.563
Investerings		
Uitgaven	300.000	250.000
Ontvangsten	0	0
Saldo	-300.000	-250.000
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	165.000	165.000
Saldo	165.000	165.000
Ruimte		
Exploitatie		
Uitgaven	5.915.035	6.055.323
Ontvangsten	627.238	627.238
Saldo	-5.287.797	-5.428.085
Investerings		
Uitgaven	817.664	807.664
Ontvangsten	39.056	39.056
Saldo	-778.608	-768.608
Algemene ondersteuning		
Exploitatie		
Uitgaven	5.827.089	5.968.088
Ontvangsten	529.155	529.635
Saldo	-5.297.934	-5.438.453
Investerings		
Uitgaven	1.150.000	1.150.000
Ontvangsten	300.000	0
Saldo	-850.000	-1.150.000
Andere besturen		
Exploitatie		
Uitgaven	2.026.876	2.095.591
Ontvangsten	12.300	12.600
Saldo	-2.014.576	-2.082.991
Investerings		
Uitgaven	678.297	93.799
Ontvangsten	0	0

	2026	2027
Saldo	-678.297	-93.799
Financiering		
Uitgaven	0	0
Ontvangsten	0	0
Saldo	0	0

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele uitgaven	17.036.572	17.300.780	19.478.888	20.185.197	23.054.077	24.021.525	24.264.939
1. Goederen en diensten	3.676.129	3.883.535	4.634.187	4.234.686	5.395.822	5.330.141	5.320.123
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.142.633	9.497.081	10.437.503	11.246.336	12.508.516	13.516.307	14.045.052
a. Politiek personeel	357.346	358.638	381.441	434.329	506.850	526.500	535.560
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.741.802	2.831.014	3.418.050	3.985.518	4.185.700	4.701.000	4.850.800
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.707.921	4.917.853	5.165.901	5.247.492	6.126.855	6.556.171	6.892.030
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	9.797	17.236	12.143	22.948	25.000	25.000	25.000
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	736.686	813.233	912.787	969.538	1.000.000	1.030.000	1.060.000
f. Andere personeelskosten	448.885	428.052	402.892	430.808	504.411	516.576	522.622
g. Pensioenen	140.195	131.055	144.289	155.704	159.700	161.060	159.040
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	536.248	668.355	898.289	1.022.176	1.159.200	1.074.700	716.700
4. Toegestane werkingsubsidies	3.394.447	3.123.295	3.370.271	3.530.569	3.765.262	3.876.675	4.009.787
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	17.616	18.765	19.140	19.520
- aan de politiezone	1.201.156	1.261.214	1.299.050	1.338.022	1.338.022	1.378.163	1.419.508
- aan de hulpverleningszone	316.185	267.673	335.445	351.495	361.125	373.965	385.184
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	918.543	951.397	1.064.366	1.129.388	1.263.950	1.306.924	1.348.780
- aan besturen van de eredienst	143.597	107.847	63.676	88.508	94.605	100.688	150.000
- aan andere begunstigden	814.967	535.163	607.733	605.540	688.795	697.795	686.795
5. Andere operationele uitgaven	287.116	128.514	138.639	151.430	225.277	223.702	173.277
B. Financiële uitgaven	304.132	261.683	231.905	220.540	206.703	195.662	175.763
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	302.625	260.458	230.432	219.231	204.703	193.662	173.763
- aan financiële instellingen	297.288	254.749	225.809	204.842	193.410	181.360	159.750
- aan andere entiteiten	5.337	5.709	4.623	14.389	11.293	12.302	14.013
2. Andere financiële uitgaven	1.507	1.225	1.472	1.310	2.000	2.000	2.000

I. Exploitatie-uitgaven	2027
A. Operationele uitgaven	24.701.011
1. Goederen en diensten	5.325.027
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	14.372.016

I. Exploitatie-uitgaven	2027						
a. Politiek personeel	544.800						
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	4.948.250						
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	7.072.244						
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	25.000						
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.090.000						
f. Andere personeelskosten	529.202						
g. Pensioenen	162.520						
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	716.700						
4. Toegestane werkingssubsidies	4.113.366						
- aan welzijnsverenigingen	19.910						
- aan de politiezone	1.462.093						
- aan de hulpverleningszone	408.000						
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.385.068						
- aan besturen van de eredienst	150.000						
- aan andere begunstigen	688.295						
5. Andere operationele uitgaven	173.902						
B. Financiële uitgaven	144.588						
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	142.588						
- aan financiële instellingen	128.575						
- aan andere entiteiten	14.013						
2. Andere financiële uitgaven	2.000						
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Operationele ontvangsten	22.419.704	21.340.172	23.258.535	27.024.841	26.185.472	26.699.382	25.971.212
1. Ontvangsten uit de werking	1.485.462	1.596.355	1.683.164	1.966.437	1.916.975	1.854.750	1.849.150
2. Fiscale ontvangsten en boetes	13.046.737	11.727.609	12.589.893	15.500.812	14.513.937	15.321.103	15.700.955
a. Aanvullende belastingen	10.954.806	10.481.679	11.487.326	14.512.793	13.541.937	14.349.103	14.894.455
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	5.069.036	5.067.072	5.676.804	6.136.555	6.568.455	6.927.864	7.147.729
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.630.790	5.138.981	5.543.924	8.085.846	6.667.787	7.106.067	7.426.093
- Andere aanvullende belastingen	254.980	275.626	266.597	290.392	305.695	315.172	320.633
b. Andere belastingen en boetes	2.091.930	1.245.930	1.102.568	988.019	972.000	972.000	806.500
3. Werkingssubsidies	7.414.813	7.516.955	8.372.518	8.995.078	9.097.940	9.097.401	8.184.499
a. Algemene werkingssubsidies	4.702.553	4.741.260	5.145.979	5.583.841	5.695.086	5.839.092	5.631.747
- Gemeentefonds	3.735.153	3.805.588	3.936.859	4.063.868	4.183.626	4.313.636	4.337.557
- Andere algemene werkingssubsidies	967.400	935.672	1.209.120	1.519.974	1.511.460	1.525.456	1.294.190
- van de federale overheid	0	1.457	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	967.400	934.215	1.203.685	1.513.387	1.504.560	1.525.456	1.294.190
- van andere entiteiten	0	0	5.435	6.586	6.900	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	2.712.260	2.775.695	3.226.539	3.411.237	3.402.854	3.258.309	2.552.752
- van de federale overheid	1.036.486	1.108.023	1.202.868	1.323.745	1.595.090	1.454.075	1.026.275

Meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 'Anzegem morgen' - Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
Gemeente en OCMW Anzegem (0207.484.780 & 0212.235.703)
Rapporteringsperiode: 2020-2027

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
- van de Vlaamse overheid	1.447.547	1.452.362	1.651.674	1.847.168	1.773.489	1.770.634	1.492.877
- van de provincie	24.925	12.000	3.000	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	152.745	118.151	0	0	0
- van andere entiteiten	203.302	203.310	216.253	122.173	34.275	33.600	33.600
4. Recuperatie individuele hulpverlening	40.452	125.031	104.128	121.782	67.000	38.000	48.000
5. Andere operationele ontvangsten	432.241	374.222	508.833	440.732	589.620	388.128	188.608
B. Financiële ontvangsten	584.978	598.620	427.785	547.122	633.254	520.754	420.754

II. Exploitatieontvangsten	2027						
A. Operationele ontvangsten	26.499.153						
1. Ontvangsten uit de werking	1.844.950						
2. Fiscale ontvangsten en boetes	16.214.876						
a. Aanvullende belastingen	15.408.376						
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	7.374.893						
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.707.277						
- Andere aanvullende belastingen	326.206						
b. Andere belastingen en boetes	806.500						
3. Werkingssubsidies	8.202.239						
a. Algemene werkingssubsidies	5.679.487						
- Gemeentefonds	4.366.190						
- Andere algemene werkingssubsidies	1.313.297						
- van de federale overheid	0						
- van de Vlaamse overheid	1.313.297						
- van andere entiteiten	0						
b. Specifieke werkingssubsidies	2.522.752						
- van de federale overheid	966.275						
- van de Vlaamse overheid	1.522.877						
- van de provincie	0						
- van de gemeente	0						
- van andere entiteiten	33.600						
4. Recuperatie individuele hulpverlening	48.000						
5. Andere operationele ontvangsten	189.088						
B. Financiële ontvangsten	420.754						
III. Exploitatiesaldo	5.663.977	4.376.329	3.975.527	7.166.226	3.557.946	3.002.949	1.951.264

III. Exploitatiesaldo	2.074.308
------------------------------	------------------

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Investeren in financiële vaste activa	468.675	119.331	1.116	25	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	468.675	119.331	0	25	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	1.116	0	0	0	0
B. Investeren in materiële vaste activa	14.152.438	2.722.218	3.169.488	2.617.156	15.955.340	6.342.496	2.217.664
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	14.152.438	2.722.218	3.167.084	2.617.156	15.895.340	6.342.496	2.217.664
a. Terreinen en gebouwen	9.144.909	1.620.374	2.840.018	1.160.522	12.163.729	5.595.372	1.145.000
b. Wegen en andere infrastructuur	126.783	249.355	77.253	835.035	2.200.772	400.000	640.000
c. Roerende goederen	149.544	236.001	79.351	435.995	1.498.935	318.300	405.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	4.731.202	616.488	170.463	185.604	31.904	28.824	27.664
2. Andere materiële vaste activa	0	0	2.403	0	60.000	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	60.000	0	0
b. Roerende goederen	0	0	2.403	0	0	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	117.328	171.597	82.425	111.721	481.011	18.000	50.000
D. Toegestane investeringssubsidies	118.274	358.374	247.784	258.049	278.996	345.516	678.297
- aan de politiezone	42.439	42.439	42.439	42.439	42.439	42.439	42.439
- aan de hulpverleningszone	43.335	235.935	142.845	152.750	186.697	271.392	635.858
- aan andere begunstigden	32.500	80.000	62.500	62.860	49.860	31.685	0

I. Investeringsuitgaven	2027
A. Investeren in financiële vaste activa	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0
4. Andere financiële vaste activa	0
B. Investeren in materiële vaste activa	2.167.664
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.167.664
a. Terreinen en gebouwen	1.145.000
b. Wegen en andere infrastructuur	640.000
c. Roerende goederen	355.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	27.664
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	40.000
D. Toegestane investeringssubsidies	93.799
- aan de politiezone	42.439
- aan de hulpverleningszone	51.360
- aan andere begunstigden	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056
B. Verkoop van materiële vaste activa	624.921	4.294.416	379.541	191.000	2.434.480	797.000	300.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	624.921	3.827.416	0	191.000	2.434.480	797.000	300.000
a. Terreinen en gebouwen	0	3.822.356	0	191.000	2.434.480	797.000	300.000
b. Wegen en andere infrastructuur	624.921	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	5.060	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	467.000	379.541	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	465.859	379.541	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	1.141	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	15.382	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	766.506	152.119	147.471	90.855	502.319	226.395	0
- van de federale overheid	9.843	-1.003	-12.752	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	662.963	43.354	100.223	90.855	460.319	226.395	0
- van de provincie	0	93.365	60.000	0	40.000	0	0
- van andere entiteiten	93.699	16.403	0	0	2.000	0	0

II. Investeringsontvangsten	2027
A. Verkoop van financiële vaste activa	39.056
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	39.056
B. Verkoop van materiële vaste activa	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0
a. Terreinen en gebouwen	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0
c. Roerende goederen	0
2. Andere materiële vaste activa	0
a. Onroerende goederen	0
b. Roerende goederen	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0
- van de federale overheid	0
- van de Vlaamse overheid	0
- van de provincie	0
- van andere entiteiten	0
III. Investeringsaldo	-13.426.232

III. Investeringsaldo	-2.262.407
-----------------------	------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Saldo exploitatie en investeringen	-7.762.255	5.505.782	1.040.783	4.500.186	-10.181.546	-2.640.612	-655.641

	2027
Saldo exploitatie en investeringen	-188.099

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Vereffening van financiële schulden	2.319.321	2.280.727	1.842.231	2.127.171	1.787.871	1.736.048	1.332.292
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	2.319.321	2.280.727	1.842.231	1.799.413	1.787.871	1.736.048	1.332.292
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	327.758	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	435.182	1.565.325	5.386	346.394	0	0	0
1. Toegestane leningen	435.182	4.574	5.386	346.394	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	435.182	4.574	5.386	18.636	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	327.758	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	1.560.751	0	0	0	0	0

I. Financieringsuitgaven	2027
A. Vereffening van financiële schulden	1.233.865
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	1.233.865
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0
1. Toegestane leningen	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0
- aan andere begunstigden	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
A. Aangaan van financiële schulden	11.481.202	616.488	170.463	513.363	31.904	28.824	27.664
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	6.750.000	0	0	327.758	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	4.731.202	616.488	170.463	185.604	31.904	28.824	27.664
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	159.796	680.955	393.626	394.908	425.125	425.125	165.000
1. Terugvordering van toegestane leningen	159.796	160.705	133.501	134.783	165.000	165.000	165.000
a. Periodieke terugvorderingen	159.796	160.705	133.501	134.783	165.000	165.000	165.000

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	520.250	260.125	260.125	260.125	260.125	0

II. Financieringsontvangsten	2027
A. Aangaan van financiële schulden	27.664
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	27.664
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	165.000
1. Terugvordering van toegestane leningen	165.000
a. Periodieke terugvorderingen	165.000
2. Vereffening van betalingsuitstel	0
III. Financieringssaldo	8.886.494

	-2.548.609	-1.283.528	-1.565.294	-1.330.842	-1.282.099	-1.139.628
--	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

III. Financieringssaldo	-1.041.201
-------------------------	-------------------

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Budgettair resultaat van het boekjaar	1.124.240	2.957.173	-242.745	2.934.891	-11.512.388	-3.922.711	-1.795.269

	2027
Budgettair resultaat van het boekjaar	-1.229.300

PRIO IP-A_1.3.1: Groene, aangename dorpskernen

ACT_1.3.1: Groene, aangename dorpskernen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	25.126	0	144.873	0	169.999
B. Investerings in materiële vaste activa	0	23.626	0	144.873	0	168.499
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	23.626	0	144.873	0	168.499
a. Terreinen en gebouwen	0	14.859	0	128.640	0	143.499
c. Roerende goederen	0	8.767	0	16.233	0	25.000
D. Toegestane investeringssubsidies	0	1.500	0	0	0	1.500

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	8.800	13.777	1.102	0	1.447	144.873	0
B. Investerings in materiële vaste activa	8.800	12.277	1.102	0	1.447	144.873	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.800	12.277	1.102	0	1.447	144.873	0
a. Terreinen en gebouwen	8.800	3.510	1.102	0	1.447	128.640	0
c. Roerende goederen	0	8.767	0	0	0	16.233	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	1.500	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
c. Roerende goederen	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0

PRIO IP-A_1.3.2: Uitbreiden en verbeteren gemeentelijk aanbod van sportinfrastructuur

ACT_1.3.2: Uitbreiden en verbeteren gemeentelijk aanbod van sportinfrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	376.327	0	410.952	0	787.280
B. Investerings in materiële vaste activa	0	144.967	0	364.407	0	509.375
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	144.967	0	364.407	0	509.375
a. Terreinen en gebouwen	0	137.217	0	364.407	0	501.625
b. Wegen en andere infrastructuur	0	3.678	0	0	0	3.678
c. Roerende goederen	0	4.072	0	0	0	4.072
D. Toegestane investeringssubsidies	0	231.360	0	46.545	0	277.905
II. ONTVANGSTEN	0	36.363	0	0	0	36.363
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	36.363	0	0	0	36.363

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	121.444	85.475	67.340	77.287	24.781	69.452	41.500
B. Investerings in materiële vaste activa	88.944	11.975	4.840	14.427	24.781	54.592	9.815
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	88.944	11.975	4.840	14.427	24.781	54.592	9.815
a. Terreinen en gebouwen	88.944	11.975	4.840	6.677	24.781	54.592	9.815
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	3.678	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	4.072	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	32.500	73.500	62.500	62.860	0	14.860	31.685
II. ONTVANGSTEN	0	36.363	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	36.363	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	150.000	150.000
B. Investerings in materiële vaste activa	150.000	150.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	150.000	150.000
a. Terreinen en gebouwen	150.000	150.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
c. Roerende goederen	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-A_1.3.3: Zwembad uitbouwen op maat van Anzegem

ACT_1.3.3: Zwembad uitbouwen op maat van Anzegem

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.198.496	0	0	0	3.198.496
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.198.496	0	0	0	3.198.496
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.198.496	0	0	0	3.198.496
c. Roerende goederen	0	481	0	0	0	481
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	3.198.015	0	0	0	3.198.015
II. ONTVANGSTEN	0	568.750	0	0	0	568.750
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	568.750	0	0	0	568.750

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.169.419	5.055	5.386	18.636	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	3.169.419	5.055	5.386	18.636	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.169.419	5.055	5.386	18.636	0	0	0
c. Roerende goederen	0	481	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	3.169.419	4.574	5.386	18.636	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	568.750	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	568.750	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
c. Roerende goederen	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-A_1.3.4: Aanvullend aanbod voor de jeugd
ACT_1.3.4: Aanvullend aanbod voor de jeugd

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	33.861	0	0	0	33.861
B. Investerings in materiële vaste activa	0	33.861	0	0	0	33.861
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	33.861	0	0	0	33.861
a. Terreinen en gebouwen	0	24.000	0	0	0	24.000
c. Roerende goederen	0	9.861	0	0	0	9.861

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	24.000	9.861	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	24.000	9.861	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	24.000	9.861	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	24.000	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	9.861	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
c. Roerende goederen	0	0

PRIO IP-A_1.3.5: Verenigen beschikken over aangepaste veilige infrastructuur

ACT_1.3.5: Verenigen beschikken over aangepaste veilige infrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	113.107	0	2.209.880	0	2.322.988
B. Investerings in materiële vaste activa	0	113.107	0	2.209.880	0	2.322.988
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	113.107	0	2.209.880	0	2.322.988
a. Terreinen en gebouwen	0	113.107	0	2.209.880	0	2.322.988

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.357	0	40.308	26.116	43.326	1.539.880	630.000
B. Investerings in materiële vaste activa	3.357	0	40.308	26.116	43.326	1.539.880	630.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.357	0	40.308	26.116	43.326	1.539.880	630.000
a. Terreinen en gebouwen	3.357	0	40.308	26.116	43.326	1.539.880	630.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	20.000	20.000
B. Investerings in materiële vaste activa	20.000	20.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	20.000	20.000
a. Terreinen en gebouwen	20.000	20.000

PRIO IP-A_1.3.6: Vrijetijdsdiensten zijn modern en voor iedereen toegankelijk

ACT_1.3.6: Vrijetijdsdiensten zijn modern en voor iedereen toegankelijk

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	20.712	0	0	0	20.712
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	20.712	0	0	0	20.712

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	15.600	5.112	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	15.600	5.112	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0

PRIO IP-A_1.3.7: Uitbouw van een beheersbare en kwalitatieve buitenschoolse kinderopvang

ACT_1.3.7: Uitbouw van een beheersbare en kwalitatieve buitenschoolse kinderopvang

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	6.776	0	93.000	0	99.776
B. Investerings in materiële vaste activa	0	6.776	0	93.000	0	99.776
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	6.776	0	93.000	0	99.776
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	5.000	0	5.000
c. Roerende goederen	0	6.776	0	88.000	0	94.776

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.005	2.318	3.453	0	0	43.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	1.005	2.318	3.453	0	0	43.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.005	2.318	3.453	0	0	43.000	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	5.000	0
c. Roerende goederen	1.005	2.318	3.453	0	0	38.000	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	25.000	25.000
B. Investerings in materiële vaste activa	25.000	25.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	25.000	25.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0
c. Roerende goederen	25.000	25.000

PRIO IP-A_1.3.9: Uitbouw van lokale toeristische troeven

ACT_1.3.9: Uitbouw van lokale toeristische troeven

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	213.751	0	61.390	0	275.140
B. Investerings in materiële vaste activa	0	182.963	0	61.390	0	244.353
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	182.963	0	61.390	0	244.353
a. Terreinen en gebouwen	0	119.106	0	40.000	0	159.106
b. Wegen en andere infrastructuur	0	56.754	0	21.390	0	78.144
c. Roerende goederen	0	7.104	0	0	0	7.104
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	30.787	0	0	0	30.787
II. ONTVANGSTEN	0	57.002	0	0	0	57.002
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	57.002	0	0	0	57.002

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	94.963	64.643	26.366	26.056	1.723	61.390	0
B. Investerings in materiële vaste activa	92.168	59.114	10.129	19.829	1.723	61.390	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	92.168	59.114	10.129	19.829	1.723	61.390	0
a. Terreinen en gebouwen	88.874	10.402	0	19.829	0	40.000	0
b. Wegen en andere infrastructuur	3.294	48.712	3.025	0	1.723	21.390	0
c. Roerende goederen	0	0	7.104	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	2.794	5.529	16.237	6.227	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	57.002	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	57.002	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
c. Roerende goederen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-A_1.311: Anzegem pakt de coronacrisis aan
ACT_1.3.11: Aanpak van de coronacrisis

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	3.939	0	0	0	3.939
B. Investerings in materiële vaste activa	0	3.939	0	0	0	3.939
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.939	0	0	0	3.939
c. Roerende goederen	0	3.939	0	0	0	3.939
II. ONTVANGSTEN	0	5.000	0	0	0	5.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	5.000	0	0	0	5.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	3.939	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	3.939	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.939	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	3.939	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	5.000	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	5.000	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
c. Roerende goederen	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-A_2.1.1: GI - Herziening mobiliteitsplan
ACT_2.1.1: Herziening van het mobiliteitsplan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	27.176	0	15.086	0	42.262
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	27.176	0	15.086	0	42.262

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	4.769	9.175	7.493	5.739	15.086	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	4.769	9.175	7.493	5.739	15.086	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0

PRIO IP-A_2.1.2: Investeren in een degelijke gemeentelijke verkeersinfrastructuur

ACT_2.1.2: Investeren in degelijke gemeentelijke verkeersinfrastructuur

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	1.431.259	0	1.845.026	0	3.276.285
B. Investerings in materiële vaste activa	0	1.353.173	0	1.680.884	0	3.034.058
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	1.353.173	0	1.680.884	0	3.034.058
a. Terreinen en gebouwen	0	103.720	0	60.954	0	164.674
b. Wegen en andere infrastructuur	0	1.249.453	0	1.619.930	0	2.869.383
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	78.086	0	164.142	0	242.228
II. ONTVANGSTEN	0	2.122	0	148.395	0	150.517
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	2.122	0	148.395	0	150.517

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	111.294	215.933	145.782	665.681	292.569	1.845.026	0
B. Investerings in materiële vaste activa	80.358	187.536	130.158	665.681	289.441	1.680.884	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	80.358	187.536	130.158	665.681	289.441	1.680.884	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	95.203	2.311	6.206	60.954	0
b. Wegen en andere infrastructuur	80.358	187.536	34.954	663.370	283.235	1.619.930	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	30.936	28.397	15.625	0	3.128	164.142	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	2.122	0	0	148.395
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	2.122	0	0	148.395

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-A_2.1.3: Anzegem : fietsparadijs

ACT_2.1.3: Anzegem : fietsparadijs

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	188.191	0	145.874	0	334.065
B. Investerings in materiële vaste activa	0	188.191	0	145.874	0	334.065
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	188.191	0	145.874	0	334.065
a. Terreinen en gebouwen	0	33.941	0	0	0	33.941
b. Wegen en andere infrastructuur	0	154.250	0	145.874	0	300.124
II. ONTVANGSTEN	0	45.543	0	-543	0	44.999
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	45.543	0	-543	0	44.999

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	13.107	3.500	171.584	0	145.874	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	13.107	3.500	171.584	0	145.874	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	13.107	3.500	171.584	0	145.874	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	33.941	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	13.107	3.500	137.643	0	145.874	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	22.771	0	22.771	-543	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	22.771	0	22.771	-543	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-A_2.1.5: Anzegems openbaar vervoer

ACT_2.1.5: Anzegems openbaar vervoer

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	22.950	0	38.000	0	60.950
B. Investerings in materiële vaste activa	0	22.950	0	38.000	0	60.950
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	22.950	0	38.000	0	60.950
c. Roerende goederen	0	22.950	0	38.000	0	60.950

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	22.950	0	0	0	38.000	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	22.950	0	0	0	38.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	22.950	0	0	0	38.000	0
c. Roerende goederen	0	22.950	0	0	0	38.000	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
c. Roerende goederen	0	0

PRIO IP-A_2.2.2: Inzetten op lokale landbouw

ACT_2.2.2: Inzetten op lokale landbouw

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	22.048	0	25.952	0	48.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	22.048	0	25.952	0	48.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	22.048	0	25.952	0	48.000
a. Terreinen en gebouwen	0	22.048	0	25.952	0	48.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	43.300	0	43.300
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	43.300	0	43.300

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	5.887	0	0	16.161	0	25.952	0
B. Investerings in materiële vaste activa	5.887	0	0	16.161	0	25.952	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	5.887	0	0	16.161	0	25.952	0
a. Terreinen en gebouwen	5.887	0	0	16.161	0	25.952	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	0	0	43.300	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	43.300	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-A_2.3.1: Opmaak Ruimtelijk Structuurplan Anzegem met aandacht voor de leefbaarheid

ACT_2.3.1: Opmaak van een Ruimtelijk Structuurplan Anzegem met aandacht voor leefbaarheid in de dorpen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	53.228	0	186.131	0	239.359
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	53.228	0	186.131	0	239.359

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	12.519	11.839	2.632	23.018	3.219	78.131	18.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	12.519	11.839	2.632	23.018	3.219	78.131	18.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	50.000	40.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	50.000	40.000

PRIO IP-A_2.4.2: Uitrol patrimoniumplan
ACT_2.4.2: Uitrol patrimoniumplan

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	12.084.283	0	8.722.672	0	20.806.955
B. Investerings in materiële vaste activa	0	12.032.097	0	8.682.284	0	20.714.381
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	12.029.693	0	8.682.284	0	20.711.977
a. Terreinen en gebouwen	0	12.002.281	0	8.539.566	0	20.541.846
c. Roerende goederen	0	27.412	0	142.718	0	170.131
2. Andere materiële vaste activa	0	2.403	0	0	0	2.403
b. Roerende goederen	0	2.403	0	0	0	2.403
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	52.186	0	40.388	0	92.574
II. ONTVANGSTEN	0	5.181.821	0	3.695.269	0	8.877.090
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	4.864.957	0	3.522.230	0	8.387.187
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.018.416	0	3.522.230	0	7.540.646
a. Terreinen en gebouwen	0	4.013.356	0	3.522.230	0	7.535.586
c. Roerende goederen	0	5.060	0	0	0	5.060
2. Andere materiële vaste activa	0	846.541	0	0	0	846.541
a. Onroerende goederen	0	845.400	0	0	0	845.400
b. Roerende goederen	0	1.141	0	0	0	1.141
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	15.382	0	0	0	15.382
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	301.482	0	173.039	0	474.521

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	7.730.332	205.323	1.183.971	1.202.710	1.761.947	7.772.672	950.000
B. Investerings in materiële vaste activa	7.727.381	187.120	1.177.732	1.177.917	1.761.947	7.732.284	950.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.727.381	187.120	1.175.328	1.177.917	1.761.947	7.732.284	950.000
a. Terreinen en gebouwen	7.724.065	172.903	1.175.328	1.170.121	1.759.864	7.589.566	950.000
c. Roerende goederen	3.316	14.218	0	7.796	2.083	142.718	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	2.403	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	2.403	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	2.951	18.203	6.239	24.793	0	40.388	0
II. ONTVANGSTEN	62.357	4.309.798	443.666	191.000	175.000	2.520.269	875.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	4.294.416	379.541	191.000	0	2.425.230	797.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.827.416	0	191.000	0	2.425.230	797.000
a. Terreinen en gebouwen	0	3.822.356	0	191.000	0	2.425.230	797.000
c. Roerende goederen	0	5.060	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	467.000	379.541	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	465.859	379.541	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	1.141	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	15.382	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	62.357	0	64.125	0	175.000	95.039	78.000

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
c. Roerende goederen	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0
b. Roerende goederen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0
II. ONTVANGSTEN	300.000	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	300.000	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	300.000	0
a. Terreinen en gebouwen	300.000	0
c. Roerende goederen	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0
a. Onroerende goederen	0	0
b. Roerende goederen	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-A_2.5.1: Uitrol Burgemeestersconvenant en bijhorende acties (cbs 29 mei 2019)

ACT_2.5.1: Uitrol Burgemeestersconvenant en bijhorende acties

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	207.360	0	237.277	0	444.637
B. Investerings in materiële vaste activa	0	207.360	0	217.277	0	424.637
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	207.360	0	217.277	0	424.637
a. Terreinen en gebouwen	0	207.360	0	217.277	0	424.637
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	20.000	0	20.000
II. ONTVANGSTEN	0	49.433	0	0	0	49.433
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	49.433	0	0	0	49.433

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	105.052	94.800	7.507	29.777	7.500
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	105.052	94.800	7.507	9.777	7.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	105.052	94.800	7.507	9.777	7.500
a. Terreinen en gebouwen	0	0	105.052	94.800	7.507	9.777	7.500
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	20.000	0
II. ONTVANGSTEN	0	0	49.433	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	49.433	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	100.000	100.000
B. Investerings in materiële vaste activa	100.000	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	100.000	100.000
a. Terreinen en gebouwen	100.000	100.000
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-A_2.5.2: Openbare verlichting op led
ACT_2.5.2: Openbare verlichting op led

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	2.505.741	0	116.056	0	2.621.797
B. Investerings in materiële vaste activa	0	2.505.741	0	116.056	0	2.621.797
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	2.505.741	0	116.056	0	2.621.797
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	2.505.741	0	116.056	0	2.621.797
II. ONTVANGSTEN	0	624.921	0	0	0	624.921
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	624.921	0	0	0	624.921
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	624.921	0	0	0	624.921
b. Wegen en andere infrastructuur	0	624.921	0	0	0	624.921

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	1.561.783	611.914	165.077	166.968	0	31.904	28.824
B. Investerings in materiële vaste activa	1.561.783	611.914	165.077	166.968	0	31.904	28.824
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.561.783	611.914	165.077	166.968	0	31.904	28.824
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.561.783	611.914	165.077	166.968	0	31.904	28.824
II. ONTVANGSTEN	624.921	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	624.921	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	624.921	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	624.921	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	27.664	27.664
B. Investerings in materiële vaste activa	27.664	27.664
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	27.664	27.664
d. Leasing en soortgelijke rechten	27.664	27.664
II. ONTVANGSTEN	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0

PRIO IP-A_2.5.4: Natuur- en bosontwikkeling
ACT_2.5.4: Natuur- en bosontwikkeling

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	176.166	0	137.983	0	314.149
B. Investerings in materiële vaste activa	0	176.166	0	137.983	0	314.149
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	176.166	0	137.983	0	314.149
a. Terreinen en gebouwen	0	176.166	0	137.983	0	314.149
II. ONTVANGSTEN	0	68.733	0	71.752	0	140.485
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	68.733	0	71.752	0	140.485

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	10.000	155.752	3.317	7.097	129.983	8.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	10.000	155.752	3.317	7.097	129.983	8.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	10.000	155.752	3.317	7.097	129.983	8.000
a. Terreinen en gebouwen	0	10.000	155.752	3.317	7.097	129.983	8.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	68.733	0	71.752	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	68.733	0	71.752	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0

PRIO IP-A_2.6.2: Inrichten van een hondenweide
ACT_2.6.2: Inrichten van een hondenweide

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	8.904	0	1.096	0	10.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	8.904	0	1.096	0	10.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	8.904	0	1.096	0	10.000
a. Terreinen en gebouwen	0	8.904	0	1.096	0	10.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	8.904	1.096	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	8.904	1.096	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	8.904	1.096	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	8.904	1.096	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0

PRIO IP-A_3.1.1: Aankoop aangepaste/compatibele software om de administratieve last te verlichten

ACT_3.1.1: Investeren in IT:aankoop aangepaste en compatibele software om de administratieve last te verlichten

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	65.221	0	50.310	0	115.531
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	65.221	0	50.310	0	115.531

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	17.469	10.947	15.671	11.994	9.140	50.310	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	17.469	10.947	15.671	11.994	9.140	50.310	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
C. Investeren in immateriële vaste activa	0	0

PRIO IP-A_3.2.1: Uitbouw van een klantvriendelijk, performant onthaal
ACT_3.2.1: Uitwerken en stapsgewijs implementeren van een nieuw dienstverleningsmodel

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	20.612	0	0	0	20.612
B. Investerings in materiële vaste activa	0	20.612	0	0	0	20.612
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	20.612	0	0	0	20.612
c. Roerende goederen	0	20.612	0	0	0	20.612

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	20.612	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	20.612	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	20.612	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	20.612	0	0	0	0	0	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
c. Roerende goederen	0	0

PRIO IP-A_3.3.1: Uitbouw van draagkrachtige diensten

ACT_3.3.1: Uitbouw draagkrachtige diensten om uitdagingen het hoofd te bieden, op vlak capaciteit & competenties

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren*			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	27.023	0	20.959	0	47.982
B. Investerings in materiële vaste activa	0	7.040	0	5.959	0	12.999
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.040	0	5.959	0	12.999
c. Roerende goederen	0	7.040	0	5.959	0	12.999
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	19.982	0	15.000	0	34.982

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022	2023	2024		2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	7.858	7.040	12.125	0	20.959	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	7.040	0	0	5.959	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	7.040	0	0	5.959	0
c. Roerende goederen	0	0	7.040	0	0	5.959	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	7.858	0	12.125	0	15.000	0

	2026	2027
	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0
c. Roerende goederen	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	17.825.013	16.571.638	14.981.005	13.402.065	11.697.921	10.394.453
1. Financiële schulden op 1 januari	9.103.733	17.825.013	16.571.638	14.981.005	13.402.065	11.697.921
2. Nieuwe leningen	11.481.202	616.488	170.463	513.363	31.904	28.824
3. Aflossingen	0	0	0	-327.758	0	0
4. Overboekingen	-2.759.922	-1.869.863	-1.761.096	-1.764.544	-1.736.048	-1.332.292
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	2.279.759	1.868.895	1.787.759	1.752.890	1.701.067	1.297.311
1. Financiële schulden op 1 januari	1.839.158	2.279.759	1.868.895	1.787.759	1.752.890	1.701.067
2. Aflossingen	-2.319.321	-2.280.727	-1.842.231	-1.799.413	-1.787.871	-1.736.048
3. Overboekingen	2.759.922	1.869.863	1.761.096	1.764.544	1.736.048	1.332.292
Totaal financiële schulden	20.104.772	18.440.532	16.768.764	15.154.955	13.398.988	11.691.764

Financiële schulden op 31 december	2026	2027
A. Financiële schulden op lange termijn	9.188.252	8.062.122
1. Financiële schulden op 1 januari	10.394.453	9.188.252
2. Nieuwe leningen	27.664	27.664
3. Aflossingen	0	0
4. Overboekingen	-1.233.865	-1.153.794
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.198.884	1.118.813
1. Financiële schulden op 1 januari	1.297.311	1.198.884
2. Aflossingen	-1.332.292	-1.233.865
3. Overboekingen	1.233.865	1.153.794
Totaal financiële schulden	10.387.136	9.180.935

Planningsrapport Meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 (BP2020_2025-6)

Periode: 2024

Algemeen directeur: Sonja Nuyttens

Financieel directeur: Steven Cuvelier

De regelgeving definieert de term 'financieel risico' niet, noch somt ze een lijst met items op die het bestuur onder financiële risico's dient op te nemen.

Deze tekst heeft niet de ambitie een uitgebreide risicoanalyse voor te leggen, maar tracht wel de schijnwerper te richten op een aantal belangrijke risico's met een potentieel grote impact op de financiële situatie van het bestuur.

In 2020 en een groot deel van 2021 werd de maatschappij gedomineerd door de coronacrisis. Vervolgens kwamen er exponentieel stijgende inflatiecijfers, huizenhoge energieprijzen, snel op elkaar volgende loonindexeringen en geopolitieke spanningen. De Hamas-Israël oorlog versterkte vanaf oktober 2023 deze crisissfeer.

Sedert 2023 is de inflatie in rustigere wateren terecht gekomen. Hoewel nog steeds wispelturig en aan de hoge kant lijken de excessieve gas- en elektriciteitsprijzen verleden tijd en ook het aantal loonindexeringen valt lager uit dan een jaar geleden voorspeld werd.

Hoe definitief de 'verleden tijd' is durft echter niemand voorspellen.

Er wordt maar geen oplossing gevonden voor de oorlogssituaties in de Gazastrook en Oekraïne en de kans is niet denkbeeldig dat de presidentsverkiezingen in de Verenigde Staten ook een rol van betekenis gaan spelen.

Meer nog dan de coronacrisis hebben de energie- en oorlogscrisissen een niet te onderschatten invloed op de financiën van het lokaal bestuur.

Vergeleken met 2022 valt deze nu wel minder rampzalig uit voor de gemeentekas.

Onderstaand worden de oorspronkelijk opgenomen risico's in het meerjarenplan waar nodig herwerkt.

1) Risico's inzake schuldbeheer

Het renterisico voor een lokaal bestuur beperkt zich omzeggens volledig tot de opgenomen leningen en leasingschulden en dan vooral nog tot die zonder vaste rentevoet.

Om de hoge inflatie te bestrijden zetten de centrale banken sedert 2022 meer en meer in op het stelselmatig verhogen van de langetermijnrente.

Voor gemeente en OCMW Anzegem heeft dit minimale gevolgen. Het renterisico op de nog lopende leningen blijft nagenoeg nihil omdat nog slechts een beperkt aandeel van de uitstaande leningen vatbaar is voor rentevoetherzieningen.

De lopende engagementen hebben ofwel een vaste rentevoet, of ze worden afgedekt door een renteswap, ofwel is het leningsvolume te beperkt om van een eventueel risico te spreken.

Gezien de huidige beleidsploeg de intentie heeft om voor de resterende duur van de legislatuur geen bijkomende leningen op te nemen en verder in te zetten op schuldafbouw is dit risico onder controle.

Ook de renterisico's op de financiële leasings 'zwembad Aquandé' en 'Overname openbare verlichting door Fluvius' zijn ofwel nihil, ofwel verwaarloosbaar.

In juli 2023 werd de gemeente als borgsteller door BNP Paribas Fortis opgevorderd om na de faling van SV Anzegem de openstaande schulden over te nemen. Gezien dit via een eenmalige betaling diende te gebeuren bracht dit geen risico voor de toekomst met zich mee.

De planningsperiode van het meerjarenplan werd in de vorige meerjarenplanaanpassing al met 2 extra jaren uitgebreid tot en met 2027. Zowel op exploitatie- als op investeringsniveau werd geraamd met gelijkblijvend beleid in het achterhoofd. Dit resulteert in een financieel evenwicht dat voldoet aan de decretale voorwaarden.

Afhankelijk van de accenten die de toekomstige beleidsploeg zal leggen is de kans reëel dat er in het nieuwe meerjarenplan 2026-2031 opnieuw leningen moeten aangegaan worden.

Hoewel op heden een teneur heerst van een opnieuw licht dalende langetermijnrente, is de kans meer dan reëel dat leningopname niet meer zal kunnen aan even gunstige tarieven als 2,3 jaar geleden.

Vanuit budgettair oogpunt zou het beperken van de schuldgraad een belangrijke bekommernis kunnen/moeten zijn.

Dit houdt in dat het lokale bestuur bij het plannen van toekomstige activiteiten en investeringen best de mogelijke weerslag op de financiële stabiliteit en renterisico in het achterhoofd houdt.

2) Risico's inzake thesauriebeheer

Zowel de gemeente als het OCMW houden tegoeden aan bij verschillende financiële instellingen. Alle banken beschikken over een A-rating. Die rating toont aan dat de banken over een solide terugbetalingscapaciteit beschikken om te voldoen aan hun financiële verplichtingen. De spreiding van de beschikbare middelen over verschillende banken biedt niet alleen het voordeel van een goede risico-indekking, maar tevens wordt de kans geboden snel in te spelen op interessante beleggingsvormen en/of betere rentevooraanbieden af te dwingen bij een eventuele kredietopname.

Wat beleggingen betreft, gebeurt dit risicoloos: de 100% kapitaalbescherming en een gegarandeerde rentevoet zijn minimumvereisten. De ontvangen schadevergoeding na de brand in de Sint-Janskerk werd belegd in een Tak 26 – beleggingsvorm bij Baloise Insurance (A+-rating).

De laatste jaren werden gekenmerkt door dalende en/of lage rentestanden. Daar is een einde aan gekomen. Mondjesmaat wordt de rente opgetrokken. Nadat de banken al het hanteren van negatieve rentes bij overschrijding van een bepaald plafond afschaften, worden nu al (licht) hogere creditrentes op spaartegoeden toegekend.

In een normale financiële marktsituatie is de langetermijnrente hoger dan die op korte termijn. Tot op heden is er sprake van een inverse rentestructuur.

Gezien de Tak 26-belegging bij Baloise Insurance halverwege 2024 op vervaldag kwam, werd de opportuniteit te baat genomen om die vervroegd af te kopen en via kortetermijnrekeningen te herbeleggen tegen gunstigere voorwaarden.

Met de actuele en toekomstige investeringsplannen voor ogen is het geen optie om te ver in de tijd vooruit te kijken. Beleggen op meer dan 1 jaar is daarom niet aan de orde. In afwachting worden de niet-direct te gebruiken tegoeden, geparkeerd op de spaarrekeningen Belfius Treasury+ of Belfius Treasury Special.

3) Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

Hier wordt vooral bedoeld op de evolutie van fiscale ontvangsten, gemeentefonds, dividenden.... Ontvangsten die voortvloeien uit het aanbod van diensten (poetshulp, buitenschoolse kinderopvang, thuisbezorgde maaltijden,...) en werkingssubsidies van hogere overheden (leefloon, LOI-subsidie,...) zijn minder onderhevig aan risico.

Die ontvangsten zijn immers vaak uitgavengerelateerd.

Een belangrijke bedenking die wel moet gemaakt worden is dat een aantal subsidiebedragen of werkingsontvangsten (retributies) niet geïndexeerd worden en derhalve de inflatie niet volgen.

Zeker in tijden van hoge inflatie kan op die manier het inkomstenverlies serieus oplopen.

Tot en met 2022 was de onzekerheid omtrent de aanvullende fiscale ontvangsten een grote bron van risico. Vooral dan het tijdstip waarop die gelden doorgestort worden naar de gemeentekas. Vanaf 2023 maken echter zowel de FOD Financiën als Vlabel gebruik van nieuwe ramingsmethodieken die minder of zelfs niet meer afhankelijk zijn van het inkohieringsritme en veel korter op de bal kunnen spelen. Zo ontvangt het bestuur zowel voor de aanvullende personenbelasting (APB) als voor de opcentiemen op onroerende voorheffing een meerjarenprognose waaruit tijdig een trend kan afgeleid worden.

Voor onze gemeente lijkt die er de komende jaren rooskleurig uit te zien.

Naast de impact van de inflatie zorgt ook de bevolkingsaan groei en het stijgend Kadastraal Inkomen (KI) voor een positieve stimulans.

Voor dit laatste valt er wel een randbemerking te noteren.

Vlabel baseerde zich voor de prognose KI 2024-2027 op de gemiddelde groei van de periode 2018-2023.

Gezien de (ver)bouwlust in die periode kan de vraag gesteld worden of dit niet te optimistisch is.

De inflatie heeft vooral een weerslag op de uitgaven, maar afgeleid kan dit ook het geval zijn voor de ontvangsten. Echter nooit in die mate dat dit volledig compenserend werkt.

Bij een blijvende toename van de kost t.g.v. de inflatie wordt het beleid geadviseerd te overwegen om een aantal corresponderende werkingsontvangsten te indexeren. Dit niet alleen om de vermindering van de van de 'winstmarge' in te perken, maar even goed om op zijn minst kostendekkend te werken.

Verder is het afwachten of er blijvend kan gerekend worden op het jaarlijks groeipercentage van het Vlaams Gemeentefonds en of de Vlaamse subsidie 'Open Ruimte' legislatuuroverschrijdend wordt.

Diezelfde vraag kan gesteld worden welke subsidiebedragen via het BOA-decreet definitief toegezegd worden voor de BKO-werking. De eerste indicatieve bedragen vallen beduidend lager uit dan de huidige transitie subsidies. Als dit bewaarheid wordt, legt dit een serieuze hypotheek op het financieel evenwicht van het meerjarenplan.

Minstens even belangrijk is te weten wat de toekomst brengt inzake energiedividenden.

T.g.v. de door de VREG opgelegde nieuwe tariefmethodologie werden die sedert 2022 reeds fel naar beneden toe bijgestuurd. De vraag is of de hoge inflatie ook hier een belangrijke rol speelt én in welke mate de Vlaamse overheid zal blijven instaan voor het (jaarlijks afnemend) Compensatiefonds.

Onder invloed van politieke druk heeft afvalbeheerder Imog haar begroting zodanig herwerkt dat de bijdrage van de steden/gemeenten naar beneden kon. Een van de opgenomen elementen om dat te doen is de teruggave van geboekte reserves over de periode 2023-2025.

Het onderzoek naar de vraag of dit wel wettelijk is, is nog lopende.

Ook de geraamde ontvangsten i.k.v. de Single Use Plastic (SUP)-richtlijn kunnen te optimistisch ingeschat zijn. Dit laatste lijkt 'on hold' te staan wegens geen akkoord tussen de gewesten en de producenten.

Uit voorzorg werden beide ontvangsten niet meer opgenomen in meerjarenplanaanpassing 5.

Omdat in 2022 de fel toegenomen energie- en personeelskosten het financieel evenwicht bij tal van steden en gemeenten zwaar onder druk zet, kwam de Vlaamse regering tussen met extra middelen. Die zijn echter beperkt in de tijd en niet meerjarenplanoverschrijdend.

Het gevaar bestaat erin om deze subsidies als 'verworven' te beschouwen.

4) Risico's inzake de evolutie van de exploitatieuitgaven

Grote onbekenden binnen de werkingskosten zijn de gevolgen op exploitatieniveau van de op stapel staande nieuwe investeringsprojecten met de daaraan gekoppelde nieuwe dienstverlening. Oorspronkelijk was het uitgangspunt een budgettair-neutraal verhaal, maar omdat én door de coronacrisis én door het inflatiespook op diverse terreinen de uitvoering forse vertraging

opliep/oploopt, verschuift dit risico minstens mee naar het einde van dit meerjarenplan en vermoedelijk ook tot diep in de volgende legislatuur.

Gevolg is dat het bestuur geconfronteerd wordt met heel wat dubbele kosten: personeel, energie, onderhoud,... Vooral het energiekostenplaatje voor de ingebruikname van de nieuwe theater- en polyvalente zaal in het Gemeentepunt kan een onaangename verrassing worden.

Nog steeds actueel en vooral ingrijpend zijn de gevolgen van de inflatie.

Eind 2021 viel de schade binnen de perken, in 2022 was de ontsporing compleet, in 2023 waren de eerste tekenen van herstel merkbaar, die in 2024 geconsolideerd worden.

2021 werd afgesloten met een gemiddeld jaarinflatiecijfer van 2,44%. Door toedoen van een aanbodtekort wegens corona, de buitensporige energieprijsstijgingen en de oorlog in Oekraïne piekte in 2022 de gemiddelde jaarinflatie (9,59%).

Ondertussen zijn we ruim anderhalf jaar later en nam de inflatie wel een serieuze duik maar blijft die met 4,06% in 2023 en geraamd 3,2% in 2024 nog altijd ruimschoots boven het streefcijfer van een 'normale' 2%. Voor 2025 is de prognose voorlopig wel 2%.

Wat te verwachten was, werd ook bevestigd. Eenmaal de kostprijs van materialen, werkuren,... opgetrokken werden t.g.v. de eerdere hoge inflatiecijfers, worden die niet meer naar beneden bijgesteld bij een daling van het inflatiecijfer. Dat is zeker het geval in de bouwsector.

Wat onze grootste kostencomponent, de loonmassa, betreft bleef het aantal loonindexeringen sedert 2023 beperkt.

Dit is gunstig voor de financiën van het lokaal bestuur.

Bij overschrijding van de spilindex worden immers zowel de sociale uitkeringen als de overheids-wedden automatisch aangepast met 2%.

In 2022 stond de teller op 5 indexeringen, voor 2023 waren dat er 2. Op heden wordt voor 2024 en 2025 gewag gemaakt van 1.

In het oorspronkelijk meerjarenplan werd elk jaar 1 indexverhoging opgenomen.

Het voorgaande decennium volstond dit nagenoeg altijd. In 2022 en 2023 was dit niet het geval.

Nu lijkt dit opnieuw genormaliseerd.

Wat de evolutie van de personeelskosten betreft, speelt naast de inflatie ook de onzekerheid omtrent de zware pensioenlasten van gewezen statutaire ambtenaren.

De financiering ervan wordt moeilijker en moeilijker waardoor de federale overheid maatregelen neemt. Die kunnen repercussies hebben op het lokaal niveau als de tewerkstellingsverhouding statutairen/ contractuelen niet meer voldoet aan de gestelde voorwaarden. Het bestuur wordt dan een responsabiliseringsbijdrage voorgelegd.

Voor gemeente Anzegem dienen zich geen problemen aan, voor het OCMW kan dit in de loop van dit meerjarenplan wel het geval zijn. De dienst Personeel en Organisatie houdt die evolutie nauwlettend in het oog en zal bijsturen waar nodig.

Wat specifiek voor het personeelsbudget van Anzegem zeker ook het vermelden waard is, is dat de komende jaren een groot aantal collega's op pensioen gaan. Een deel ervan zal voorafgaand overgedragen verlofdagen opnemen. Dat betekent dat die collega's (veel) vroeger dan hun pensioendatum vervangen moeten worden en dat er soms ook een periode van 'dubbel lopen' wenselijk is.

Als daar bovenop nog een aantal oorspronkelijk niet-voorziene aanwervingen wegens (nog) onvoldoende centralisatie van de diensten/dienstverlening of wegens een te hoge werkdruk noodzakelijk blijkt, kan dit stevige budgettaire repercussies hebben. Zo oefent de recent goedgekeurde uitbreiding van de personeelsformatie een belangrijke druk uit op het toekomstig financieel evenwicht. Het kan aangewezen zijn hiervoor tijdig een globaal kader op te maken.

Een van de speerpunten van het Lokaal Materialenplan (afvalbeheer) is de gescheiden/selectieve ophaling. Dit zal een meerkost voor verwerking met zich meebrengen. Volgens een eerste raming wordt dit geraamd op 25 EUR/inwoner (lmog). Die kosten zullen slechts deels gecompenseerd worden door verhoogde ontvangsten.

De tendens van stijgende loon-, energie- en werkingskosten zal, al dan niet uitgesteld ook vertaald worden in hogere exploitatiebijdragen voor intergemeentelijke samenwerkingsverbanden.

5) Risico's inzake de investeringsontvangsten

In het centralisatieverhaal Nieuw Gemeentepunt zitten niet alleen de aankoop en de inrichting van de voormalige Escolys-site, maar ook daarmee gepaard, de verkoop en/of herbestemming van de te verlaten locaties.

In het oorspronkelijk meerjarenplan werden timing en ramingen van de verkopen onroerende goederen opgenomen.

Met de coronacrisis in 2020 mocht die timing al de vuilbak in en vanaf 2021 kondigde zich een nieuw probleem aan.

T.g.v. de stijgende inflatie en de vaak beperkte beschikbaarheid van betaalbare grondstoffen/materialen leefde bij het gros van de aannemers de vrees om contractueel niet te kunnen voldoen aan de vooropgestelde eisen.

Op zijn minst liep dit vertraging van de werken op.

O.w.v. dezelfde reden werd er tevens ofwel niet, ofwel tegen torenhoge prijzen ingetekend op uitgeschreven investeringsopdrachten.

Dit fenomeen was/is evengoed van toepassing voor de uitvoering van de werken aan het Gemeentepunt, met een verschuiving in de tijd als gevolg.

Dit achterop lopen impliceert dat de verhuis van een aantal diensten (o.m. het Sociaal Huis) deze legislatuur niet meer haalbaar is.

Geen verhuis betekent geen verkoop en geen investeringsontvangst in het meerjarenplan.

Het bestuur besliste eveneens om de voorgenomen verkoop van kerken niet uit te voeren.

Die gegevens oefent een serieuze druk uit op het financieel evenwicht in 2025/2027.

6) Risico's inzake de investeringsuitgaven

In het oorspronkelijke meerjarenplan en de recente aanpassingen ervan werden de investeringsuitgaven geraamd op basis van bestaande offertes, een aantal andere op basis van historische cijfers.

Sedert vorig jaar is dit geen goede referentie meer.

Het wereldwijd stokkende aanbod van grondstoffen en materialen, de daarbijhorende prijsstijgingen en de hoge kosten voor energie en personeel zorgen voor een forse toename van de totaalprijs van diverse projecten. Het blijft koffiedik kijken hoelang deze situatie zal aanhouden, maar het staat als een paal boven water dat dit een stevige impact op toekomstige meerjarenplannen heeft.

De kans is niet denkbeeldig dat een aantal voorziene projecten zal moeten geschrapt worden, dan wel in een afgeslankte versie zal moeten uitgevoerd worden. Dit heeft ongetwijfeld ook consequenties voor investeringsuitgaven die legislatuuroverschrijdend voorzien waren.

Een bijkomende vaststelling is dat de stijging van de kostprijs van een aantal investeringsprojecten heel wat hoger ligt dan het inflatiecijfer.

Dit kan zowel wijzen op een verkeerde startraming als op de bewuste uitbreiding van het project.

Met nog een aantal af te werken of op te starten dossiers kan dit zwaar op het budget wegen.

Per project vasthouden aan een vooraf vastgestelde bovengrens kan dit beter beheersbaar maken.

De gemeente en het OCMW beschikken over heel wat patrimonium.

Niet alleen het beheer van deze sites vergt veel energie, maar brengt ook financiële risico's met zich mee. Zeker de (verouderde) gebouwen kunnen veel (onverwachte) uitgaven met zich meebrengen: de Oude Kerk, de heropbouw van de Sint-Janskerk, het domein Sint-Arnoldus, diverse gemeenschapscentra....

Een bijkomend gegeven is dat het bestuur ervoor opteerde om de investeringsuitgaven aan kerkgebouwen niet meer te financieren via een investeringstoelage aan de kerkfabrieken, maar die opdrachten zelf uit te voeren.

Een goede planning met keuze van prioriteiten zal zich opdringen om binnen de voorziene kredieten te blijven.

Om tegemoet te komen aan het inflatierisico en niet te voorziene opportuniteiten (vb. aankoop woning Stijn Streuvelsstraat 3) werden reeds in vorige meerjarenplanaanpassingen buffers voor

diverse investeringsprojecten van zowel Infrastructuur (wegen en groen) als Patrimonium aangelegd. Eén jaar later zijn die buffers nagenoeg opgesoupeerd.

In de vorige meerjarenplanaanpassing werd de financiële nota reeds met 2 boekjaren uitgebreid tot en met 2027. In die laatste 2 jaren worden uitgavekredieten voor herhalingsinvesteringen pro rata opgenomen. De ramingen gebeurden op basis van gelijkblijvend beleid waarbij de werking van de diensten en het onderhoud en in stand houden van het gemeentelijk patrimonium centraal staan.

Bij de opmaak van een globaal plan heerst er steeds uitzonderlijke aandacht om de budgettaire speelruimte van de toekomstige beleidsperiode zo weinig mogelijk te hypothekeren. Dit heeft als gevolg dat er steeds gestreefd wordt naar een voldoende comfortabel financieel evenwicht.

Na 2027 zullen er ook minstens herhalingsinvesteringen noodzakelijk zijn en heel waarschijnlijk zal de bewindsploeg die dan aan zet is nieuwe of uitbreidingsprojecten willen realiseren.

Afhankelijk van de hoogte van die uitgaven zullen (een combinatie van) leningopnames, kostenreductie of verhoging van de opbrengsten noodzakelijk zijn.

7) Risico's van bepaalde overeenkomsten

Gemeente Anzegem staat op heden borg voor onderstaande leningen (Behalve Leiedal zijn dit cijfers van 31 december 2023).

Imog :	1.177.572 EUR
Leiedal :	2.000.000 EUR
Psilon :	65.400 EUR
Zefier:	3.725 EUR

8) Risico's inzake de verplichtingen tegenover verbonden partijen

Het Decreet Lokaal Bestuur stelt dat in de nieuwe boekhouding BBC 2020 de gemeentelijke bijdrage aan het OCMW wegvalt.

Er wordt geen uitgave meer ingeschreven in het gemeentebudget, geen ontvangst meer in het OCMW-budget. Enkel bij het vaststellen van de jaarrekening wordt hiervan melding gemaakt. De gemeente dient wel garant te staan voor eventuele liquiditeitstekorten van het OCMW. De laatste jaren moeten er op meer regelmatige basis geld getransfereerd worden.

Wat de dotaties aan kerkfabrieken, de politiezone Mira, hulpverleningszone Fluvia, Farys (zwembad Aquandé), Imog,... betreft, was het bang uitkijken naar de evolutie van de werkingsbijdragen t.g.v. de hoge inflatie, energiecrisis, loonindexering. Hun werking is immers ook onderhevig aan de gevolgen hiervan met een onvermijdelijke doorrekening aan de lokale besturen als sluitstuk. Al bij al viel/valt dit best mee, mede door de invloed van het beleid. Voorlopig kunnen de hulpverleningszone Fluvia en politiezone MIRA immers nog op hun reserves teren. De jaarlijkse bijdragen voor Farys (zwembad) nemen wel al gestaag toe, voor afvalbeheerder Imog variëren die van jaar tot jaar.

Het vermoeden leeft dat de lokale besturen vanaf 2026 met sterke stijgingen zullen geconfronteerd worden.

9) Andere risico's

Met betrekking tot de belastingen op masten en pylonen en de verspreiding van ongeadresseerd drukwerk is het nog wachten op de uitspraak in rechtsgedingen aanhangig gemaakt door een aantal belastingplichtigen.

Toelichting bij de kengetallen van de staat van het financieel evenwicht (schema M2), beschrijving grondslagen en assumpties

De voorliggende meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 (mjpa5) is opgemaakt overeenkomstig het besluit van de Vlaamse Regering over de beleids- en beheercyclus voor lokale besturen (BBC 2020).

Er wordt tevens verwezen naar art. 257 §1 van het decreet over het lokaal bestuur:

‘De periode van het meerjarenplan blijft altijd de periode, vermeld in artikel 254, tweede lid, maar de financiële nota beschrijft altijd de financiële consequenties voor ten minste drie toekomstige boekjaren’.

De hoofdliken exploitatie, investeringen en financiering vormen samen met het resultaat uit het verleden en de onbeschikbare gelden de basis voor het sluitstuk van het financieel meerjarenplan: ‘de staat van het financieel evenwicht’ (schema M2).

Er is sprake van een evenwicht als voldaan wordt aan de dubbele voorwaarde :

- 1) het geraamde beschikbaar budgettair resultaat is per boekjaar groter dan of gelijk aan nul
- 2) de geraamde autofinancieringsmarge van het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan, is groter dan of gelijk aan nul.

In schema M2 zijn 3 kengetallen bepalend :

- 1) Het beschikbaar budgettair resultaat
- 2) De autofinancieringsmarge
- 3) De gecorrigeerde autofinancieringsmarge

Het beschikbaar budgettair resultaat houdt rekening met alle ontvangsten en uitgaven van het betreffende dienstjaar (exploitatie, investeringen, financiering) evenals met het gecumuleerd budgettair resultaat van het vorig boekjaar en de onbeschikbare gelden.

Het beschikbaar budgettair resultaat staat voor het **toestandsevenwicht** van de gemeentelijke financiën.

De autofinancieringsmarge is bepalend voor het **structureel evenwicht**. Dit financieel kengetal vertrekt vanuit het exploitatiesaldo en brengt daarvan de kapitaalsaflossingen van de leningen in mindering. Is de autofinancieringsmarge positief dan is het bestuur in staat om uit de exploitatiewerking op recurrente wijze de lopende leninglasten (kapitaal én intrest) te dragen. Het biedt ook de mogelijkheid om bijkomend exploitatieuitgaven te gaan doen of supplementair te gaan lenen. Zoals hoger aangegeven moet enkel in het laatste dienstjaar de autofinancieringsmarge groter dan of gelijk aan nul zijn.

De gecorrigeerde autofinancieringsmarge werd via BBC 2020 nieuw ingevoerd en wordt omschreven als ‘de autofinancieringsmarge berekend met aangewezen aflossingen van financiële schulden’. Dit kengetal is niet afdwingbaar maar wel indicatief en moet de raadsleden inzicht verschaffen of via alternatieve financieringsvormen de tweede voorwaarde van het financieel evenwicht al dan niet omzeild wordt.

Als de autofinancieringsmarge kleiner is dan de gecorrigeerde autofinancieringsmarge is er geen probleem. In het geval de autofinancieringsmarge (veel) groter is dan de gecorrigeerde, schuift een bestuur de leningslasten door naar een volgende legislatuur of generatie en is er mogelijk sprake van een fictief structureel evenwicht.

In wat volgt worden de financiële kengetallen van dichterbij bekeken. Hierbij worden zoveel mogelijk de samenstellende elementen van schema T2 gevolgd.

EXPLOITATIE

1. Evolutie van het exploitatiesaldo

1.1 Evolutie exploitatie per jaar in meerjarenplanaanpassing 5 (mjpa5) 2020-2025

Het exploitatiesaldo is het verschil tussen de exploitatieontvangsten en de exploitatieuitgaven. Het is de basis voor de berekening van de autofinancieringsmarge (AFM). Het overschot wordt in de eerste plaats aangewend om de kapitaalsaflossingen van de uitstaande lening en/leasings te financieren.

EXPLOITATIE MEERJARENPLANAANPASSING 5 2020-2025									
Klasse		R 2020	R 2021	R 2022	R 2023	B 2024	B 2025	B 2026	B 2027
60/1	Goederen en diensten	3.676.129	3.883.535	4.634.187	4.234.686	5.395.822	5.330.141	5.320.123	5.325.027
62	Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.142.633	9.497.081	10.437.503	11.246.336	12.508.516	13.516.307	14.045.052	14.372.016
648	Individuele hulpverlening door het OCMW	536.248	668.355	898.289	1.022.176	1.159.200	1.074.700	716.700	716.700
649	Toegestane werkingsubsidies	3.394.447	3.123.295	3.370.271	3.530.569	3.765.262	3.876.675	4.009.787	4.113.366
640/7	Andere operationele uitgaven	287.116	128.514	138.639	151.430	225.277	223.702	173.277	173.902
65	Financiële uitgaven	304.132	261.683	231.905	220.540	206.703	195.662	175.763	144.588
Exploitatie-uitgaven totaal		17.340.705	17.562.463	19.710.794	20.405.737	23.260.780	24.217.187	24.440.702	24.845.599
70	Ontvangsten uit de werking	1.485.462	1.596.355	1.683.164	1.966.437	1.916.975	1.854.750	1.849.150	1.844.950
73	Fiscale ontvangsten en boetes	13.046.737	11.727.609	12.589.893	15.500.812	14.513.937	15.321.103	15.700.955	16.214.876
740	Werkingsubsidies	7.414.813	7.516.955	8.372.518	8.995.078	9.097.940	9.097.401	8.184.499	8.202.239
748	Recuperatie individuele hulpverlening	40.452	125.031	104.128	121.782	67.000	38.000	48.000	48.000
744-745	Andere operationele ontvangsten	432.241	374.222	508.833	440.732	589.620	388.128	188.608	189.088
75	Financiële ontvangsten	584.978	598.620	427.785	547.122	633.254	520.754	420.754	420.754
Exploitatie-ontvangsten totaal		23.004.683	21.938.792	23.686.321	27.571.963	26.818.726	27.220.136	26.391.966	26.919.907
Exploitatiesaldo		5.663.977	4.376.329	3.975.527	7.166.226	3.557.946	3.002.949	1.951.264	2.074.308

Het exploitatiesaldo is elk jaar positief en evolueert van 5,66 mio EUR als resultaat jaarrekening 2020 over 3 mio EUR in 2025 naar geraamd 2,07 mio EUR in 2027.

In 2020 en in 2021 heerste de coronacrisis.

Hoewel de maatschappelijke impact gigantisch was, viel de druk op de gemeentefinanciën best wel mee. Er viel slechts een beperkte neerwaartse druk op het exploitatiesaldo te noteren.

Vanaf 2022 werd het een ander verhaal.

Het ontoereikend aanbod van grondstoffen, de aanhoudende oorlog tussen Rusland en Oekraïne en de energiecrisis zorgden voor een torenhoge inflatie met een resem van versnelde loonindexeringen tot gevolg. Dit was vooral kenmerkend voor 2022.

Hoewel sedert 2023 de inflatie geluwd is en als stabiel beschouwd mag worden, blijven de kostprijzen voor materialen, arbeid en energie aan de hogere kant.

De blijvende onrust in de Gazastrook en bij uitbreiding in het Midden-Oosten, de oorlog Rusland-Oekraïne en in 2024 ook de presidentsverkiezingen in de Verenigde Staten blijven wegen op een versneld herstel.

Al die elementen voeden de onzekerheid en jagen naast de investeringsuitgaven ook die van de exploitatie blijvend de hoogte in. Vanaf 2023 kan wel gesproken worden van een afgevlakte groei.

De sterk toegenomen exploitatieuitgaven worden slechts partieel en vaak in een later stadium van het meerjarenplan gecompenseerd door verhoogde ontvangsten. Die zijn hoofdzakelijk fiscaal van aard.

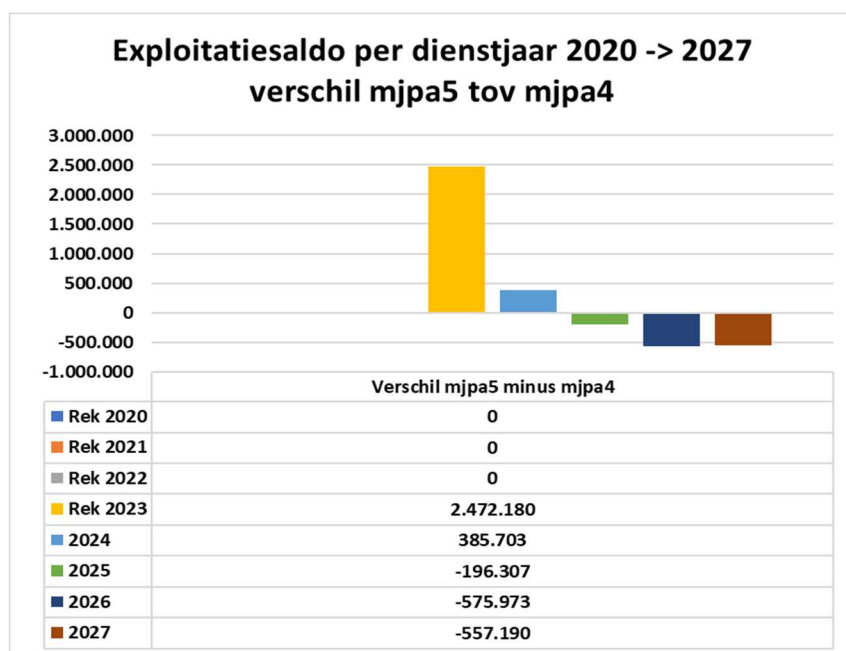
De positieve, inflatiegerelateerde, impact op de opcentiemen op onroerende voorheffing (OOV) en de aanvullende personenbelasting (APB) manifesteert zich, anders dan andere jaren, wel al vanaf 2023.

Omdat in het najaar 2022 heel wat steden en gemeenten het vereiste financieel evenwicht niet op orde kregen, schoot de Vlaamse Regering de lokale besturen te hulp met een aantal, zij het in de tijd beperkte, subsidies om vooral het hoofd te bieden aan de indrukwekkend gestegen energiekosten en loonlasten.

Die tussenkomsten waren meer dan welkom en soms noodzakelijk om het financieel evenwicht te bereiken. Omdat die afgebouwd worden naar 2026 toe, bieden ze echter geen structurele oplossing voor het volgende meerjarenplan.

1.2 Evolutie exploitatie meerjarenplanaanpassing 5 t.o.v. meerjarenplanaanpassing 4 2020-25

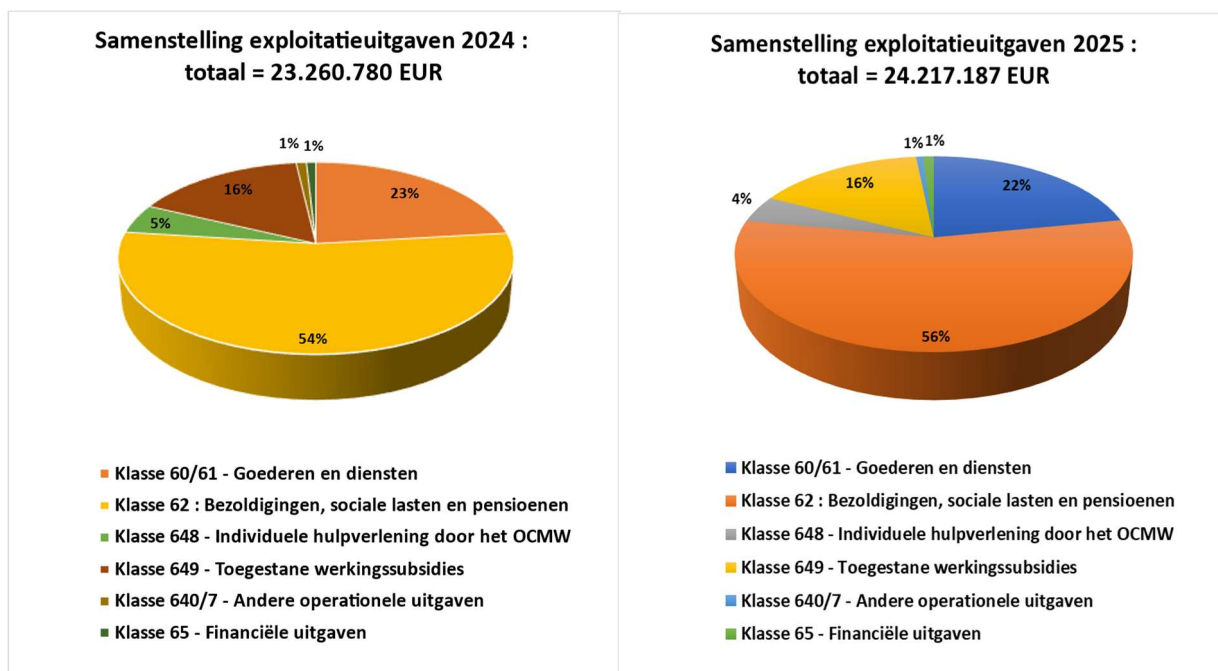
EVOLUTIE EXPLOITATIE MEERJARENPLANAANPASSING 5 tov MEERJARENPLANAANPASSING 4 2020 - 2027									
Aard		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Exploitatieuitgaven	Totaal mjpa4	17.340.705	17.562.463	19.710.793	21.603.225	22.686.278	23.165.250	23.681.939	24.084.728
	Totaal mjpa5	17.340.705	17.562.463	19.710.793	20.405.738	23.260.780	24.217.187	24.440.702	24.845.599
	Vershil mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	-1.197.487	574.502	1.051.937	758.763	760.871
Exploitatieontvangsten	Totaal mjpa4	23.004.682	21.938.792	23.686.320	26.297.271	25.858.521	26.364.506	26.209.176	26.716.226
	Totaal mjpa5	23.004.682	21.938.792	23.686.320	27.571.963	26.818.726	27.220.136	26.391.966	26.919.907
	Vershil mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	1.274.692	960.205	855.630	182.790	203.681
Exploitatiesaldo	Totaal mjpa4	5.663.977	4.376.329	3.975.527	4.694.046	3.172.243	3.199.256	2.527.237	2.631.498
	Totaal mjpa5	5.663.977	4.376.329	3.975.527	7.166.225	3.557.946	3.002.949	1.951.264	2.074.308
	Vershil mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	2.472.180	385.703	-196.307	-575.973	-557.190



Uit de jaar-op-jaar vergelijking tussen mjpa5 en mjpa4 kan vastgesteld worden dat de inbreng van jaarrekening 2023 een hoger saldo opleverde dan de raming. Dat is, geraamd, ook nog voor 2024 het geval, maar vanaf 2025 wordt het geraamd exploitatiesaldo per dienstjaar in mjpa5 voor alle jaren negatiever dan in mjpa4. Dit is in mindere mate het geval voor 2025, maar zeker wel voor 2026 en 2027.

Hoe dit verklaard wordt, behoeft duiding en vaak enige nuancering en wordt onderstaand verder uitgediept.

2.Samenstelling van de exploitatieuitgaven



2.1 Klasse 60/61 : goederen en diensten

Klasse 60/61 - Goederen en diensten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	3.676.129	3.883.535	4.634.187	5.222.560	5.534.122	5.391.062	5.519.601	5.555.360
Totaal in euro mjpa5	3.676.129	3.883.535	4.634.187	4.234.686	5.395.822	5.330.141	5.320.123	5.325.027
Vershil in euro mjpa5 minus mjpa4		0	0	-987.874	-138.300	-60.921	-199.478	-230.333
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		207.406	750.652	-399.501	1.161.136	-65.681	-10.018	4.904
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		5,64%	19,33%	-8,62%	27,42%	-1,22%	-0,19%	0,09%
Aandeel in de totale kosten mjpa5	21,20%	22,11%	23,51%	20,75%	23,20%	22,01%	21,77%	21,43%

In deze rubriek worden onder andere volgende uitgaven opgenomen :

- Aankoop van thuisbezorgde en schoolmaaltijden, drank bestemd voor verkoop
- Huurlasten, onderhoud en herstel roerende en onroerende goederen
- Energiekosten
- Aankoop diverse benodigdheden t.b.v. de werking van de diensten
- Vergoedingen voor prestaties, erelonen,...
- ICT-gerelateerde uitgaven en andere kantoorkosten
- Verzekeringen

Grondslagen, assumpties en duiding

Bij de opmaak van het oorspronkelijk meerjarenplan werd op basis van historische cijfers en nieuwe initiatieven een realistische basis gecreëerd.

Aan o.m. huurlasten, energiekosten, verzekeringen, leasing bussen, de weddecentrale, ICT- en communicatiekosten,... werd een groeivoet toegekend.

Aan moeilijker voorspelbare uitgaven (onderhoud en herstel gebouwen, aankoop benodigdheden, erelonen....) werd over de 6 jaar heen veelal geopteerd voor een vast krediet, dat via de aanpassingen van het meerjarenplan verfijnd wordt naargelang de noodwendigheid.

T.g.v.de verhoogde inflatie diende in 2022 afgestapt te worden van een aantal van deze uitgangspunten. Vanaf 2023 kwam er opnieuw meer stabiliteit die accuratere ramingen mogelijk maakte.

Uit de tabel kan afgeleid worden dat in mjpa5 de post 'goederen en diensten' in 2024 een bedrag van 5,4 mio EUR vertegenwoordigt en in 2025 5,33 mio EUR. Deze uitgaven staan in voor respectievelijk 23,2% en 22,01% van de totale exploitatieuitgaven. Geëxtrapoleerd naar 2027 wordt 5,32 mio EUR ingeschreven.

Bij opmaak mjpa3 tijdens de herfst 2022 werden we geconfronteerd met een geweldige opstoot van het jaarlijks groeipercentage 'Goederen en diensten'. Die groei is ondertussen wat genormaliseerd met zelfs negatieve verschillen bij de jaar-op-jaar vergelijking mjpa5 versus mjpa4.

Net als vorig jaar is de hoofdrede dat de energiekosten voor gas en elektriciteit fel teruggevallen zijn. Niet alleen nam de kostprijs een duik, maar ook de zachte winter en de sensibilisering om zuinig om te gaan met energie droegen hun steentje bij.

Ook belangrijk is de verklaring van de opgenomen wijzigingen in mjpa5 t.o.v. mjpa4.

In het document 'documentatie meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025' kan per individuele jaarbudgetrekening het verschil geconsulteerd worden.

Onderstaand worden de grote lijnen meegegeven.

Het verschil in kolommen '2020', '2021' en '2022' moet altijd nul zijn, dat van kolom '2023' is een weergave van het verschil tussen de rekeningcijfers en de raming voorzien in mjpa4.

De duiding voor dit (grote) verschil werd gegeven bij de bespreking van jaarrekening 2023.

Een positief getal betekent een toename van de kost, een negatief een besparing of overschot (rek 2023).

Vershil in EUR mjpa5 minus mjpa4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Aankoop maaltijden, dranken voor verkoop	0	0	0	-1.439	19.500	19.000	19.000	19.000

Voor de 'Thuisbezorgde maaltijden' geleverd door het Sociaal Huis wordt een verhoogde afname verwacht. De aankopen van schoolmaaltijden en dranken/aanverwanten in de gemeenschapscentra blijven status quo.

Vershil in EUR mjpa5 minus mjpa4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Huur en huurlasten van onroerende goederen	0	0	0	-3.857	735	745	755	765

Vanaf 2023 werd de huurprijs voor een speelveld op campus Klijtberg dat ter beschikking gesteld wordt aan Groene Duivels Ingoogem geactualiseerd.

Vershil in EUR mjpa5 minus mjpa4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Onderhoud en herstel van onroerende goederen	0	0	0	-49.437	9.000	7.000	7.000	7.000

Op basis van historische cijfers en de verouderde staat van het patrimonium worden o.m. de kredieten voor kleine herstellings- en onderhoudswerken aan sporthallen, jeugdinfrastructuur en de school lichtjes opgetrokken.

Vershil in EUR mjpa5 minus mjpa4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Energiekosten	0	0	0	-203.979	-314.000	-284.437	-306.040	-329.020

De gigantische opstoot van de gas- en elektriciteitskosten lijkt getemperd. Hoewel nog altijd fragiel en wispelturig is de trend toch heel wat lager dan augustus/september 2022.

Dit blijkt ook uit de ramingen voor 2024-2027 van het VEB (Vlaams Energiebedrijf) die als basis dienen voor het bepalen van de kredieten voor elektriciteit, gas en de openbare verlichting.

In het licht van energiebesparende en budgettaire maatregelen besliste het college van burgemeester en schepenen in 2022 om de openbare verlichting deels te doven. Die maatregel werd ondertussen bijgestuurd van 'deels doven' naar 'slim dimmen'. Uit prognoses zou het budgettair verlies van die omschakeling eerder beperkt zijn.

Wat de raming voor de 'overige energiekosten (= stookolie voor gebouwen, brandstof voor machines en voertuigen en water) betreft werd een inschatting gemaakt op basis van historisch verbruik en recente prijzen.

Vershil in EUR mjpa5 minus mjpa4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Verzekeringen	0	0	0	-2.780	1.135	955	1.557	912

Vershil in EUR mjpa5 minus mjpa4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Vergoedingen prestaties andere overheden/instanties	0	0	0	-12.411	53.550	43.601	39.610	39.620

De sterke stijging van de kost is te wijten aan het succesverhaal van de fietslease. Voor dienstjaren 2024 en 2025 wordt ook ingezet op het leasen van deelwagens (klimaatactie).

Vershil in EUR mjpa5 minus mjpa4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Prestaties door derden	0	0	0	-427.860	-26.900	15.050	-4.950	4.550

T.o.v. de vorige meerjarenplanaanpassing zijn het vooral de kredieten voor 'sneeuw- en ijzelbestrijding' en 'groenonderhoud' die structureel opgetrokken worden.

Dit wordt grotendeels gecompenseerd door de daling van de kost voor 'huisvuilophaling'.

In mindere mate wordt het 'busvervoer' duurder en op basis van historische cijfers kon overtollig krediet voor sportpromotie afgeroomd worden.

Specifiek voor 2024 werd een inspanning door de wegdienst gedaan, maar dient het krediet voor onderhoud rollend materieel opgetrokken te worden.

Vershil in EUR mjpa5 minus mjpa4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Leveringen, benodigdheden	0	0	0	-37.899	27.450	55.900	52.400	32.400

De toename van de kredieten voor 'Leveringen en benodigdheden' 2024-2027' is aan de hoge kant, maar verdient nuancering.

De sterke stijging kan hoofdzakelijk verklaard worden door 2 opbrengstengerelateerde uitgaven. Enerzijds werd in het kader van de werking Internationale Solidariteit een subsidie aangewend om acties met zuster gemeente Pèrèrè op poten te zetten en anderzijds wordt er door het Sociaal Huis ingezet op Buurtwerking via het buurthuis en de 'Klapkeskarre'.

Vershil in EUR mjpa5 minus mjpa4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Kantoorgerelateerde kosten	0	0	0	-248.212	91.230	81.265	-8.810	-5.560

Een aantal uitgaveposten dienen structureel opgetrokken te worden: documentatie en abonnementen, ICT-gelinkte kleine aankopen, aankoop wijkwerkcheques voor het gemeentelijk onderwijs (refter en oversteekbegeleiding), de weddecentrale en de vergoedingen voor vrijwilligerswerk.

Specifiek voor 2024 en 2025 wordt wegens zwanger- en/of moederschapsverlof ook supplementair krediet voorzien voor de externe begeleiding voor de dienst ICT (GIS en Microsoft 365) en de dienst Omgeving. Ook de kredieten voor de posten receptie- en representatiekosten en kosten interne vergaderingen moeten de komende jaren opgetrokken worden.

Net als vorig jaar kunnen in deze meerjarenplanaanpassing de kredieten voor communicatiekosten op permanente wijze naar beneden gebracht worden.

Dit is vanaf 2024 ook het geval voor de verzendingskosten, drukwerk, de ICT-onderhoudscontracten en kantoormachines.

2.2 Klasse 62 : Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

Klasse 62 : bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	9.142.633	9.497.081	10.437.503	11.364.520	12.094.129	12.877.927	13.179.981	13.475.322
Totaal in euro mjpa5	9.142.633	9.497.081	10.437.503	11.246.336	12.508.516	13.516.307	14.045.052	14.372.016
Vershil in euro mjpa5 minus mjpa4		0	0	-118.184	414.387	638.380	865.071	896.694
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		354.448	940.422	808.833	1.262.180	1.007.791	528.745	326.964
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		3,88%	9,90%	7,75%	11,22%	8,06%	3,91%	2,33%
Aandeel in de totale kosten mjpa5	52,72%	54,08%	52,95%	55,11%	53,78%	55,81%	57,47%	57,85%

Deze rubriek behelst de volgende uitgaven :

- De brutobezoldigingen van het personeel (wedde, vakantiegeld, eindejaarstoelage, patronale bijdrage)
- De uitgaven gebonden aan het (gewezen) politiek personeel (bezoldiging, pensioen, zitpenningen)
- Andere personeelskosten : hospitalisatieverzekering, fietsvergoeding, uitgaven maaltijdcheques, verzekering arbeidsongevallen,....

Grondslagen, assumpties en duiding

Het **jaarlijkse groeipercentage** is een combinatie van een aantal elementen :

- Bij het opmaken van het oorspronkelijk meerjarenplan werd uitgegaan van 1 spilindex-overschrijding per jaar. Dit impliceert dat de individuele lonen jaarlijks met 2% stijgen. Bij elke meerjarenplanning worden, op basis van de meest recente voorspellingen van het Federaal Planbureau, de weddekredieten geactualiseerd.
- De lonen kunnen ook verhogen t.g.v het opbouwen van anciënniteit of het verkrijgen van een bevordering. Op die manier stijgen de lonen ingevolge de evolutie van de geldelijke en functionele loopbaan. De inschatting van deze kosten gebeurde door de Weddecentrale op basis van insteken van de Personeelsdienst per individueel personeelslid. Er wordt dus geen globale procentuele stijging op basis van het verleden doorgevoerd.
- Vanaf 2022 werd de bijdrage in de pensioenlasten voor statutaire personeelsleden opgetrokken van 41,5% tot 43%. Voor 2023 bedroeg die 44%, voor 2024 45%.
- De evolutie van het aantal voltijdsequivalenten (VTE). In de loop van deze legislatuur gaan een aantal collega's met pensioen die (meestal) vervangen worden door personen met een lagere loonlast. Zie ook document 'Personeelsinzet' onder 'Documentatie bij meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025'.
- Voor de gemeente dient er nog geen responsabiliseringsbijdrage betaald te worden, voor het OCMW zou dit in het begin van de legislatuur wel het geval zijn, maar dit wordt wellicht ondervangen door een aantal statutaire benoemingen.
- De bijdragen voor de 2^e pensioenpijler contractanten bedraagt 3%.

Bijkomend werd oorspronkelijk rekening gehouden met :

- Een correctie van de personeelsuitgaven voor niet-betaalde afwezigheden. Hiervoor wordt jaarlijks 150.000 EUR in mindering van de totale personeelskost gebracht.
- Een jaarlijkse buffer van 60.000 EUR om tegemoet te komen aan tijdelijke vervangingen.

De geconsolideerde personeelskosten gemeente – OCMW bedragen in mjpga5 voor dienstjaar 2024 geraamd 12,51 mio EUR en voor dienstjaar 2025 13,52 mio EUR. Tegen 2027 loopt het personeelsbudget op tot 14,37 mio EUR.

Afgezet t.o.v. mjpga4 betekent dit voor 2024 een stijging van 414 kEUR, voor 2025 een toename met 638 kEUR, die finaal in 2027 oploopt tot 897 kEUR.

De relatieve toename per dienstjaar varieert in normale omstandigheden tussen de 2,5% en de 4%. Ondanks de heel wat lagere inflatie neemt in deze meerjarenplanaanpassing de personeelskost substantieel toe. In 2024 met maar liefst 11,22% en in 2025 met 8,06%.

De hoofdverklaring is de forse uitbreiding van de personeelsformatie in 2024.

In 2025 wordt de groei ook deels beïnvloed door de nakende pensionering van de algemeen directeur en door de budgettaire gevolgen van de klasseverhoging van gemeente Anzegem.

Vanaf 2026 valt dit (voorlopig ?) terug binnen de traditionele vork.

Het aandeel in de totale kosten stijgt van 53.78% in 2024 tot bijna 58% in 2027.

De belangrijkste wijzigingen t.o.v. mjpa4 zijn:

- De kredieten die voorzien waren voor nieuwe invullingen na pensioen of vervanging van collega's worden bijgestuurd naar de reële loonkost. Meestal heeft dit een voor de gemeentekas positief gevolg.
- Uit de geconsolideerde jaarrekeningen 2022 en 2023 kan opgemaakt worden dat de benuttingsgraden voor de personeelskosten hoger lagen dan jaren vroeger dan 2021. Met afgerond 99% én de blijvende onzekerheid werd geopteerd om de jaarlijks voorziene positief corrigerende marge achterwege te laten.
- Omwille van diezelfde onzekerheid worden buffers aangelegd voor onvoorziene wendingen. Vanaf 2024 zit hierin ook krediet voor eventuele flexijobs vervat. In tegenstelling tot voorgaande jaren is dit nu ook van toepassing voor het personeelsbudget van het OCMW.
- De gemeenteraad keurde in het voorjaar 2024 een stevige uitbreiding van de personeelsformatie goed. Dit heeft verstrekende budgettaire gevolgen. In mjpa5 werd o.m. bijkomend krediet voorzien voor: het 'dubbel' lopen met een aantal collega's waarvan het pensioen nakend is, de bevordering van milieudeskundige tot coördinator Omgeving en Noodplanning, 2 bijkomende VTE schoonmaak Gemeentepunt, 1 VTE coördinator planning en voorraadbeheer en 2 VTE technicus specialist theatertechnieken.
- De klasseverhoging van de gemeente heeft budgettaire gevolgen op lonen en presentiegelden. Dit wordt in eerste instantie beperkt gevoeld in 2024, vanaf 2025 krijgt dit zijn volle beslag.
- Kenmerkend vanaf 2022 is het structureel optrekken van de loonkost voor het onderwijzend personeel. Dit wordt echter volledig gesubsidieerd door de hogere overheid.
- Vanaf 2025 wordt eveneens de vervanging van de algemeen directeur wegens pensionering voorbereid.

2.3 Klasse 648 : Individuele hulpverlening door het OCMW

Klasse 648 - Individuele hulpverlening door het OCMW	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	536.248	668.355	898.289	971.445	922.200	635.950	650.950	650.950
Totaal in euro mjpa5	536.248	668.355	898.289	1.022.176	1.159.200	1.074.700	716.700	716.700
Verschil in euro mjpa5 minus mjpa4		0	0	50.731	237.000	438.750	65.750	65.750
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		132.107	229.934	123.887	137.024	-84.500	-358.000	0
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		24,64%	34,40%	13,79%	13,41%	-7,29%	-33,31%	0,00%
Aandeel in de totale kosten mjpa5	3,09%	3,81%	4,56%	5,01%	4,98%	4,44%	2,93%	2,88%

Hierin zijn vnl. uitgaven opgenomen die vroeger behoorden tot het voormalige OCMW-budget:

- Leefloongerelateerde uitgaven
- Diverse steunen : in speciën, in natura, energie-, verwarmings-, huurtoelagen,...
- Tussenkomen in rusthuiskosten, huurlasten, (para-)medische kosten,....
- Financiële steun buitenlandse behoeftigen,
- Leefgeld LOI-ers

Grondslagen, assumpties en duiding

De cijfers worden aangeleverd door de budgetverantwoordelijke Sociaal Huis, die met insteken van de Sociale Dienst, de ramingen deed op basis van historische cijfers en de trend die op heden waarneembaar is.

Er wordt geen rekening gehouden met de inflatie o.w.v. 2 redenen: een groot deel van de gemaakte uitgaven wordt gedekt door subsidies, die evengoed geïndexeerd worden en er kan niet op voorhand gezegd worden hoeveel cliënten zich bvb in 2025 tot het Sociaal Huis zullen wenden om een leefloon aan te vragen.

In mjpa5 wordt voor 2024 1,16 mio EUR ingeschreven voor individuele hulpverlening door het OCMW. In 2025 neemt dat af tot 1,07 mio EUR en vanaf 2026 worden de uitgaven geraamd tussen 717 kEUR. In 2024 bedraagt het aandeel in de totale kosten 4,98%, in 2025 4,44 % en voor 2026 en 2027 schommelt dit rond 2,9%.

T.o.v. mjpa4 dienen voor de rest van het meerjarenplan stelselmatig de volgende budgetten opgetrokken te worden: leefloon basisregeling 55%, steun in speciën en in natura, energie- en verwarmingstoelage. De tussenkomsten voor steun i.k.v. gas- en elektriciteitsfonds en de steun medische kosten LOI kunnen dan weer teruggeschroefd worden.

Specifiek voor 2024 en 2025 worden de kredieten voor leefloon begunstigen ingeschreven in het vreemdelingenregister, toekenning installatiepremie en tussenkomst in de verblijfskosten rusthuis opgetrokken.

Net als in 2022 en 2023 kunnen we voor 2024 en 2025 niet om de opvang van de Oekraïense vluchtelingen heen. Hiervoor wordt budget vrijgemaakt voor steun in speciën, toekenning installatiepremies en financiële steun voor buitenlandse behoeftigen die geen recht op leefloon hebben. Deze worden opgenomen in het reguliere budget en niet meer op de eerder voorziene actie 1.2.4.

De meeste van de hoger vermelde uitgaven in plus worden wel gecompenseerd door hogere subsidies of hogere recuperaties bij de cliënt zelf.

2.4 Klasse 649 : Toegestane werkingssubsidies

Klasse 649-Toegestane werkingssubsidies	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	3.394.447	3.123.295	3.370.271	3.676.481	3.780.712	3.930.437	4.025.237	4.127.316
Totaal in euro mjpa5	3.394.447	3.123.295	3.370.271	3.530.569	3.765.262	3.876.675	4.009.787	4.113.366
Verschil in euro mjpa5 minus mjpa4		0	0	-145.912	-15.450	-53.762	-15.450	-13.950
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		-271.152	246.976	160.298	234.693	111.413	133.112	103.579
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		-7,99%	7,91%	4,76%	6,65%	2,96%	3,43%	2,58%
Aandeel in de totale kosten mjpa5	19,58%	17,78%	17,10%	17,30%	16,19%	16,01%	16,41%	16,56%

Deze rubriek omvat uitgaven zoals :

- Verscheidene toelagen aan gezinnen, verenigingen, adviesraden,...
- Toelagen aan andere overheden : politiezone Mira en hulpverleningszone Fluvia
- Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS) zoals Imog, Leiedal, Farys..
- Werkingstoelage aan de kerkfabrieken

De toegestane werkingssubsidies evolueren van 3,77 mio EUR in 2024 naar 4,11 mio EUR in 2027 en maken ruim 16% uit van de totale kosten.

Grondslagen, assumpties en duiding

De in het meerjarenplan opgenomen bedragen die verband houden met instanties waarin Anzegem zetelt, zijn gebaseerd op hun goedgekeurde meerjarenplannen of dotatiebeslissingen.

De bijdragen in de werkingskosten van het zwembad Aquandé worden geboekt op basis van ramingen ontvangen van Farys. De impact hiervan is steeds merkbaar in jaar zelf.

Voor de toelagen aan gezinnen, verenigingen en adviesraden wordt voortgebouwd op het verleden, waarbij de bestaande reglementen tegen het licht gehouden werden en aangepast waar nodig.

De werkingstoelage aan besturen van erediensten werd onderhandeld en als dusdanig opgenomen in de meerjarenplannen van de kerkbesturen.

T.o.v. de vierde meerjarenplanaanpassing dringen zich wat aanpassingen op:

- De tussenkomst van de gemeente voor het kunstonderwijs dient n.a.v. de geïndexeerde loonkost structureel opgetrokken te worden.
- De toelagen middagtoezicht en ouderraad basisonderwijs worden uitgebreid met de school van de Bijbel (de Oogappel)
- De tussenkomsten voor buurt- of andere feesten neemt in 2024 lichtjes toe. Dit is in 2025 meer het geval. Dan wordt immers een toelage voor Wiel in Wiel voorzien om de festiviteiten n.a.v. 100 jaar Textielprijs te vieren.
- Naar jaarlijkse traditie wordt de werkingstoelage aan de kerkfabrieken verminderd met het overschot van het voorgaande rekeningsjaar. Voor 2025 betekent dit een minuitgave van ruim 49 KEUR.
- Er is ook een structurele vermindering voor toelagen aan sportverenigingen (geen Halle-Ingooigem meer)

Toelagen aan andere overheden, IGS en kerkfabrieken

Onderstaand worden een tabel en een grafiek weergegeven met een overzicht van de werkingssubsidies of toelagen over het uitgebreide meerjarenplan 2020-2027.

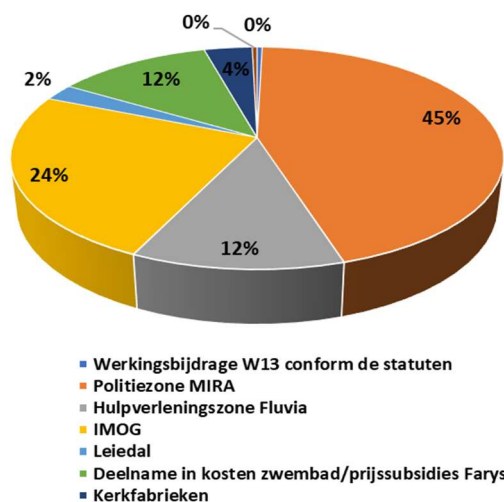
In 2024 totaliseren die 3,08 mio EUR en in 2025 3,18 mio EUR.

Hieruit valt ook af te leiden dat voor de periode 2020-2027 in totaal bijna 23,9 mio EUR uitgekeerd wordt en dat de 4 grootste werkingssubsidies naar MIRA (politiezone), Imog (Afvalverwerking), Fluvia (brandweer) en Farys (zwembad Aquandé) gaan.

LIJST TOEGESTANE WERKINGSSUBSIDIES AAN ANDERE OVERHEDEN, INTERGEMEENTELIJKE SAMENWERKINGSVERBANDEN EN KERKFABRIEKEN - MJPA5										
Begunstigde/soort toelage	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Totaal	Aandeel in totaal
Werkingsbijdrage W13 conform de statuten	0	0	0	17.616	18.765	19.140	19.520	19.910	94.951	0%
Politiezone MIRA	1.201.156	1.261.214	1.299.050	1.338.022	1.338.022	1.378.163	1.419.508	1.462.093	10.697.228	45%
Hulpverleningszone Fluvia	316.185	267.673	335.445	351.495	361.125	373.965	385.184	408.000	2.799.072	12%
IMOG	616.975	650.367	648.893	717.929	760.750	783.500	807.000	831.000	5.816.414	24%
Leiedal	59.473	40.260	67.730	85.354	80.000	81.000	82.000	83.500	579.317	2%
Deelname in kosten zwembad/prijssubsidies Farys	232.492	251.126	336.933	314.335	410.200	429.424	448.480	459.168	2.882.158	12%
Kerkfabrieken	143.597	107.848	63.676	88.509	94.605	100.688	150.000	150.000	898.923	4%
Zuidwest	9.602	9.644	10.810	11.769	13.000	13.000	11.300	11.400	90.526	0%
Totalen	2.579.481	2.588.132	2.762.537	2.925.029	3.076.467	3.178.880	3.322.992	3.425.071	23.858.589	100%

Meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 'Anzegem morgen' – Toelichting kengetallen schema M2-grondslagen/assumpties
Gemeente en OCMW Anzegem (0207.484.780 & 0212.235.703)
Rapportperiodes: 2020-2027

**Toelagen andere overheden, kerkfabrieken,
IGS Totaal 2020-2027= 23,86 mio EUR**



Lijst toelagen aan gezinnen, verenigingen, instellingen, adviesraden, e.a.

Bijgevoegde tabel geeft aan dat in 2024 voor 689 KEUR toelagen geraamd wordt , in 2025 698 KEUR.

MJPA5 - LIJST WERKINGSTOELAGEN AAN GEZINEN, VERENIGINGEN, INSTELLINGEN, ADVIESRADEN, e.a.									
Begunstigde/soort toelage	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Totaal
Milieugerelateerde subsidies	349	770	1.200	150	1.000	1.000	1.000	1.000	6.469
Subsidies zwaluwnesten, knotwilgen, groendaken, landschaps-bedrijfsplan, poelen, biodiversiteitsacties, toelagen groenbemers landbouwers, buiten gebruik stellen stookolietank	9.961	10.088	8.874	10.129	13.000	13.000	11.000	11.000	87.052
Korting op gemeentelijke activiteiten door gebruik 'vrijtijdspas' - huishoudens	1.469	1.856	16.739	22.705	25.000	25.000	25.000	25.000	142.770
Toelage aan 'grote gezinnen' en aan personen met medische problemen			27.030	11.272	25.000	25.000	25.000	25.000	138.302
Gezinstoelage	51.142	49.536	50.295	52.617	52.000	52.000	52.000	52.000	411.590
Palliatieve toelage	2.750	2.250	4.250	3.750	5.000	5.000	5.000	5.000	33.000
Zorgtoelage - basis	138.063	95.934	97.959	99.142	100.000	100.000	100.000	100.000	831.098
Zorgtoelage+	35.692	70.000	70.650	67.338	73.000	73.000	73.000	73.000	535.680
Noodhulp, financiering duurzame band	7.450	7.450	6.867	6.592	7.500	7.500	7.500	7.500	58.359
Subsidies initiatieven lokale economie en middenstand, bijdrage Sinergiek	500	0	250	500	1.000	1.000	1.000	1.000	5.250
Toelagen diverse initiatieven feesten en plechtigheden	4.205	5.673	9.856	13.521	15.000	22.500	12.000	12.000	94.755
Toelage sportverenigingen	108.900	30.800	36.400	36.400	55.000	55.000	55.000	55.000	432.500
Tussenkost containerpark voor jeugdverenigingen	0	0	517	447	750	750	750	750	3.964
Scholen - sociale voordelen	35.000	53.200	54.076	64.733	66.000	66.000	66.000	66.000	471.009
Korting op gemeentelijke activiteiten gebruik 'vrijtijdspas' - verenigingen	0	0	0	0	2.000	2.000	2.000	2.000	8.000
Toelagen ouderraden	12.108	0	0	0	0	0	0	0	12.108
Tussenkost scholen BKO	24.130	22.258	30.797	25.796	40.000	40.000	40.000	40.000	262.981
Wereldraad	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000	48.000
Toelage Mina-raad	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	8.000
Werkgroep Lokale Economie	0	0	436	0	1.000	1.000	1.000	1.000	4.436
Cultuurraad	22.450	22.450	22.450	22.450	22.500	22.500	22.500	22.500	179.800
Corona - Vlaams noodfonds cultuur, jeugd, sport	168.184								168.184
Sportraad	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000	56.000
Jeugd raad	39.100	39.100	39.100	39.100	39.100	39.100	39.100	39.100	312.800
Gezins- en Welzijnsraad	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000	80.000
LOKA (kinderopvang)	2.500	2.500	2.500	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	22.500
Seniorenraad	29.500	31.500	31.500	31.500	31.500	31.500	31.500	31.500	250.000
Westtoer	5.135	5.186	5.238	5.291	5.445	5.445	5.445	5.445	42.630
Kunstonderwijs	92.379	60.612	66.750	65.108	75.000	76.500	78.000	79.500	593.849
Starterspremie zelfstandigen	0	0	0	0	6.000	6.000	6.000	6.000	24.000
Totalen	814.967	535.163	607.734	605.541	688.795	697.795	686.795	688.295	5.325.085

Meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 'Anzegem morgen' – Toelichting kengetallen schema M2-grondslagen/assumpties
Gemeente en OCMW Anzegem (0207.484.780 & 0212.235.703)
Rapportperiodes: 2020-2027

2.5 Klasse 640/7 : Andere operationele uitgaven

Klasse 640/7-Andere operationele uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	287.116	128.514	138.639	145.110	148.412	134.212	130.407	131.192
Totaal in euro mjpa5	287.116	128.514	138.639	151.430	225.277	223.702	173.277	173.902
Verschil in euro mjpa5 minus mjpa4		0	0	6.320	76.865	89.490	42.870	42.710
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		-158.602	10.125	12.791	73.847	-1.575	-50.425	625
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		-55,24%	7,88%	9,23%	48,77%	-0,70%	-22,54%	0,36%
Aandeel in de totale kosten mjpa5	1,66%	0,73%	0,70%	0,74%	0,97%	0,92%	0,71%	0,70%

Hierin zitten vervat :

- Betaalde belastingen (o.m. de roerende en onroerende voorheffing)
- Minderwaarden bij realisatie van openstaande vorderingen
- Tussenkost in de werkingskosten t.g.v. een conventie (projecten W13, Schuldbemiddeling ZWVL, Regionaal Sociaal Verhuurkantoor, Logo Leiland,.....)
- Andere operationele uitgaven

Grondslagen, assumpties en duiding

De engagementen die de gemeente en het OCMW zijn aangegaan werden veelal vastgelegd in een bovengemeentelijke overeenkomst. Daar staan bedragen tegenover die in deze rubriek opgenomen werden. Voor boekjaar 2024 werd 225 kEUR (aandeel 0,97%) ingeschreven, voor 2025 is dit 224 kEUR (aandeel 0,92%). Vanaf 2026 schommelt het krediet rond 173 kEUR (aandeel ongeveer 0,7%).

De voornaamste verklaringen van de wijzigingen mjpa5 t.o.v. mjpa4 zijn :

- De creditrente is gestegen. Het gevolg hiervan is dat de gelinkte roerende voorheffing pro rata mee evolueert. De schadevergoeding n.a.v. de brand in de Sint-Janskerk werd tot begin 2024 belegd in een Tak 26 – product. Omdat het financieel gunstiger was te beleggen in kortetermijn-rekeningen werd deze vervroegd afgekocht. Het gevolg is dat de verschuldigde roerende voorheffing meestijgt met de hogere intrestontvangsten.
- Binnen het OCMW-budget wordt (bijkomend) krediet voorzien voor de overeenkomst W13 Open (integratie- en inburgeringstraject welzijnsorganisatie W13).
- I.k.v. digitaal archiveren werd een samenwerkingsovereenkomst afgesloten tussen Anzegem, Wevelgem en Avelgem. Hiervoor wordt een jaarlijkse werkingsbijdrage betaald.

2.6 Klasse 65 : Financiële uitgaven

Klasse 65 - Financiële uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	304.132	261.683	231.905	223.109	206.703	195.662	175.763	144.588
Totaal in euro mjpa5	304.132	261.683	231.905	220.540	206.703	195.662	175.763	144.588
Verschil in euro mjpa5 minus mjpa4		0	0	-2.569	0	0	0	0
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		-42.449	-29.778	-11.365	-13.837	-11.041	-19.899	-31.175
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		-13,96%	-11,38%	-4,90%	-6,27%	-5,34%	-10,17%	-17,74%
Aandeel in de totale kosten mjpa5	1,75%	1,49%	1,18%	1,08%	0,89%	0,81%	0,72%	0,58%

Deze rubriek bevat :

- De te betalen intresten op reeds aangegane en nieuwe leningen
- Financieringskost na overdracht van de openbare verlichting aan Fluvius
- Bankkosten

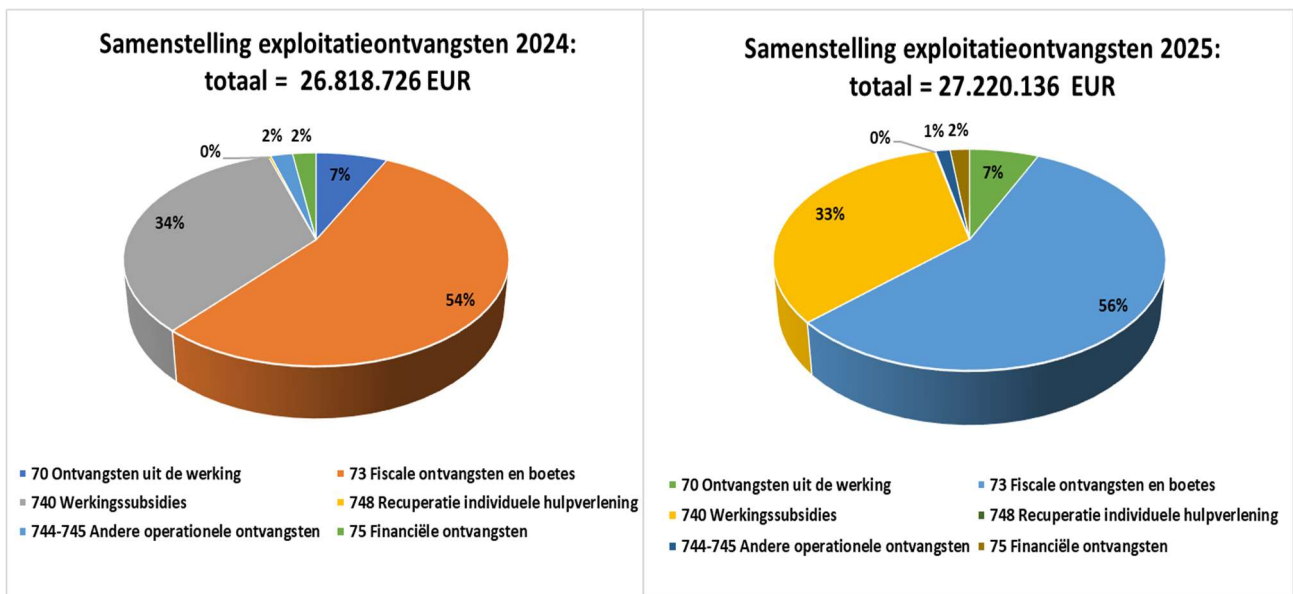
Grondslagen, assumpties en duiding

De ingeschreven kredieten worden verkregen via de meest recente budgetvooruitzichten van de financiële instellingen en Fluvius. De inschatting van de bankkosten gebeurt op basis van historische cijfers en trends.

T.o.v. mjpa4 verandert er niets. De reden is dat de budgetvooruitzichten van de banken voor 2025 nog niet beschikbaar waren. Zoals aangehaald in de bespreking van de 'Financiële risico's' zijn die gevolgen eerder beperkt omdat de licht gestegen rentevoet nagenoeg geen impact heeft op de leninglasten van de gemeente.

De financiële uitgaven opgenomen in mjpa5 bedragen 207 kEUR in 2024 (0,89 % aandeel in totaal) en dalen tot 145 kEUR in 2027 (aandeel = 0,580 %).

3. Samenstelling van de exploitatieontvangsten



3.1 Klasse 70 : ontvangsten uit de werking

70 Ontvangsten uit de werking	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	1.485.462	1.596.355	1.683.164	1.870.385	1.862.375	1.866.425	1.869.750	1.873.250
Totaal in euro mjpa5	1.485.462	1.596.355	1.683.164	1.966.437	1.916.975	1.854.750	1.849.150	1.844.950
Vershil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	96.052	54.600	-11.675	-20.600	-28.300
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		110.893	86.809	283.273	-49.462	-62.225	-5.600	-4.200
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		7,47%	5,44%	16,83%	-2,52%	-3,25%	-0,30%	-0,23%
Aandeel in de totale ontvangsten mjpa5	6,46%	7,28%	7,11%	7,13%	7,15%	6,81%	7,01%	6,85%

Deze rubriek omvat de verkopen en de ontvangsten uit prestaties geleverd door de diensten. Ze vertegenwoordigen in 2024 een totaalbedrag van 1,92 mio EUR. T.o.v. 2023 wordt in 2024 een daling van 2,52% waargenomen die vanaf 2026 gestabiliseerd wordt. Deze ontvangsten uit de werking maken gemiddeld 7% van de totale exploitatieontvangsten uit.

Grondslagen, assumpties en duiding

Op de ontvangsten van de buitenschoolse kinderopvang na, waren de ramingen opgenomen in het origineel meerjarenplan gebaseerd op historische cijfers en bestaande retributiereglementen. De onderstaande tabel geeft per beleidsitem de jaarlijkse ontvangstramingen opgenomen in mjpga4 weer.

MJPA5 - Ontvangsten uit de werking per beleidsitem										
Beleidsitem	Beleidsitem omschrijving	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027	Totaal
0050-00	Patrimonium zonder maatschappelijk doel	24.028	18.190	15.372	16.083	12.750	13.250	13.750	14.250	127.673
0119-80	Busvervoer	37.505	40.595	56.002	66.851	63.000	63.000	63.000	63.000	452.953
0119-90	Overige algemene diensten	107	3.196	2.249	2.150					7.702
0200-00	Dienst Gemeentelijke Infrastructuur	32.892	32.838	32.198	35.782	36.200	36.200	36.200	36.200	278.510
0200-01	Wegen - technische dienst				108					108
0300-00	Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval	1.688	274	607	611	750	750	750	750	6.179
0309-00	Overig afvalbeheer (o.m. containerpark)	16.927	33.533	25.866	25.338	28.000	28.000	28.000	28.000	213.664
0400-00	Politie	9.484	9.545	10.041	11.109	14.125	12.000	12.300	12.600	91.204
0500-00	Handel en middenstand	38.669	44.575	62.711	47.027	47.000	47.000	47.000	47.000	380.982
0521-00	Toerisme	7.932	12.942	13.198	14.040	4.800	4.800	4.800	4.800	67.312
0600-00	Ruimtelijke planning	73.774	76.364	61.690	149.659	95.000	60.000	60.000	60.000	636.487
0640-00	Elektriciteitsvoorziening	24.060	50.754	37.477	30.697	37.000	37.000	37.000	37.000	290.988
0680-00	Groene ruimte	3.000	0	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	12.000
0703-00	Bibliotheken	8.882	8.317	8.279	9.126	8.500	8.500	8.500	8.500	68.604
0705-01	Uitleendienst	1.430	2.181	4.528	5.963	29.000	29.000	29.000	29.000	130.102
0705-30	Culturaanbod	35.698	29.492	72.757	110.002	120.000	120.000	115.000	115.000	717.949
0710-00	Feesten en plechtigheden	2.185	2.882	5.152	6.903	6.500	5.500	5.500	5.500	40.123
0741-00	Sportpromotie en -evenementen	38.962	51.068	75.977	81.389	80.000	80.000	80.000	80.000	567.396
0742-00	Zwembad	530								530
0742-01	Sporthallen	12.152	11.796	18.613	18.414	26.800	26.800	23.200	16.000	153.776
0742-02	Sportterreinen en hun accommodatie	13.768	12.729	18.307	14.717	16.000	16.000	16.000	16.000	123.521
0751-00	Jeugd - werking dienst	22.440	33.576	30.612	30.486	30.000	30.000	30.000	30.000	237.115
0800-00	Gewoon basisonderwijs	63.652	130.262	133.601	147.266	117.000	85.000	85.000	85.000	846.781
0900-00	Sociale Dienst	17.857	21.191	19.503	15.563	15.000	15.000	15.000	15.000	134.115
0904-00	Activering van tewerkstelling	7.814	8.977			0	0	0	0	16.791
0930-00	Sociale huisvesting	28.371	32.851	82.823	99.844	64.800	60.000	60.000	60.000	488.688
0943-01	Kledijwinkel, pamperbank, voedselbedeling	516	1.242	1.929	2.099	1.100	1.100	1.100	1.100	10.186
0943-02	Buurtwerking					0	10.000	10.000	10.000	30.000
0945-00	Kinderopvang	162.153	208.480	231.494	248.298	248.000	248.000	248.000	248.000	1.842.424
0946-00	Thuisbezorgde maaltijden	69.934	76.538	82.993	106.205	125.000	125.000	125.000	125.000	835.670
0947-00	Klusjesdienst	87								87
0948-01	Reguliere poetsdienst	21.619	8.104	5.370		0	0	0	0	35.093
0948-02	Poetsdienst via dienstencheques	512.284	443.559	383.532	475.792	495.000	495.000	495.000	495.000	3.795.167
0950-00	Ouderenwoningen	61.714	49.632	46.641	41.326	35.000	35.000	35.000	35.000	339.312
0951-00	Lokaal Dienstencentrum					0	0	0	0	0
0952-00	Assistentiewoningen	112.366	110.199	113.504	117.761	119.100	121.300	123.500	125.700	943.431
0959-00	Overige verrichtingen betreffende ouderen	3	15	27	79	50	50	50	50	324
0959-01	ANNAH	20.981	30.460	28.610	34.248	40.000	40.000	40.000	40.000	274.298
	Eindtotaal	1.485.462	1.596.355	1.683.164	1.966.437	1.916.975	1.854.750	1.849.150	1.844.950	14.197.243

Meerjarenplaanpassing 5 2020-2025 'Anzegem morgen' – Toelichting kengetallen schema M2-grondslagen/assumpties
 Gemeente en OCMW Anzegem (0207.484.780 & 0212.235.703)
 Rapporteringperiode: 2020-2027

Voor meer gedetailleerde wijzigingen t.o.v. mjpg4 wordt verwezen naar 'documentatie meerjarenplan-aanpassing 5 2020-2025'. In de onderstaande tabellen worden de grote lijnen weergegeven.

Verschil in EUR mjpg5 minus mjpg4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Opbrengsten uit de werking diensten	0	0	0	77.056	26.000	-500	-9.500	-9.500
Overige ontvangsten uit de werking	0	0	0	-1.025	0	0	0	0

- Structurele positieve aanpassingen: de jaarlijkse inkomsten van de thuisbezorgde maaltijden, de poetshulp, de nieuwe buurtwerking en de ANNAH-werking van het Sociaal Huis. Op het gemeentebudget springen de verkoop van de Anzegembon, opbrengsten uit BKO, het organiseren van busvervoer en het cultuur- en sportaanbod in het oog. Ook de ontvangsten voor studie- en reffertoezicht in de gemeentescholen worden wat hoger ingeschat.
- Structureel negatieve wijzigingen: de opbrengsten uit het afvalbeheer (o.m. de ontvangst via de SUP-richtlijn worden voorlopig geschrapt omdat er nog geen financieringsakkoord gevonden werd tussen de gewesten en de producenten), opbrengsten Ruimtelijke Planning en de opbrengst uit groenestroomcertificaten.

Verschil in EUR mjpg5 minus mjpg4	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Opbrengsten uit verhuring	0	0	0	20.021	28.600	-11.175	-11.100	-18.800

- De huurinkomsten van de gebouwen in het Sint-Arnolduspark en de ouderenwoningen voor zowel de gemeente als het OCMW worden verminderd.
- De huuropbrengst voor sporthallen wordt tot en met 2026 opgetrokken (concessie cafetaria sporthal Torrebos)
- Het uitblijven van de finale afhandeling van de verkoop van school de Beukennoot levert tijdelijk nog huurinkomsten op in 2024.

3.2 Klasse 73 : fiscale ontvangsten en boetes

73 Fiscale ontvangsten en boetes	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpg4	13.046.737	11.727.609	12.589.893	14.574.850	14.411.365	15.142.574	15.458.758	15.954.119
Totaal in euro mjpg5	13.046.737	11.727.609	12.589.893	15.500.812	14.513.937	15.321.103	15.700.955	16.214.876
Verschil in euro mjpg5 minus mjpg4	0	0	0	925.962	102.572	178.529	242.197	260.757
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpg5		-1.319.128	862.284	2.910.919	-986.875	807.166	379.852	513.921
Evolutie per dienstjaar mjpg5 in %		-10,11%	7,35%	23,12%	-6,37%	5,56%	2,48%	3,27%
Aandeel in de totale ontvangsten mjpg5	56,71%	53,46%	53,15%	56,22%	54,12%	56,29%	59,49%	60,23%

Hierin zitten vervat :

- De aanvullende opcentiemen onroerende voorheffing
- De aanvullende personenbelasting
- De aanvullende belasting op motorrijtuigen
- Lokale belastingen (o.m. masten en pylonen, verspreiding ongeadresseerd drukwerk, leegstand, tweede verblijven, algemene belastingen op huishoudens/bedrijven,...)
- Verkoop huisvuilzakken, diftar,..
- GAS-boetes

De fiscale opbrengsten en boetes leveren in mjpa5 voor dienstjaar 2024 14,51 mio EUR op. Dat is 103 kEUR hoger dan in mjpa4 geraamd werd. Ook voor de komende jaren wordt een graduele groei voorzien met in 2027 een geconsolideerde fiscale ontvangst van 16,21 mio EUR. Die valt 261 kEUR hoger uit dan in mjpa4.

Dit is wellicht een onderschatting.

De reden hiervan is de onbeschikbaarheid van geactualiseerde ramingen van de opcentiemen op onroerende voorheffing en motorrijtuigen. De nieuwe prognoses worden vanuit Vlabel immers pas in de loop van oktober 2024 toegestuurd.

Dan ligt deze meerjarenplanaanpassing al ter goedkeuring voor in de gemeenteraad.

De hoofdverklaringen van de groei zijn de impact van de inflatie én nieuwe ramingsmethodieken van zowel de aanvullende personenbelasting (APB) als de opcentiemen op onroerende voorheffing (OOV). Het aandeel in de totale ontvangsten neigt in de laatste jaren van het uitgebreide meerjarenplan naar 60%.

Grondslagen, assumpties en duiding

De **opcentiemen op onroerende voorheffing** bedragen in Anzegem 1.152.

Van de Vlaamse Belastingdienst ontvingen we op 6 oktober 2023 een schrijven waarin meegedeeld werd dat voor de OOV enerzijds een nieuwe ramingsmethodiek gehanteerd wordt en anderzijds dat er een meerjarenprognose voorgesteld wordt.

Samengevat komt de nieuwe methodiek erop neer dat er accurater begroot kan worden omdat er voor jaar X niet meer uitgegaan wordt van de effectieve ontvangsten van jaar X-2, maar van het niet-geïndexeerd KI.

Dit betekent dat er minder afhankelijkheid van het inkohieringsritme is.

Wat de meerjarenprognose betreft krijgen we budgetcijfers tot en met 2027 aangereikt die opgenomen moeten worden in het meerjarenplan.

Er kan hiervan afgeweken worden, maar het bestuur moet dit grondig motiveren en tijdig doorsturen naar Vlabel.

Deze nieuwe werkwijze is ook van toepassing op **de aanvullende belasting op motorrijtuigen**.

Zoals net aangehaald zullen de cijfers van OOV en de aanvullende belasting op motorrijtuigen op het moment van goedkeuring mjpa5 ongeveer 1 jaar oud zijn.

Het tarief voor de **aanvullende personenbelasting (APB)** blijft onveranderd op 8%.

Op 27 oktober 2023 ontvingen we van de FOD Financiën de initiële raming voor 2024. Dit bedrag was beduidend lager dan dat voor 2023. Omdat 2023 een uitzonderlijke en eenmalige situatie was, is dit geen verrassing.

Pro memorie: de verklaring voor de hogere inkomsten in 2023 was dat wegens de aanpassing van de federale boekhouding boekjaar 2023 14 maanden telde i.p.v. 12 maanden.

De bedragen voor 2025 tot en met 2027 worden gehaald uit de meerjarenprognose 2025-2028 van het FOD Financiën. Die werd ontvangen op 9 november 2023.

Recurrente fiscale meeropbrengsten vallen er te noteren voor de verkoop van **huisvuilzakken** en voor belasting op **leegstaande gebouwen**.

De ontvangsten voor de belastingen **diftar (recyclageparken)**, **plaatsrecht markten** en vooral de verspreiding van **ongeadresseerd drukwerk** werden naar beneden toe bijgesteld.

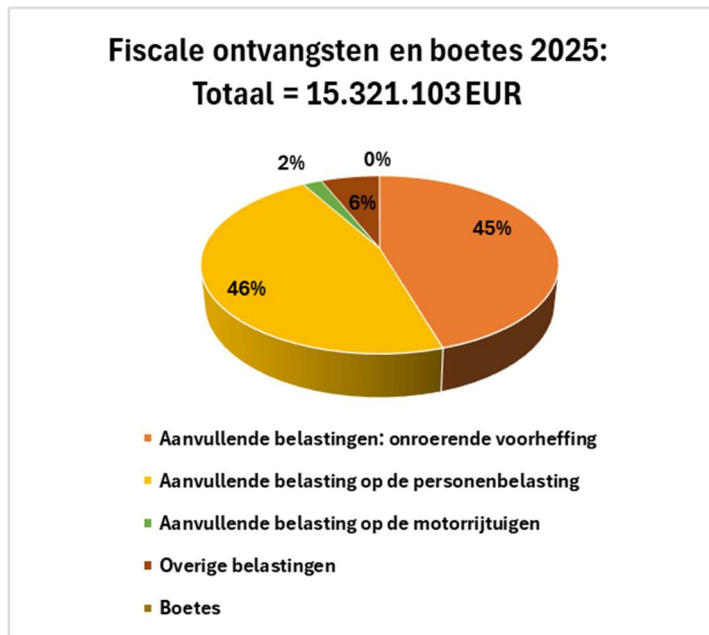
Dat is in 2024 en 2025 ook het geval voor de inkomsten uit begrafenissen, bijzetting en uitstrooiing

Om te voldoen aan de voorwaarden voor het financieel evenwicht werden oorspronkelijk 2 **algemene gemeentebelastingen** ingevoerd: op **huishoudens** en op **bedrijven**. Er werd beslist om die voor aanslagjaar 2021 niet te innen. Bovendien werd voorgesteld om vanaf 2022 deze belastingen op te heffen. Dit gebeurde effectief op de gemeenteraad van 14 december 2021.

Een overzicht van de jaaropbrengsten per belastingsoort kan geconsulteerd worden in de documentatie bij deze meerjarenplanaanpassing.

Onderstaande tabel en grafiek geven een overzicht van de samenstelling en het aandeel t.o.v. het totaal van de betreffende ontvangsten. Daaruit kan afgeleid worden dat de aanvullende belastingen in 2025 93% uitmaken van de totale fiscale opbrengsten.

MJPA5 - Fiscale ontvangsten en boetes									
Aard	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	2023	2024	2025	2026	2027	Totaal
Aanvullende belastingen: onroerende voorheffing	5.069.036	5.067.072	5.676.804	6.136.555	6.568.455	6.927.864	7.147.729	7.374.893	49.968.408
Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.630.790	5.138.981	5.543.924	8.085.846	6.667.787	7.106.067	7.426.093	7.707.277	53.306.766
Aanvullende belasting op de motorrijtuigen	254.980	275.626	266.597	290.392	305.695	315.172	320.633	326.206	2.355.302
Overige belastingen	2.087.426	1.238.309	1.097.965	985.001	967.000	967.000	801.500	801.500	8.945.701
Boetes	4.504	7.621	4.603	3.018	5.000	5.000	5.000	5.000	39.746
Totale	13.046.737	11.727.609	12.589.893	15.500.812	14.513.937	15.321.103	15.700.955	16.214.876	114.615.922



3.3 Klasse 740 : werkingssubsidies

740 Werkingssubsidies	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	7.414.813	7.516.955	8.372.518	8.811.620	8.787.330	8.602.291	8.306.039	8.313.779
Totaal in euro mjpa5	7.414.813	7.516.955	8.372.518	8.995.078	9.097.940	9.097.401	8.184.499	8.202.239
Vershil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	183.458	310.610	495.110	-121.540	-111.540
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		102.142	855.563	622.560	102.862	-539	-912.902	17.740
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		1,38%	11,38%	7,44%	1,14%	-0,01%	-10,03%	0,22%
Aandeel in de totale ontvangsten mjpa5	32,23%	34,26%	35,35%	32,62%	33,92%	33,42%	31,01%	30,47%

De ontvangen werkingssubsidies vertegenwoordigen zowel in 2024 als in 2025 9,1 mio EUR.

Tegen 2027 evolueren die tot 8,2 mio EUR. Het aandeel in de totale exploitatieontvangsten bedraagt in 2024-2027 gemiddeld 32,2%.

T.o.v. mjpg4 is t.e.m. 2025 een structurele verhoging merkbaar, maar vanaf 2026 is een jaarlijkse daling vast te stellen. Enerzijds omdat een aantal subsidies tijdsgebonden is, anderzijds omdat het verschil tussen de verwachte BOA-subsidie en de huidige transitie subsidie (BKO) gigantisch is.

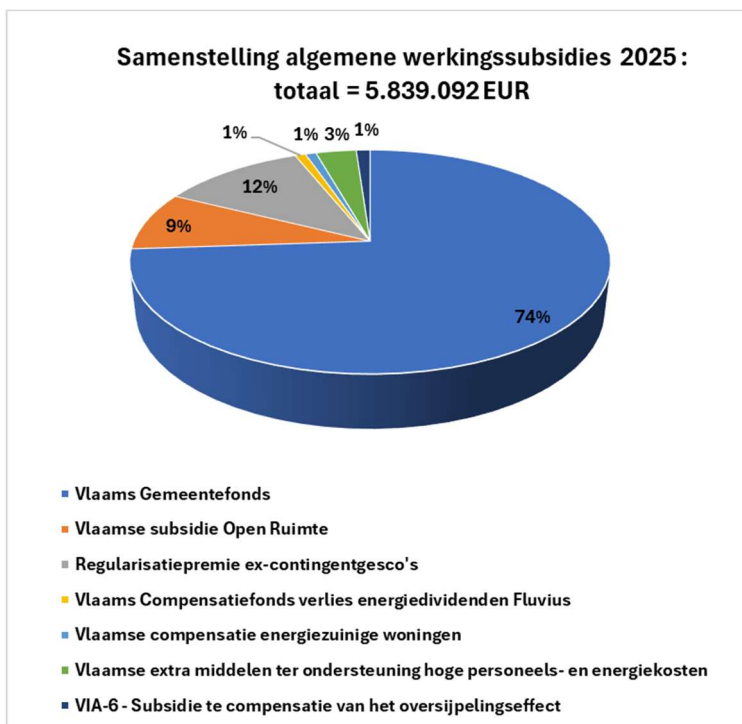
De hoofdverklaringen voor de stijgingen t.o.v. mjpg4 zijn de Vlaamse compensatie voor energiezuinige woningen, de subsidies voor de tewerkstelling van gemeentelijk onderwyzend personeel, VIA6-middelen ter compensatie van het oversijpelings-effect en IFIC (BKO), een subsidiedossier voor het verder aantrekken van de stedenband met Pèrèrè, de transitie subsidies 2024 en 2025 in afwachting van het BOA-decreet (BKO).

Er worden ook structurele minontvangsten geboekt m.b.t. de tewerkstellingssubsidie Sociale Maribel (zowel gemeente als OCMW) en vanaf 2026 wordt de verwachte subsidie ikv BOA-decreet meer dan gehalveerd.

De klasse 'werkingssubsidies' wordt opgedeeld in algemene en specifieke werkingssubsidies. In onderstaande tabellen en grafieken leest u de absolute en de relatieve cijfers.

a. Algemene werkingssubsidies

MJPA5 -Algemene werkingssubsidies									
Aard	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Totaal
Vlaams Gemeentefonds	3.735.153	3.805.588	3.936.859	4.063.868	4.183.626	4.313.636	4.337.557	4.366.190	32.742.476
Vlaamse subsidie Open Ruimte	108.814	224.989	349.595	466.616	482.947	499.850	517.345	535.452	3.185.608
Regularisatiepremie ex-contingentgesco's	671.841	671.841	671.841	671.841	671.845	671.845	671.845	671.845	5.374.745
Vlaams noodfonds voor compensatie corona-schade voor jeugd, sport en cultuur	168.184								168.184
Vlaamse coronasubsidie armoedebestrijding	18.560								18.560
Vlaams Compensatiefonds verlies energiedividenen Fluvius			68.473	76.881	58.168	49.686	0	0	253.208
Vlaamse compensatie energiezuinige woningen		34.771	56.532	90.762	50.000	50.000	50.000	50.000	382.065
Vlaamse compensatie verlaagd tarief onroerende voorheffing		980	1.114	1.564					3.658
Vlaamse dotatie op basis van responsabiliseringsbijdrage		3.091							3.091
Vlaamse extra middelen ter ondersteuning hoge personeels- en energiekosten				119.282	157.351	189.075			465.708
Vlaamse extra middelen ter versterking van de energiecellen OCMW's			4.487	19.249	19.249				42.985
VIA-6 - Subsidie te compensatie van het oversijpelings-effect			51.643	67.191	65.000	65.000	55.000	56.000	359.833
Andere algemene werkingssubsidies			5.435	6.586	6.900				18.921
Totaal algemene werkingssubsidies	4.702.553	4.741.260	5.145.979	5.583.841	5.695.086	5.839.092	5.631.747	5.679.487	43.019.043



Grondslagen, assumpties en duiding

De geactualiseerde subsidiebedragen voor Open Ruimte en het Gemeentefonds werden gehaald uit de website van Lokaal Bestuur Vlaanderen.

Toepassing van de nieuwe tariefmethodologie van de VREG doet de komende jaren de energiedividenden van Fluvius fors dalen. Vlaanderen komt de steden en gemeente vanaf 2022 hierin een stuk tegemoet met het (jaarlijks afnemend) 'Compensatiefonds verlies energiedividenden Fluvius'.

Deze subsidie wordt vanaf 2026 stopgezet.

Dit is ook het geval voor de 'extra middelen ter ondersteuning van de hoge personeels- en energiekost' die de lokale besturen toegestopt krijgen om het hoofd te bieden aan de energiecrisis.

De 'Vlaamse extra middelen ter versterking van de energiecellen binnen de OCMW's' worden vanaf 2025 niet meer uitgeteerd.

De VIA6-middelen als compensatie van het oversijpelings-effect kunnen wel structureel verlengd worden.

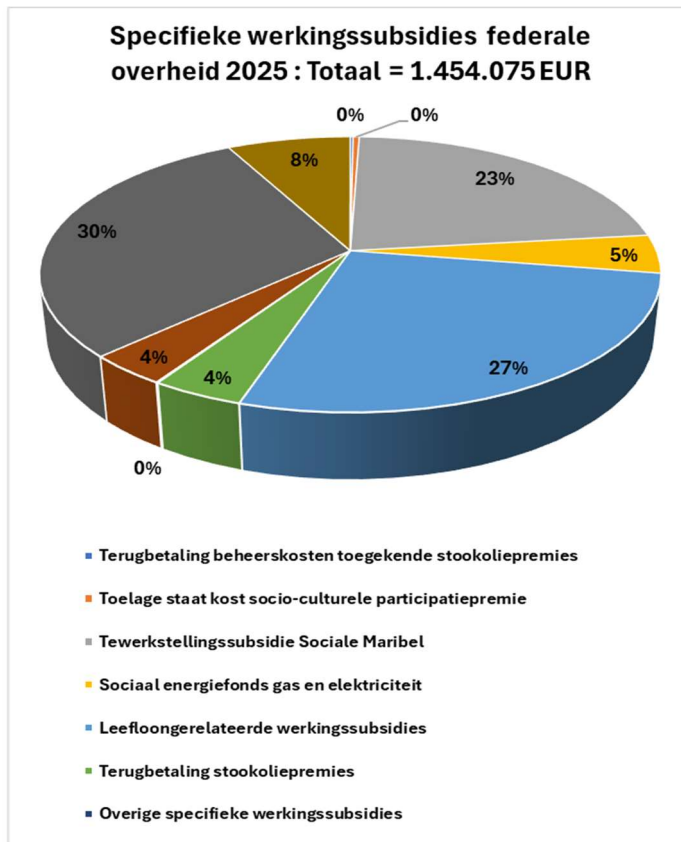
De bijhorende subsidiebedragen werden ook geplukt uit de webpagina's van Lokaal Bestuur Vlaanderen.

b. Specifieke werkingssubsidies

MJPA5 - Specifieke werkingssubsidies									
Subsidiërende overheid/instelling	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	2023	2024	2025	2026	2027	Totaal
Federale overheid	1.036.486	1.108.023	1.202.868	1.323.745	1.595.090	1.454.075	1.026.275	966.275	9.712.837
Vlaamse overheid	1.447.547	1.452.362	1.651.674	1.847.168	1.773.489	1.770.634	1.492.877	1.522.877	12.958.628
Provincie West-Vlaanderen	24.925	12.000	3.000	0	0	0	0	0	39.925
Steden en gemeenten	0	0	152.745	118.151	0	0	0	0	270.896
Andere entiteiten	203.302	203.310	216.253	122.173	34.275	33.600	33.600	33.600	880.113
Totaal specifieke werkingssubsidies	2.712.260	2.775.695	3.226.539	3.411.237	3.402.854	3.258.309	2.552.752	2.522.752	23.862.399

De specifieke werkingssubsidies van de federale overheid zijn vooral OCMW-gelinkt. Onderstaand vindt u de samenstelling met de daarbij horende jaarbedragen.

MJPA5 - Specifieke werkingssubsidies federale overheid									
Aard	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027	Totaal
Terugbetaling beheerskosten stookoliepremies	2.610	2.240	2.040	2.190	2.500	2.500	2.500	2.500	19.080
Toelage staat kost socio-culturele participatiepremie	4.833	5.430	5.552	5.658	5.500	5.500	5.500	5.500	43.473
Tewerkstellingssubsidie Sociale Maribel	455.528	441.649	398.155	327.057	401.740	328.000	328.000	328.000	3.008.129
Sociaal energiefonds gas en elektriciteit	54.075	58.293	57.841	70.053	69.675	65.600	65.600	65.600	506.737
REMI-subsidies				16.261	15.000				31.261
Leefloongerelateerde werkingssubsidies	231.676	305.023	298.144	360.520	417.625	396.625	336.625	336.625	2.682.864
Terugbetaling stookoliepremies		-244		42.392	60.000	60.000	60.000	60.000	282.148
Overige specifieke werkingssubsidies	968	610	1.465	676	1.050	1.050	1.050	1.050	7.919
Federale coronasubsidie OCMW	45.844	10.217		-2.804	0	0	0	0	53.257
Activering tewerkstelling art 60§7	0	12.451							12.451
Stedenband Pérère - GLoBe					50.000	52.800	60.000	0	162.800
Subsidie buitenlandse behoeftigen, geen recht op leefloon/asielzoekers	64.979	66.012	321.890	395.757	462.000	432.000	57.000	57.000	1.856.637
Subsidie Fedasil LOI	175.974	206.341	117.781	105.987	110.000	110.000	110.000	110.000	1.046.083
Totaal specifieke werkingssubsidies van de federale overheid	1.036.486	1.108.023	1.202.868	1.323.745	1.595.090	1.454.075	1.026.275	966.275	9.712.839



Grondslagen, assumpties en duiding

De ramingen voor subsidies leefloon, steun aan politieke vluchtelingen en LOI zijn nagenoeg altijd gelinkt aan de corresponderende uitgave (zie hoger).

Specifiek voor mja5 worden vooral de subsidiekredieten voor leefloon basisregeling 55%, leefloon begunstigen ingeschreven in het vreemdelingenregister en steun aan buitenlandse behoeftigen zonder recht op leefloon (Oekraïense oorlogsvluchtelingen) opgetrokken.

De bedragen opgenomen voor de tewerkstellingssubsidie Sociale Maribel gebeurt op basis van de toegekende contingenten en de heersende tarieven. De komende budgetjaren dient echter een correctie ingelast te worden. Nazicht door de RSZ leert immers dat er vanaf 2018 te veel voorschotten uitgekeerd werden. Die worden gerecupereerd.

Ook het vermelden waard is dat gemeente Anzegem vanaf dienstjaar 2022 een GloBe-subsidie in de wacht gesleept heeft om de stedenband met Pèrèrè te versterken.

Vanaf 2023 tracht het Sociaal Huis ook REMI-subsidies binnen te halen.

Vanuit de Vlaamse overheid ontvangt Anzegem voor het uitgebreide meerjarenplan 2020-2027 voor bijna 12,96 mio EUR aan specifieke werkingssubsidies. De verdeling per aard en per jaar vindt u hieronder.

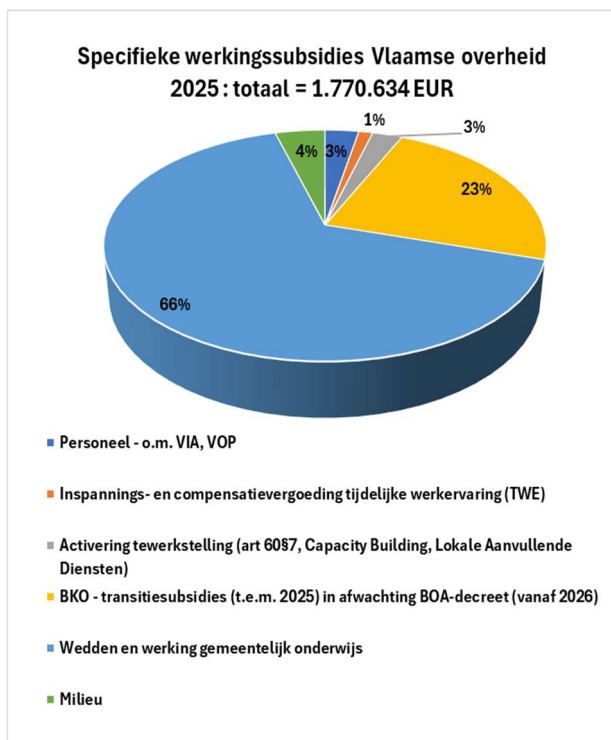
MJA5 - Specifieke werkingssubsidies Vlaamse overheid									
Aard	Rek 2020	Rek 2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	Totaal
Personeel - o.m. VIA, VOP	3.617	51.396	57.038	93.541	84.000	52.000	52.000	52.000	445.592
Inspannings- en compensatievergoeding tijdelijke werkervaring (TWE)	25.460	12.735	16.880	25.250	21.360	21.360	17.500	17.500	158.045
Activering tewerkstelling (art 60§7, Capacity Building, Lokale Aanvullende Diensten)	57.906	24.130	31.920	45.323	53.377	45.789	36.377	36.377	331.199
BKO - transitieubsidies (t.e.m. 2025) in afwachting BOA-decreet (vanaf 2026)	283.050	316.278	403.635	407.779	400.000	408.000	185.000	185.000	2.588.742
Cornonasubsidies	192.214	72.605	17.618	0	0	0	0	0	282.437
Ondersteuning Vastgoedinformatieplatform					1.267				1.267
Bibliotheken				188					188
Opvang Oekraïense oorlogsvluchtelingen			44.317	78.715					123.032
Project gezinsarmoede		21.600							21.600
Wedden en werking gemeentelijk onderwijs	871.719	939.666	1.062.476	1.121.784	1.137.000	1.167.000	1.197.000	1.227.000	8.723.645
Milieu (Klimaat energie)	13.582	13.952	12.311	74.587	76.485	76.485	5.000	5.000	277.402
Ouderenzorg - trainers Belrai-instrumenten			5.480						5.480
Totaal specifieke werkingssubsidies van de Vlaamse overheid	1.447.547	1.452.362	1.651.674	1.847.168	1.773.489	1.770.634	1.492.877	1.522.877	12.958.628

Grondslagen, assumpties en duiding

De ramingen gebeuren op basis van de huidig beschikbare gegevens. Ook hier vallen een aantal inkomsten weg bij het hernieuwen van de legislatuur.

Nieuw vanaf 2022 zijn de jaarlijkse subsidies i.k.v. acties binnen het Klimaat- en Energiepact (einde 2025).

De transitieubsidies BKO vervallen in 2025. De indicatieve subsidiebedragen van het BOA-decreet die Opgroeien berekende betekenen vanaf 2026 een serieuze aderlating voor de gemeentekas.



Vanaf najaar 2020 betaalt elke Anzegemse school, op basis van het solidariteitsprincipe, aan de gemeente een bijdrage van 3.000 EUR per schooljaar voor het organiseren van kinderopvang. Die worden opgenomen onder de rubriek andere entiteiten.

3.4 Klasse 748 : Recuperatie individuele hulpverlening.

748 Recuperatie individuele hulpverlening	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	40.452	125.031	104.128	62.440	38.000	38.000	48.000	48.000
Totaal in euro mjpa5	40.452	125.031	104.128	121.782	67.000	38.000	48.000	48.000
Vershil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	59.342	29.000	0	0	0
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		84.579	-20.903	17.654	-54.782	-29.000	10.000	0
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		209,08%	-16,72%	16,95%	-44,98%	-43,28%	26,32%	0,00%
Aandeel in de totale ontvangsten mjpa5	0,18%	0,57%	0,44%	0,44%	0,25%	0,14%	0,18%	0,18%

Deze ontvangsten betreffen de recuperatie van kosten bij de cliënten van de Sociale Dienst OCMW:

- Recuperatie steun in speciën
- Recuperatie steun in natura
- Recuperatie tussenkomst in de huurlasten
- Recuperatie tussenkomst in de rusthuiskosten

Grondslagen, assumpties en duiding

Op basis van historische cijfers en de ingeschatte corresponderende kosten, wordt er in 2025 38.000 EUR ingeschreven.

Vanaf 2026 wordt, naar analogie van de uitgave, de tussenkomst in de huurlasten met 10 kEUR opgetrokken. Het bedrag van het lopende jaar wordt elke meerjarenplanaanpassing opnieuw geëvalueerd en gewijzigd waar nodig.

Specifiek voor dienstjaar 2024 worden de ontvangsten opgetrokken met 29.000 EUR: 25.000 EUR recuperatie leefloon basisregeling 55% en 4.000 EUR financiële steun.

3.5 Klasse 744-745 : Andere operationele ontvangsten

744-745 Andere operationele ontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	432.241	374.222	508.833	549.987	334.272	335.037	146.450	146.899
Totaal in euro mjpa5	432.241	374.222	508.833	440.732	589.620	388.128	188.608	189.088
Verschil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	-109.255	255.348	53.091	42.158	42.189
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		-58.019	134.611	-68.101	148.888	-201.492	-199.520	480
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		-13,42%	35,97%	-13,38%	33,78%	-34,17%	-51,41%	0,25%
Aandeel in de totale ontvangsten mjpa5	1,88%	1,71%	2,15%	1,60%	2,20%	1,43%	0,71%	0,70%

Deze rubriek omvat o.m. :

- Werknemersbijdrage in de maaltijdcheques en fietslease
- Ontvangen schadevergoedingen, recuperatie kosten, vergoeding arbeidsongevallen
- Pensioeninhouding op bezoldiging uitvoerende mandatarissen
- Recuperatie onderhoudskosten exploitatie openbare verlichting na overdracht aan Fluvius

De andere operationele ontvangsten bedragen in 2024 590 kEUR (aandeel totaal = 2,2%) en lopen tegen 2027 terug tot 189 kEUR (0,7%).

Grondslagen, assumpties en duiding

De btw-recuperatie als schadevergoeding na de brand in de Sint-Janskerk is gelinkt aan de corresponderende investeringsuitgaven aan zowel de kerk als aan het nieuw in te richten Gemeentepunt. Gezien de werken naar achter in de tijd verschuiven is dit mutatis mutandis ook het geval voor de te ontvangen btw-recuperatie. Die wordt dan ook over de resterende looptijd van het meerjarenplan verdeeld. Voor de periode 2023-2025 werd in mjpa4 jaarlijks 42 kEUR ingeschreven als recuperatie van Imog-reserves. De ontvangst van deze bedragen is hoogst twijfelachtig. Het wettelijkheidsonderzoek is nog lopende, maar uit voorzorg worden deze uit mjpa5 geschrapt.

Op basis van historische cijfers is het aangewezen de ontvangstkredieten voor vergoeding arbeidsongevallen op te trekken.

Gezien de massale respons van het personeel om in te tekenen op het fietslease-aanbod (zie uitgaven) moet ook de corresponderende opbrengst 'aandeel personeel als vergoeding voor de fietslease' verhoogd worden.

Nazicht van de jaarrekening door ABB leerde dat de 'Vergoeding oplaadterminals/tussenkomst in de energiekosten door Fluvius' als een 'andere operationele ontvangst' moet geboekt worden en niet als een 'ontvangen werkingssubsidie'.

De ontvangst 'door te rekenen energiekosten jeugdinfrastuctuur' wordt jaarlijks met 3 kEUR verminderd.

3.6 Klasse 75 : Financiële opbrengsten

75 Financiële ontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Totaal in euro mjpa4	584.978	598.620	427.785	427.989	425.179	380.179	380.179	380.179
Totaal in euro mjpa5	584.978	598.620	427.785	547.122	633.254	520.754	420.754	420.754
Vershil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	119.133	208.075	140.575	40.575	40.575
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		13.642	-170.835	119.337	86.132	-112.500	-100.000	0
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		2,33%	-28,54%	27,90%	15,74%	-17,77%	-19,20%	0,00%
Aandeel in de totale ontvangsten mjpa5	2,54%	2,73%	1,81%	1,98%	2,36%	1,91%	1,59%	1,56%

In deze klasse worden de opbrengsten uit de financiële vaste activa en de vlottende activa opgenomen. De financiële opbrengsten vertegenwoordigen in 2024 een bedrag van ruim 633 kEUR (aandeel = 2,36%) en dalen tot 421 kEUR in 2027.

Grondslagen, assumpties en duiding

De raming van de energiedividenden (gas en elektriciteit) in mjpa5 gebeurt op basis van de meest recente prognoses ontvangen van Gaselwest en Zefier.

Omdat Gaselwest vanaf 2022 de gevolgen ondervindt van de nieuwe tariefmethodologie opgelegd door de VREG, besliste de raad van bestuur van Gaselwest om o.m. de dividendvooruitzichten naar beneden toe bij stellen.

Zoals hoger aangehaald wordt een deel van dit verlies gecompenseerd door het Vlaams Compensatiefonds. De stijging van de financiële ontvangsten in 2024 en 2025 heeft enerzijds te maken met het feit dat de brandschadevergoeding Sint-Janskerk nog niet diende aangesproken te worden, maar anderzijds speelde de verhoogde creditrente ook een cruciale rol.

In functie van dit laatste werd in het voorjaar van 2024 gekozen om de belegging van de brandschadevergoeding Sint-Janskerk in de Tak-26-vorm vervroegd af te kopen en aan gunstigere voorwaarden te herbeleggen in kortetermijnrekeningen.

INVESTERINGEN

1. Evolutie van het investeringsaldo

1.1 Evolutie investeringen per jaar in meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025

Het investeringsaldo is het verschil tussen de investeringsontvangsten en de investeringsuitgaven. In tegenstelling tot de exploitatiebewegingen kunnen niet-aangewende investeringskredieten naar een volgend dienstjaar overgedragen worden. Volgens de regelgeving dienen het college van burgemeester en schepenen en het vast bureau hiervoor vóór 1 maart jaar X+1 haar goedkeuring te verlenen.

Uit onderstaande tabel kunnen per dienstjaar, per aard en per totaal de evolutie van de uitgaven, de ontvangsten en het saldo voor mjpa5 2020-2025 afgeleid worden.

INVESTERINGEN MEERJARENPLANAANPASSING 5 2020 -2025								
Klasse	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Investeringsuitgaven totaal	14.856.715	3.371.520	3.500.813	2.986.951	16.715.347	6.706.012	2.945.961	2.301.463
Verkoop van financiële vaste activa	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056
Verkoop van materiële vaste activa	624.921	4.294.416	379.541	191.000	2.434.480	797.000	300.000	0
Verkoop van immateriële vaste activa	0	15.382	0	0	0	0	0	0
Investeringssubsidies en -schenkingen	766.506	152.119	147.471	90.855	502.319	226.395	0	0
Investeringsontvangsten totaal	1.430.483	4.500.973	566.068	320.911	2.975.855	1.062.451	339.056	39.056
Investeringsaldo	-13.426.232	1.129.453	-2.934.744	-2.666.040	-13.739.492	-5.643.561	-2.606.905	-2.262.407

1.2 Evolutie investeringen meerjarenplanaanpassing 5 t.o.v. meerjarenplanaanpassing 4 2020-2025

EVOLUTIE INVESTERINGEN MEERJARENPLANAANPASSING 5 tov MEERJARENPLANAANPASSING 4 2020 - 2025											
Aard		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Investeringsuitgaven	Totaal mjpa4	14.856.715	3.371.520	3.500.813	13.317.192	8.736.716	3.525.655	47.308.611	2.895.961	2.301.463	52.506.035
	Totaal mjpa5	14.856.715	3.371.520	3.500.813	2.986.951	16.715.347	6.706.012	48.137.358	2.945.961	2.301.463	53.384.782
	Vershil mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	-10.330.241	7.978.631	3.180.357	828.747	50.000	0	878.747
Investeringsontvangsten	Totaal mjpa4	1.430.483	4.500.973	566.068	3.152.460	200.056	984.451	10.834.491	339.056	39.056	11.212.603
	Totaal mjpa5	1.430.483	4.500.973	566.068	320.911	2.975.855	1.062.451	10.856.741	339.056	39.056	11.234.853
	Vershil mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	-2.831.549	2.775.799	78.000	22.250	0	0	22.250
Investeringsaldo	Totaal mjpa4	-13.426.232	1.129.453	-2.934.745	-10.164.732	-8.536.660	-2.541.204	-36.474.120	-2.556.905	-2.262.407	-41.293.432
	Totaal mjpa5	-13.426.232	1.129.453	-2.934.745	-2.666.040	-13.739.492	-5.643.561	-37.280.617	-2.606.905	-2.262.407	-42.149.929
	Vershil mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	7.498.692	-5.202.832	-3.102.357	-806.497	-50.000	0	-856.497

Gezien investeringskredieten over de jaargrenzen heen getild kunnen worden, is een jaar-op-jaar-vergelijking minder aangewezen.

Om een vergelijking met het vorig meerjarenplan mjpa4 zinvol te maken, wordt in eerste instantie geopteerd om geconsolideerd de totale planningshorizon 2020-2025 te analyseren.

Conform de regelgeving worden dienstjaren 2026 en 2027 toegevoegd.

Daarin worden kredieten opgenomen die ofwel gebaseerd zijn op eerder genomen beslissingen ofwel op geraamde herhalingsinvesteringen. Die laatste worden noodzakelijk geacht om de goede werking van de diensten en het onderhoud van het grondgebied en patrimonium te garanderen.

Om te vergelijken met mjpa4 kan uit de op drie na laatste kolom in bovenstaande tabel afgeleid worden dat de investeringsuitgaven in mjpa5 toenemen met 829 kEUR.

Net als de voorgaande jaren kon wat kredietwinst kon geboekt worden door een aantal investeringsprojecten te heroriënteren, af te slanken of te schrappen, maar die winst weegt niet op tegen de bijkomende uitgaven voor nieuwe of meer uitgebreide projecten.

Hoewel de inflatie absoluut niet meer zo hoog oploopt als in 2022, werd de vrees bewaarheid dat de sterk gestegen energie-, materiaal- en personeelskosten vaak een permanent karakter kregen.

De totaaltoename van de investeringsontvangsten bleef beperkt tot 22 kEUR.

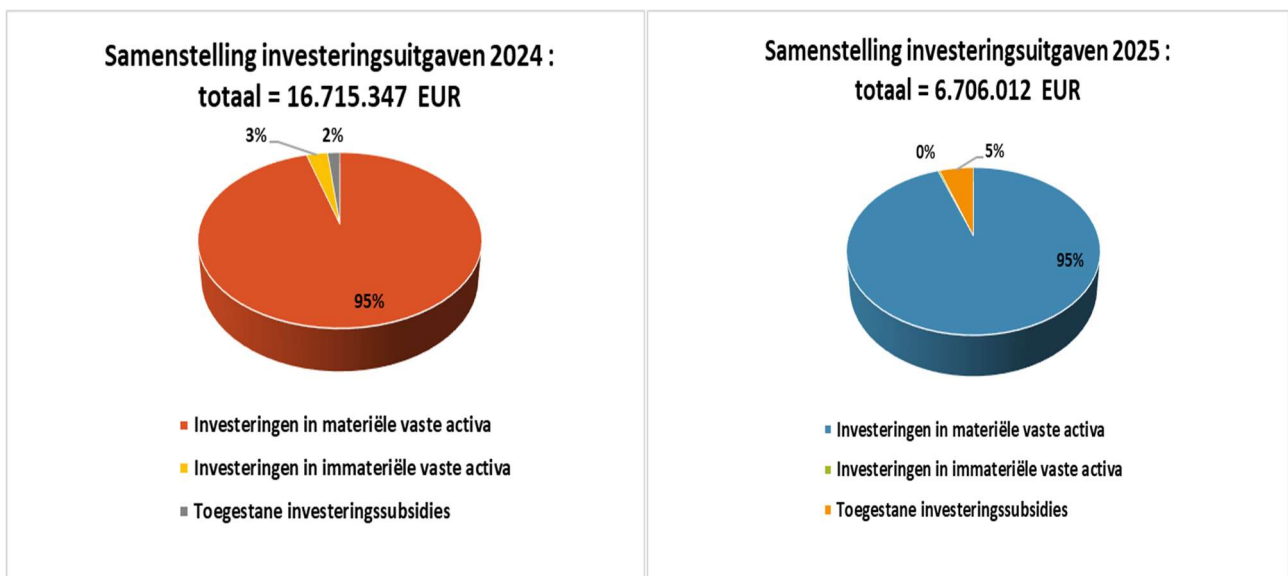
Dit alles impliceert dat het investeringssaldo 2020 -> 2025 t.o.v. mjpa4 met ruim 806 kEUR negatiever wordt.

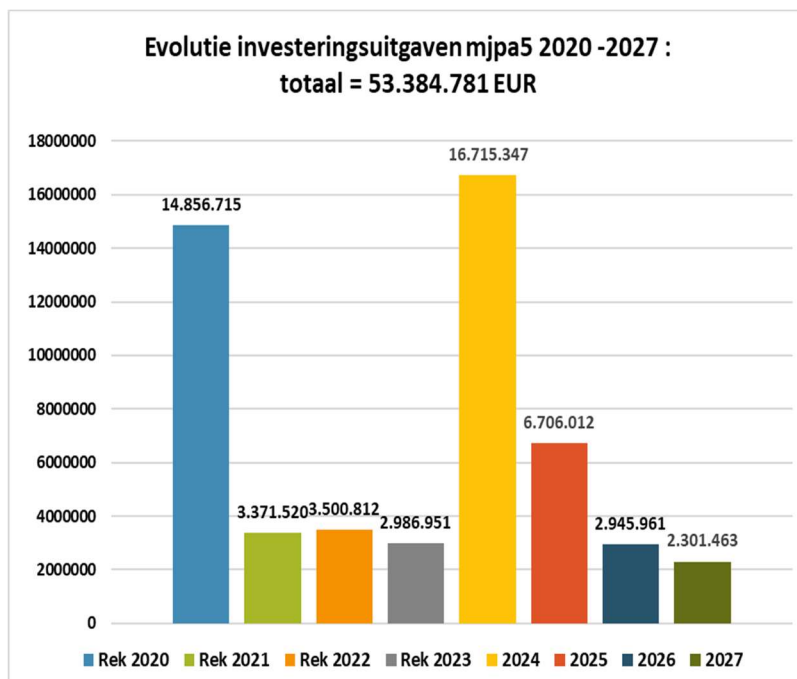
In 2027 toe wordt het investeringssaldo nog 50 kEUR negatiever.

Onderstaand wordt wat dieper ingegaan op de grote lijnen van deze wijzigingen.

Een detaillijst van alle voorgenomen investeringsbewegingen (met eventuele wijzigingen), gerangschikt per actie, beleidsitem en algemene rekening, kan geconsulteerd worden in de documentatie bij het meerjarenplan.

2. Samenstelling van de investeringsuitgaven





2.1 Investering in financiële vaste activa.

Investeringsuitgaven financiële vaste activa	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpa4	468.675	119.331	1.117				589.123			589.123
Totaal in euro mjpa5	468.675	119.331	1.116	25			589.147			589.147
Verschil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	-1	25			24			24
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		-349.344	-118.215	-1.091						
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		-74,54%	-99,06%	-97,76%						
Aandeel in de totale investeringsuitgaven mjpa5	3,15%	3,54%	0,03%	0,00%						

Grondslagen, assumpties en duiding

Er dient zich in mjpa5 een minimale wijziging aan t.o.v. mjpa4. In het oorspronkelijk meerjarenplan waren investeringsuitgaven voor financiële vaste activa niet aan de orde.

In jaarrekening 2020 werd overeenkomstig BBC 2020 - boekingsfiche 5110 – ‘Overname openbaar verlichtingsnetwerk door Fluvius’ 468.675 EUR geboekt voor de volstorting van de aandelen die als vergoeding (75% van de waarde) van Fluvius verkregen werd.

In 2021 werd 219.714 EUR vrijgemaakt om aandelen Apt aan te schaffen.

Hiermee werd ingegaan op het aanbod van Gaselwest om zo deel te nemen aan de kapitaalverhoging van Publi-T, de holding die de hoogspanningsnetbeheerder Elia controleert.

Dit gebeurde via de beschikbaarheid van liquiditeiten op de rekeningsectoren Ag en Apt. Het saldo werd voldaan met eigen middelen. Finaal betekende dit dat 119.331 EUR betaald werd.

In 2022 hebben gemeente en OCMW Anzegem samen voor 1.117 EUR ingetekend op Poolstok-aandelen. Poolstok of het vroegere Jobpunt Vlaanderen ondersteunt de personeelsdienst vooral bij die selectie-procedures waarvoor de technische knowhow niet of onvoldoende specifiek in huis aanwezig is.

In rekening 2023 werd 25 EUR opgenomen voor de volstorting van het Gaselwest Ak-aandeel (Wyre).

2.2 Investering in materiële vaste activa.

Investeringsuitgaven materiële vaste activa	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpa4	14.152.438	2.722.218	3.169.488	12.322.767	8.458.080	3.211.824	44.036.815	2.167.664	2.167.664	48.372.143
Totaal in euro mjpa5	14.152.438	2.722.218	3.169.488	2.617.156	15.955.340	6.342.496	44.959.136	2.217.664	2.167.664	49.344.464
Verschil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	-9.705.611	7.497.260	3.130.672	922.321	50.000	0	972.321
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		-11.430.220	447.270	-552.332	13.338.184	-9.612.844		-4.124.832	-50.000	
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		-80,77%	16,43%	-17,43%	509,64%	-60,25%		-65,03%	-2,25%	
Aandeel in de totale investeringsuitgaven mjpa5	95,26%	80,74%	90,54%	87,62%	95,45%	94,58%		75,28%	94,19%	

De materiële vaste activa bevatten de posten :

- Terreinen en gebouwen
- Wegen en andere infrastructuur
- Roerende goederen
- Leasing en soortgelijke rechten

Hier blijft duidelijk het gros van de investeringsuitgaven liggen.

In mjpa4 werd voor de periode 2020-2027 48,37 mio EUR krediet voorzien.

In mjpa5 wordt dit met 972 kEUR opgetrokken tot 49,34 mio EUR.

Over het meerjarenplan heen stemt dit overeen met ruim 94% aandeel in de totale investeringsuitgaven.

Net als vorig jaar heeft de inbreng van de jaarrekening (i.c. 2023) een substantieel aandeel.

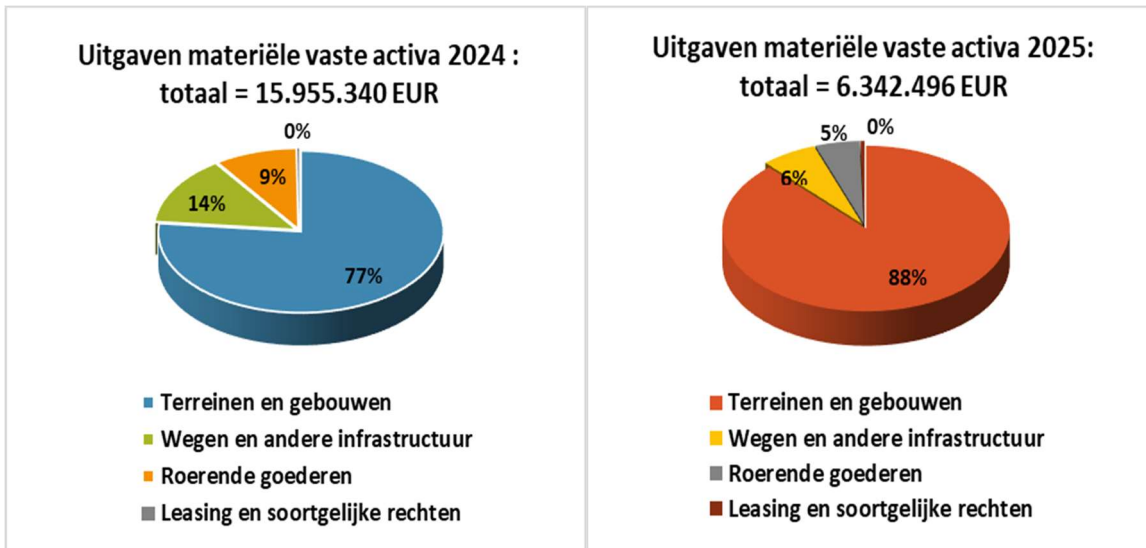
Uit bovenstaande tabel kan afgeleid worden dat het zwaartepunt via overdracht van 2023 naar 2024 gekanteld is, maar eveneens dat de kredieten iets meer naar achter in de tijd geschoven werden.

Ook in mjpa5, en wellicht ook de volgende legislatuur, blijven grootschalige projecten een hoofdrol spelen: het Gemeentepunt, de Sint-Janskerk (zowel het schip als de toren) en ondertussen ook prominent in de kijker, de verbouwing van de gemeenteschool, de Oude Kerk, het meisjeschirolokaal in Ingoogem en het scoutslokaal in Tiegem.

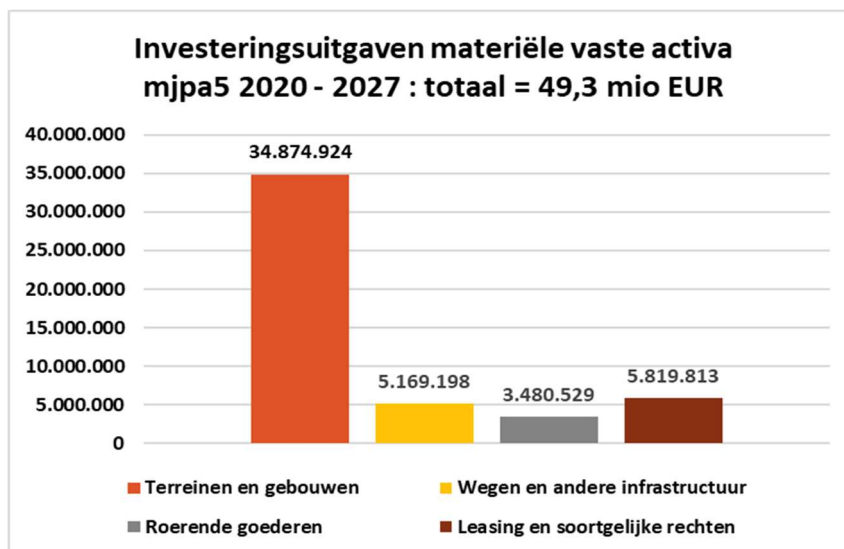
Zoals in elk meerjarenplan worden op basis van herevaluatie een aantal kredieten naar beneden toe bijgesteld, intern verschoven of opgetrokken. In mjpa5 is dit niet anders.

Los van een aantal individuele projecten, werd er ook stevast over gewaakt voldoende budget te voorzien voor terugkerende investeringsuitgaven: onderhoud en herstel voet- en fietspaden, beton- en asfaltwegen, de uitbouw van een zacht wegennet, onderhoud en herstel gebouwen, sportinfrastructuur, begraafplaatsen, aanpassingswerken aan kerken, aanschaf en/of vervanging rollende materieel, ICT-uitrusting, meubilair..... In die optiek werd ook over het muurtje van deze beleidsperiode gekeken en voor dienstjaren 2026 en 2027 jaarlijks afgerond 2,2 mio EUR investeringskrediet ingeschreven.

Onderstaand een taartweergave van de relatieve samenstelling van de uitgaven materiële vaste activa opgenomen in meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 voor dienstjaren 2024 en 2025.



Uit het kolomdiagram kan opgemaakt worden dat lokaal bestuur Anzegem over de periode 2020-2027 ongeveer 71% van de investeringsuitgaven inzet op 'Terreinen en Gebouwen'.



Grondslagen, assumpties en duiding

Een groot deel van de ramingen zijn gebaseerd op cijfers voortvloeiend uit beslissingen, ontwerpakten of lopende/bestaande bestekken. Voor vooral de herhalingsopdrachten werden historische cijfers gehanteerd. De voorziening wordt bij elke aanpassing van het meerjarenplan geëvalueerd en bijgestuurd waar nodig.

De- **belangrijkste wijzigingen** t.o.v. mja4 worden hieronder per post toegelicht.

Er wordt zoveel mogelijk abstractie gemaakt van kredietverschuivingen in de tijd of over de posten heen.

Verschil MVA mjpa5 tov mjpa4	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Terreinen en gebouwen				-6.195.989	4.173.277	2.457.372	434.660			434.660

Het krediet voor 'Terreinen en gebouwen' wordt in mjpa5 2020-2027 met netto bijna 435 kEUR opgetrokken. Er wordt o.m. bijkomend krediet voorzien voor de projecten:

- Heraanleg Waregemstraat (7 kEUR)
- Aankoop woning Stijn Streuvelsstraat 3 (268 kEUR)
- Nieuw lokaal scouts Tiegem (72 kEUR)
- Nieuwe lokalen chiromeisjes Ingooigem (220 kEUR)
- Oude Kerk Vichte: restauratie- en stabiliteitswerken (13 kEUR)
- Vervangen warme luchtblazer sporthal Beekdale (18 kEUR)
- Sociaal Huis – badgesysteem, toegangsdeur, afsluiting (27 kEUR)
- Renovatie Assistentiewoningen (112 kEUR)
- Buffer Patrimonium Gemeente (excl Gemeentepunt) (500 kEUR)
- Drainage 2^e voetbalterrein Groene Duivels Ingooigem (22 kEUR)

In mjpa5 2020-2027 worden o.m. volgende kredieten teruggeschroefd, verschoven of verwijderd:

- Aanpassingswerken gebouwen BKO en jeugdlokalen (12 kEUR)
- Herstel en onderhoud gebouwen/installaties site de Vierschaar (10 kEUR)
- Gemeentepunt – voorziening meubilair (199 kEUR)
- Buffer onderhoud en herstel van (installaties van) gebouwen (215 kEUR)
- Verbouwingswerken gemeenteschool Ingooigem (150 kEUR)
- Groot onderhoud gemeentelijke bejaardenwoningen (135 kEUR)
- Slopen voormalig CM-gebouw en aanleg parking (8 kEUR)
- Herstel en onderhoud gebouwen Sint-Arnolduspark (43 kEUR)
- Buffer onroerende werken aan sportterreinen (53 kEUR)

Voor 'Terreinen en gebouwen' blijft zowel in 2026 als in 2027 1,145 mio EUR voorzien.

Verschil MVA mjpa5 tov mjpa4	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Wegen en andere infrastructuur				-2.178.805	1.980.772	400.000	201.967			201.967

T.o.v. mjpa4 nemen de investeringen aan 'Wegen en andere infrastructuur' met 202 kEUR toe.

De belangrijkste nieuwigheden of kredietaanvullingen opgenomen in mjpa5 zijn:

- Heraanleg Waregemstraat- gemeentelijk aandeel (205 kEUR)
- Aanleg fiets- en voetpaden Schaagstraat (140 kEUR)
- Onderhoud en vernieuwen asfaltwegen (165 kEUR)
- Buffer voor infrastructuurwerken (vnl wegen en groen) t.g.v. sterke prijsstijgingen materialen, energie en personeel (38 kEUR)
- Verbreden Kortestraat (25 kEUR)

- Slotfactuur doortocht Ingoogem (23 kEUR)
- Dynamische verkeersborden zone 30 school Engelhoek en Kortenberg (5 kEUR)
- Plaatsen signalisatiefiguren Tom & Lily in schoolomgevingen (32 kEUR)

Verminderings of schrappingen zijn er vooral voor:

- Voetpaden/voetwegen aanleggen of vernieuwen (25 kEUR)
- Fietspaden aanleggen of herstellen (171 kEUR)
- Fietspad Beukenhofstraat - gemeentelijk aandeel (86 kEUR)
- Buffer voor verkeerstechnische maatregelen (33 kEUR)
- Aanleg trailroute Karel Sabbe (3 kEUR)
- Een zacht wegennet uitbouwen met diverse hot spots (Toerisme) (92 kEUR)
- Herstellen/vernieuwen vlonderpad de Kleine Kluis (20 kEUR)

Voor 'Wegen en andere infrastructuur' wordt zowel in 2026 als in 2027 640 kEUR voorzien.

Vershil MVA mjpg5 tov mjpg4	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Roerende goederen				-1.281.738	1.343.211	273.300	334.773	50.000		384.773

T.o.v. mjpg4 stijgen de voorziene investeringsuitgaven 2020->2027 met bijna 385 kEUR.

Nieuw en/of bijkomend voorzien zijn o.m.:

- Schrobmachine Gemeentepunt (21 kEUR)
- Vervangen poetsmachine gemeenschapscentra (5kEUR)
- Digitale sleutelkast Technische Dienst (40 kEUR)
- Ansold: dimmerspack en lichttafel (8 kEUR)
- Herstellen airco Kleine Kluis (20 kEUR)
- De Bosuil: warmtepomp, boiler en dubbelwandige mazouttank (15 kEUR)
- Assistentiewoningen – aankoop industriële droogkast (3 kEUR)
- Elektrische dienstfietsen (10 kEUR)
- Aankoop schoolmeubilair het Wijsternest (12 kEUR)
- Nieuw Gemeentepunt: meubilair raadzaal, bureaus, theaterzaal, foyer... (213 kEUR)
- Performanter maken ICT-netwerk (firewall, switches,...) (53 kEUR)
- Nieuwe servers (106 kEUR)
- Buffer ICT (50 kEUR)
- Buffer Aankoopdienst – diverse (kantoor)materialen (11 kEUR)
- Vervangen wagen maaltijddienst Sociaal Huis (50 kEUR)

Vermindering, verschuiving of verwijderen van kredieten is er vooral voor:

- Aankoop sport- en zwembadmateriaal en outdoor-fitnessstoestellen (41 kEUR)
- Aankoop graf- en urnenkelders (17 kEUR)
- Diverse uitrusting/installaties/meubilair - nog te definiëren (72 kEUR)
- Robotmaaier onderhoud voetbalveld de 3 Kaven (4 kEUR)
- Aankoop zoutsilo's (30 kEUR)
- Hardware – schermen, infoborden, tablets (39 kEUR)
- Elektrische wagen (30 kEUR)

Voor 2026 wordt 405 kEUR voorzien en voor 2027 355 kEUR . Daarvan gaat ruim de helft naar ICT.

Verschil MVA mjpa5 tov mjpa4	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Leasing en soortgelijke rechten				-49.079	0	0	-49.079			-49.079

De vermindering valt te verklaren door de combinatie van:

- Oorspronkelijk teveel geraamd door Fluvius voor overname openbare verlichting (693 kEUR) Dit werd in rekening gebracht in dienstjaren 2022 en 2023. Vanaf 2024 worden ook nieuwe investeringen in steunen en verlichtingstoestellen gepland. Er werd in 2023 68 kEUR minder uitgegeven dan de voorgestelde prognoses.
- Financiële leasing bouw zwembad Aquandé 2023 (+19 kEUR)

2.3 Investering in immateriële vaste activa.

Investeringsuitgaven immateriële vaste activa	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpa4	117.328	171.597	82.425	695.235	40.000	0	1.106.585	50.000	40.000	1.196.585
Totaal in euro mjpa5	117.328	171.597	82.425	111.721	481.011	18.000	982.082	50.000	40.000	1.072.082
Verschil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	-583.514	441.011	18.000	-124.503	0	0	-124.503
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		54.269	-89.172	29.296	369.290	-463.011		32.000	-10.000	
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		46,25%	-51,97%	35,54%	330,55%	-96,26%			-20,00%	
Aandeel in de totale investeringsuitgaven mjpa5	0,79%	5,09%	2,35%	3,74%	2,88%	0,27%		1,70%	1,74%	

De immateriële vaste activa omvatten :

- Diverse software
- Plannen en studies

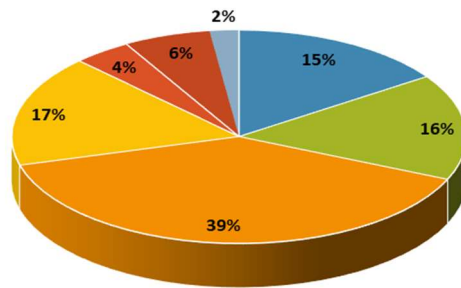
In mjpa5 dienstjaar 2024 bedragen de investeringsuitgaven in software, plannen en studies na overdracht jaarrekening 2023 481 kEUR, of 2,88 % van de totale uitgaven.

Onderstaande taartgrafiek geeft het aandeel van elke dienst in 2024 weer.

Daaruit kan afgeleid worden dat Gemeentelijke Infrastructuur met voorsprong de grootste hap uit het budget neemt, gevolgd door Ruimtelijke Planning, overige Algemene Diensten en ICT.

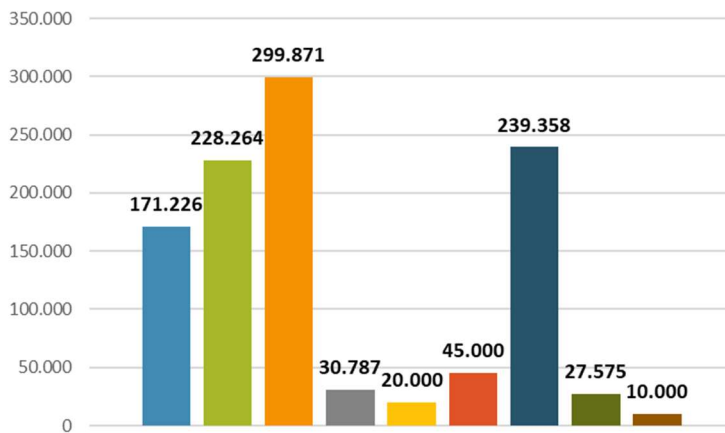
Dat die rangorde geen momentopname is blijkt uit de totaalbudgetten per dienst mjpa5 2020 en 2027.

Uitgaven immateriële vaste activa 2024 :
totaal = 481.011 EUR



- ICT-Archief
- Overige algemene diensten
- Gemeentelijke Infrastructuur
- Ruimtelijke planning
- Milieu - energiezorg
- Milieu - verontreiniging
- Begraafplaatsen

Investeringsuitgaven immateriële vaste activa
mjpa5 2020 - 2027 : totaal = 1.072.082 EUR



- ICT-Archief
- Overige algemene diensten
- Gemeentelijke Infrastructuur
- Toerisme
- Milieu - energiezorg
- Milieu - verontreiniging
- Ruimtelijke planning
- Gemeenschapscentrum
- Begraafplaatsen

Grondslagen, assumpties en duiding

Voor de meeste diensten zijn de opgenomen bedragen nagenoeg volledig op basis van offertes gestoeld. De kredietvoorziening voor opmaak RUP's op basis van historische cijfers en inschatting potentiële evoluties.

Een groot deel van het investeringskrediet 2024 komt er na overdracht rekening 2023.

In mjpga5 kon het krediet gelinkt aan de rubriek immateriële vaste activa voor ongeveer 125 kEUR verminderd worden.

Er dient bijkomend krediet voorzien te worden voor:

- Software ter ondersteuning belastingen en thuiszorgdiensten (23 kEUR)
- Onderzoek PFAS- bodemverontreiniging brandweerkazerne Vichte (20 kEUR)
- Mobiliteitsplan (2kEUR)
- Studiewerk riolering collector Aquafin Huttegem-Vichtsesteenweg (2 kEUR)
- Studiewerk heraanleg Waregemstraat (7 kEUR)

Kredietvermindering was mogelijk voor:

- Trajecten dienstverlening en ruimtelijke invulling Gemeentepunt (70 kEUR)
- Studie doorlichting gebouwen i.k.v. energiezorgplan (30 kEUR)
- Afsluiten aantal softwaredossiers en verminderen buffer software (32 kEUR)
- Opmaak projectdefinitie Sint-Arnolduspark (34 kEUR)
- Oude Kerk: beheerplan, studie restauratie- & stabiliteitswerken (13 kEUR)

2.4 Toegestane investeringssubsidies

Investeringsuitgaven toegestane investeringssubsidies	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpga4	118.274	358.374	247.784	299.190	238.636	313.831	1.576.089	678.297	93.799	2.348.185
Totaal in euro mjpga5	118.274	358.374	247.784	258.049	278.996	345.516	1.606.993	678.297	93.799	2.379.089
Vershil in euro mjpga5 minus mjpga4	0	0	0	-41.141	40.360	31.685	30.904	0	0	30.904
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpga5		240.100	-110.590	10.265	20.947	66.520		332.781	-584.498	
Evolutie per dienstjaar mjpga5 in %		203,00%	-30,86%	4,14%	8,12%	23,84%		96,31%	-86,17%	
Aandeel in de totale investeringsuitgaven mjpga5	0,80%	10,63%	7,08%	8,64%	1,67%	5,15%		23,02%	4,08%	

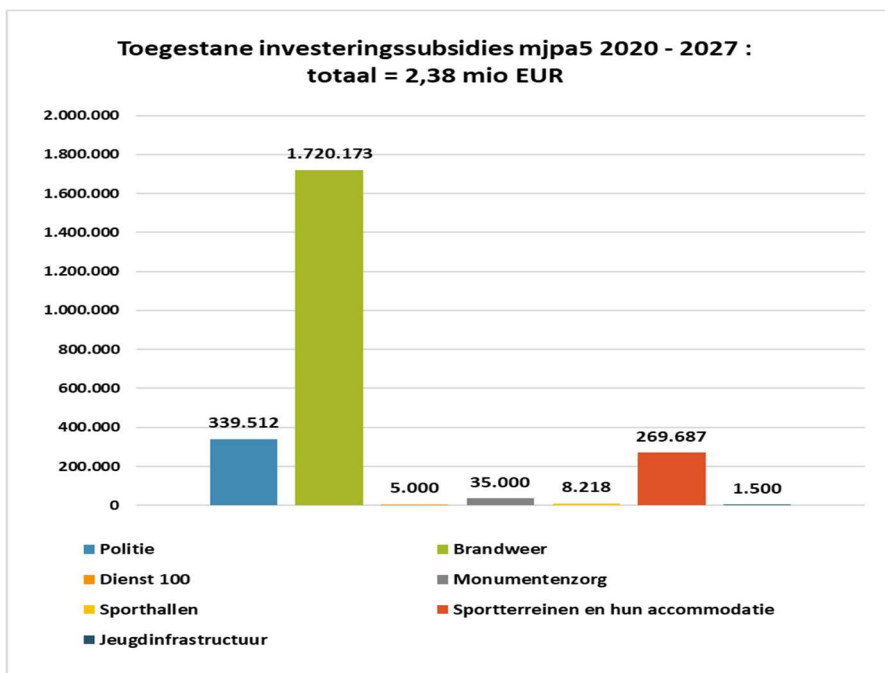
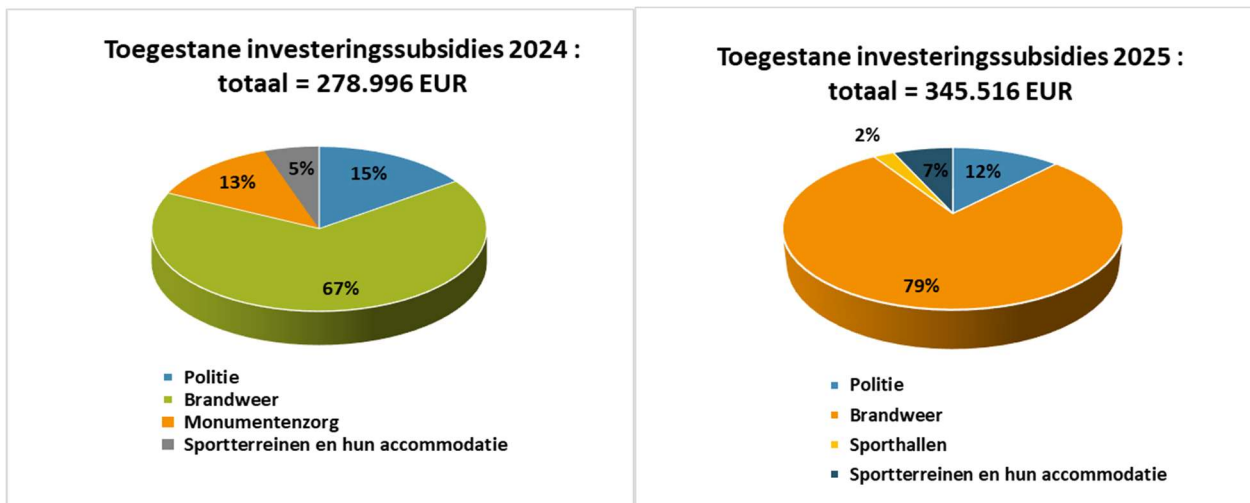
Er worden investeringssubsidies toegekend aan :

- Politiezone Mira
- Hulpverleningszone Fluvia
- Anzegemse sportverenigingen en een ouderraad
- Dienst 100
- Monumentenzorg

In 2024 maken de toegestane investeringssubsidies met 279 kEUR 1,67% uit van de totale investeringsuitgaven. In 2025 neemt dit toe tot 346 kEUR. Het aandeel stijgt dan relatief gezien tot 5,15%. De oorzaak van die stijging is dat de subsidies recurrent zijn, terwijl bij de investeringen in (im)materiële vaste activa rekening gehouden wordt met de overdraagbaarheid. Opmerkelijk is wel dat de toegestane investeringssubsidies in 2026 678 kEUR bedragen (zie verder).

Onderstaande tabel en grafiek geven de onderlinge verhoudingen weer.

Post	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2020->2027
Politie	42.439	42.439	42.439	42.439	42.439	42.439	42.439	42.439	339.512
Brandweer	43.335	235.935	142.845	152.751	186.697	271.392	635.858	51.360	1.720.173
Dienst 100		5.000							5.000
Monumentenzorg					35.000				35.000
Sporthallen						8.218			8.218
Sportterreinen en hun accommodatie	32.500	73.500	62.500	62.860	14.860	23.467			269.687
Jeugdinfrastructuur		1.500							1.500
Totaal	118.274	358.374	247.784	258.049	278.996	345.516	678.297	93.799	2.379.089



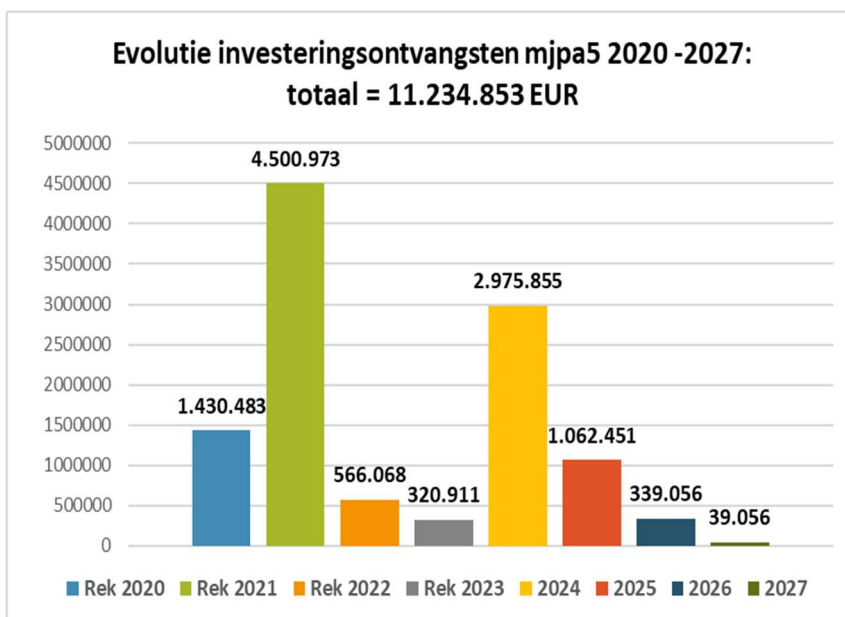
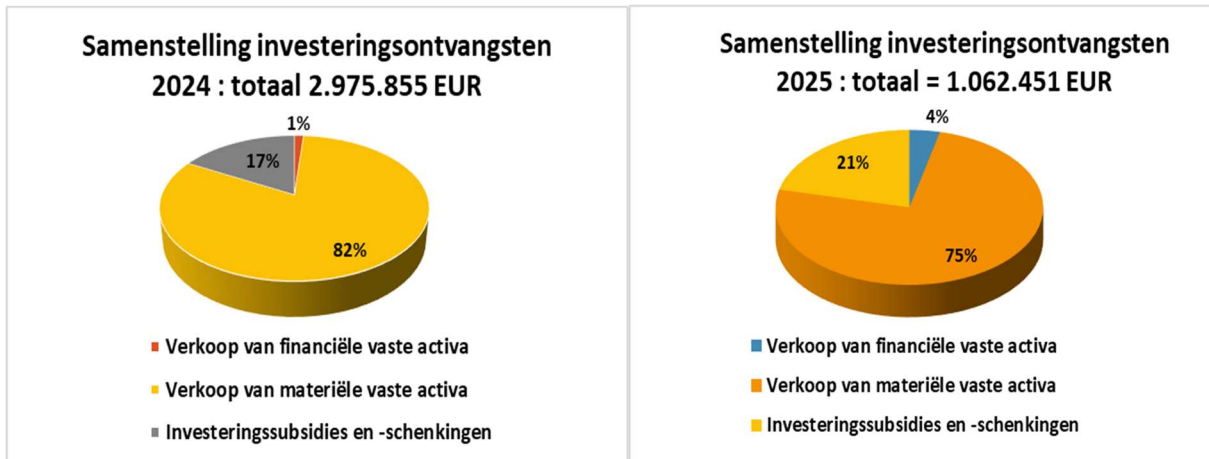
Grondslagen, assumpties en duiding

De bedragen voor gemeente Anzegem opgenomen in de goedgekeurde meerjarenplannen van de politie- en hulpverleningszone worden in ons meerjarenplan overgenomen.

Om ten volle in te zetten op de bouw van de nieuwe brandweerkazerne Evolis (Kortrijk) vroeg Fluvia in 2023 om de toekomstige herkazeneringstoelagen vervroegd uit te betalen. Met het akkoord van de lokale besturen werd het Fluvia-meerjarenplan in die zin gewijzigd. Voor Anzegem betekende dit een stijging van bijna 173 kEUR in de periode 2020-2025. Voor 2026 werd 584 kEUR gereserveerd.

Wat de toegestane investeringssubsidies aan sportverenigingen betreft wordt in mja5 voorzien om in 2024 en 2025 ongeveer 20 kEUR uit te keren aan Tennisclub Anzegem voor hun padeltoerren en berging/bar. In 2025 krijgt turnclub Anzegem een toelage van ruim 8 kEUR voor de aanschaf van specifiek turnmateriaal, ontvangen de Groene Duivels een bijdrage voor het inrichten van het onthaal en het opfrissen van de dug-outs (17 kEUR) en krijgt voetbalclub Den Blauwen Haring een restsaldo van bijna 2 kEUR uitbetaald.

3. Samenstelling van de investeringsontvangsten



3.1 Verkoop van financiële vaste activa

Verkoop van financiële vaste activa	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpa4	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	234.336	39.056	39.056	312.448
Totaal in euro mjpa5	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	39.056	234.336	39.056	39.056	312.448
Vershil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	0	0	0	0			0
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		0	0	0	0	0		0	0	
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		0,00%		
Aandeel in de totale investeringsontvangsten mjpa5	2,73%	0,87%	6,90%	12,17%	1,31%	3,68%		11,52%	100,00%	

Grondslagen, assumpties en duiding

Voor de overdracht van het openbaar verlichtingsnetwerk werd de gemeente vergoed: 25% via cash en 75% via aandelen.

De vergoeding via aandelen wordt niet uitgekeerd maar wordt als kapitaalsvermindering over 12 jaar in gelijke schijven van 39.056 EUR verrekend.

T.o.v. mjpa4 vallen geen wijzigingen te noteren.

3.2 Verkoop van materiële vaste activa

Verkoop van materiële vaste activa	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpa4	624.921	4.294.416	379.541	2.611.230		797.000	8.707.108	300.000		9.007.108
Totaal in euro mjpa5	624.921	4.294.416	379.541	191.000	2.434.480	797.000	8.721.358	300.000		9.021.358
Vershil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	-2.420.230	2.434.480	0	14.250			14.250
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		3.669.495	-3.914.875	-188.541	2.243.480	-1.637.480		-497.000	-300.000	9.021.358
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		587,19%	-91,16%	-49,68%	1174,60%			-62,36%	-100,00%	
Aandeel in de totale investeringsontvangsten mjpa5	43,69%	95,41%	67,05%	59,52%	81,81%	75,02%		88,48%	0,00%	

De verkoop van materiële vaste activa betreft:

- de verkoop van terreinen en gebouwen
- de overdracht van het openbaar verlichtingsnet aan Fluvius.

In mjpa5 wordt over de periode 2020-2025 ingeschat 8,72 mio EUR verkopen te realiseren.

In 2026 komt daar nog 300 kEUR bij.

Dat is geraamd 14 kEUR meer dan in de vorige meerjarenplanaanpassing.

De verkopen maken in 2024 bijna 82% deel uit van de totale investeringsontvangsten, in 2025 75%.

Het betreft in hoofdzaak de verkoop van tal van gemeentelijke en OCMW-gebouwen.

Dit moet voor het overgrote deel in het licht van de centralisatie van de diensten in het Gemeentepunt gezien worden.

Zoals hoger aangehaald lopen t.g.v. de corona- en de energiecrisis en de oorlog tussen Rusland en Oekraïne een aantal investeringsprojecten vertraging op.

Dit is ook het geval voor de inrichtingswerken aan het Gemeentepunt. Gevolg hiervan is dat een aantal diensten niet binnen de voorziene termijn hun huidige huisvesting kunnen verlaten.

Dit impliceert dat de voorziene verkoopontvangsten voor die onroerende goederen uit het meerjarenplan moeten geweerd worden.

De detaillijst van de verkopen vindt u terug in de documentatie bij het meerjarenplan onder 'Daden van beschikking' of in de totale opsommingslijst van de geplande investeringen.

Grondslagen, assumpties en duiding

De inschatting van de te ontvangen verkoopbedragen voor de gemeente- en OCMW-gebouwen/terreinen gebeurde met ondersteuning van de dienst Patrimonium en werd, naargelang de noodwendigheid, bevestigd of bijgesteld door een erkend schatter of verworven verkoopprijs.

Hierbij werd steeds het voorzichtigheidsbeginsel in acht genomen.

In mjpga5 worden geen nieuwe verkopen opgenomen, wel worden er een aantal geschrapt en wordt er soms over de jaren heen geschoven. Ook wordt een aantal bedragen aangepast aan de realiteit.

De te boeken bedragen voor de overdracht van het verlichtingsnet werden door Fluvius verschaft.

T.o.v. mjpga4 en na overdracht rekening 2023 werden de volgende wijzigingen in mjpga5 opgenomen:

- Verkoop diverse gemeentelijke restgronden (+9 kEUR)
- De herschatting van de verkoop appartement Oudstrijdersstraat ligt iets hoger (+5 kEUR)

3.3 Verkoop van immateriële vaste activa

Verkoop van immateriële vaste activa	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpga4	0	15.382					15.382			15.382
Totaal in euro mjpga5	0	15.382					15.382			15.382
Verschil in euro mjpga5 minus mjpga4	0	0					0			0
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpga5		15.382	-15.382							
Evolutie per dienstjaar mjpga5 in %			-100,00%							
Aandeel in de totale investeringsontvangsten mjpga5	0,00%	0,34%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%		0,00%	0,00%	

Grondslagen, assumpties en duiding

Bij de boekhoudkundige verwerking van de verkoop van de gemeentelijke loods Arena (gebouw Biehotex) diende ook nog een sloffactuur voor studiewerk (= immaterieel vast actief) verrekend te worden (15 kEUR).

T.o.v. de vorige meerjarenplanaanpassing vallen er geen wijzigingen te melden.

3.7 Investeringsubsidies en – schenkingen.

Ontvangen investeringsubsidies en schenkingen	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpga4	766.506	152.119	147.471	502.174	161.000	148.395	1.877.665			1.877.665
Totaal in euro mjpga5	766.506	152.119	147.471	90.855	502.319	226.395	1.885.665			1.885.665
Verschil in euro mjpga5 minus mjpga4	0	0	0	-411.319	341.319	78.000	8.000			8.000
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpga5		-614.387	-4.648	-56.616	411.464	-275.924		-226.395	0	
Evolutie per dienstjaar mjpga5 in %		-80,15%	-3,06%	-38,39%	452,88%	-54,93%		-100,00%		
Aandeel in de totale investeringsontvangsten mjpga5	53,58%	3,38%	26,05%	28,31%	16,88%	21,31%		0,00%	0,00%	

Meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 'Anzegem morgen' – Toelichting kengetallen schema M2-grondslagen/assumpties
 Gemeente en OCMW Anzegem (0207.484.780 & 0212.235.703)
 Rapporteringperiode: 2020-2027

T.o.v. mjpa4 nemen de te ontvangen investeringssubsidies toe met 8 kEUR en vertegenwoordigen deze zo bijna 1,89 mio EUR tegen het einde van de legislatuur.

De verdeling vindt u onderstaand terug :

Ontvangen investeringssubsidies	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025
ICT - Voucher Installatie Wifi4EU-netwerk		15.000				
Herbestemmingstraject profaan gedeelte Sint-Janskerk			17.600			
Aanleg fietsnetwerk naar nieuw Gemeentepunt						
Subsidie fietspad langs spoorweg en Schaagstraat (Kopenhagenplan)						148.395
Herinrichting doortocht schoolomgeving Ingoogem N36				2.122		
Veilige schoolroutes Kaster en Tiegem			22.772		22.228	
Veilige schoolomgeving	4.925	8.314	6.293			
Exit-strategie duurzame mobiliteit	5.075					
Milieu - Bosuitbreiding, erosiebestrijding en ecologisch park Vichte				68.733	115.052	
Uitrol burgemeesterconvenant en klimaatacties			49.434			
Toerisme - Uitkijkplatform Kleine Kluis, autocamperplaats en beheerplan Sint-Amolduspark		57.001		20.000		
Oude Kerk - restauratie (pleister- en schilderwerken)						78.000
Oude Kerk - Opmaak beheerplan en erfgoedpremie, premie stabiliteit	7.294		4.125		174.976	
Subsidie herbruikbare bekens - IMOOG		1.403				
Relighting sporthal Torrebos		36.363				
Relighting nieuw Gemeentepunt			60.000		40.000	
Voegwerken toren Sint-Petruskerk, vernieuwen schrijnwerk Sint-Stefanuskerk en herbestemming Sint-Theresiakerk	104.557	0			43.000	
Onderwijs - Aankoop chromebooks, Digisprong, beweegvriendelijke speelplaats (Kiosk-project), schenking Oudercomité speeltuig Wijsternest	11.000	35.040			2.000	
Overboeken overschot LOI-werkingstoelage Fedasil	9.843	-1.003	-12.752			
Buurtwerking Anzegem' in kader van Herstelfonds					50.000	
Aankoop doorgangswoning OCMW - Otegemstraat	55.063				55.063	
Zwembad	568.750					
Totaal	766.506	152.119	147.471	90.855	502.319	226.395

Grondslagen en assumpties

De opgenomen bedragen worden onderschreven door subsidietoezeggingen van de Vlaamse overheid, de provincie West-Vlaanderen, Westtoer, INEA en Imog.

Wat de subsidie voor het zwembad betreft, bevestigde de Vlaamse regering op 6 juli 2018, via schrijven gericht aan TMVW OV, de selectie na projectoproep 2018 i.k.v. het decreet houdende de ondersteuning van bovenlokale sportinfrastructuur.

Anzegem en Deerlijk ontvangen een éénmalige investeringssubsidie van 1.137.500 EUR, waarvan de helft voor Anzegem.

Voor de relighting sporthal Torrebos wordt verwezen naar de, op 29 maart 2018, ondertekende samenwerkingsovereenkomst 'lokaal project klimaat' tussen gemeente Anzegem en de provincie West-Vlaanderen.

In zitting van 7 juli 2022 kende de bestendige deputatie een gelijkaardige subsidie toe.

Deze keer werd de subsidieaanvraag voor 'Relighting nieuw Gemeentepunt' goedgekeurd. Het maximaal bedrag is vastgesteld op 100.000 EUR.

De provincie komt via 'Toeristische impulsen' ook tussen in de autocamperplaats.

Het project uitkijkplatform Kleine Kluis Gijzelbrechtegem worden via het programma HORIZON 2025 door Westtoer gesponsord. Zie schrijven 8 januari 2018 en gemeenteraadsbeslissing dd 25 april 2018.

Op 22 januari 2019 werd de Europese subsidiebelofte voor de installatie van het Wifi4EU-netwerk door Het Uitvoerend Agentschap innovatie en netwerken (INEA) krachtens de bevoegdheden die door de Europese Commissie toegezegd.

De subsidie voor de herbestemming van de Sint-Theresiakerk kwam er van de Vlaamse Landmaatschappij, de vaste subsidiebelofte voor het vervangen van het buitenschrijnwerk van de Sint-Stefanus- en Sint-Theodoricuskerk in Vichte van het Team Gesubsidieerde Infrastructuur van ABB (28 maart 2019).

De onderzoekspremie voor de opmaak van een beheersplan voor de Oude Kerk werd op 4 juli 2018 toegezegd door het Agentschap Onroerend Erfgoed van de Vlaamse Overheid.

Het besluit tot toekenning van een erfgoedpremie volgens de standaardprocedure werd door de Vlaamse minister van Onroerend Erfgoed op 8 juli 2021 ondertekend. Met deze premie kunnen volgende herstellingswerken aan de Oude Kerk uitgevoerd worden: archeologie, stabiliteitswerken en herstelwerken interieur.

Door hetzelfde Agentschap werd op 28 februari 2019 ook een onderzoekspremie voor de opmaak van het beheersplan Sint-Arnoldusdomein vastgelegd.

Eind december 2020 diende het OCMW het projectvoorstel 'Nood-/doorgangswoning Otegemstraat' in. Vlaams minister van Wonen, Matthias Diependaele, heeft dit positief onthaald en zegde een subsidie van ruim 110.000 EUR toe.

Anzegem kon ook tal van natuur- en/of milieugerelateerde subsidies binnenrijven: de Vlaamse subsidie voor kleinschalige erosiebestrijdingswerken 'Borrestraat' op 18 december 2019, het OVAM-subsidiedossier voor herbruikbare bekens, de onderschrijving van het Lokaal Energie- en Klimaatpact via een samenwerkingsovereenkomst met Leiedal, de subsidie voor het bebossingsproject in het ecologisch park te Vichte.

Per schrijven van 19 juli 2022 werd door Agentschap Onroerend Erfgoed bevestigd dat het onderzoek naar een volledige of gedeeltelijke herbestemming van de Sint-Janskerk voor de uitbetaling van een onderzoekspremie in aanmerking komt.

De subsidie voor een fietspad langs de spoorweg en de Schaagstraat kadert in het Kopenhagenplan waarvoor de Vlaamse Regering eind 2022 het kader vaststelde. Begin 2023 legde minister Somers de maximale projectsubsidie vast.

Het Sociaal Huis diende halverwege oktober 2023 bij de Vlaamse Landmaatschappij een projectaanvraag voor 'Buurtwerking Anzegem' in. Dit kadert in de vraag naar subsidies via het Herstelfonds na corona.

FINANCIERING

1. Evolutie van het financieringssaldo

1.1 Evolutie financiering per jaar in meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025

Het financieringssaldo is het verschil tussen de financieringsontvangsten en de financieringsuitgaven.

FINANCIERING MEERJARENPLANAANPASSING 5 2020 - 2025								
Klasse	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
Aflossingen leningen gemeente en OCMW	2.073.941	1.982.606	1.550.235	1.488.083	1.434.901	1.380.756	975.101	876.674
Aflossingen leasing zwembad Aquandé	159.796	160.705	133.501	134.783	165.000	165.000	165.000	165.000
Aflossingen leasing overname openbare verlichting	85.584	137.416	158.496	176.547	187.970	190.292	192.191	192.191
Vordering op SV Anzegem tgv borgstelling lening				327.758				
Enmalige terugbetaling lening SV Anzegem				327.758				
Toegestane lening zwembad Aquandé	435.182	4.574	5.386	18.636				
Toegestaan betalingsuitstel verkoop brandweerkazerne		1.560.751						
Financieringsuitgaven totaal	2.754.504	3.846.052	1.847.617	2.473.565	1.787.871	1.736.048	1.332.292	1.233.865
Opname lening	6.750.000							
Leasing zwembad Aquandé-Farys	3.169.419	4.574	5.386	18.636				
Leasing overdracht openbare verlichting-Fluvius	1.561.783	611.914	165.077	166.968	31.904	28.824	27.664	27.664
Overname lening SV Anzegem tgv borgstelling				327.758				
Vordering wegens toegestane lening zwembad Aquandé	159.796	160.705	133.501	134.783	165.000	165.000	165.000	165.000
Vordering wegens betalingsuitstel verkoop brandweerkazerne		520.250	260.125	260.125	260.125	260.125		
Financieringsontvangsten totaal	11.640.998	1.297.443	564.089	908.271	457.029	453.949	192.664	192.664
Financieringssaldo	8.886.494	-2.548.609	-1.283.528	-1.565.294	-1.330.842	-1.282.099	-1.139.628	-1.041.201

Bovenstaande tabel toont aan dat de financieringsuitgaven in 2021 een piek kennen t.g.v het toegestaan betalingsuitstel aan Fluvia voor de verkoop van de nieuwe brandweerkazerne.

Daarna is er, op 2023 na, een stelselmatige daling waarneembaar.

De stijging in 2023 wordt veroorzaakt door de gevolgen van de borgstelling voor leningen aangegaan door SV Anzegem.

De financieringsontvangsten kenden vooral in 2020 een hoogtepunt door de opname van een lening en de leasing voor het zwembad Aquandé. Dit is voor de leasing overdracht openbare verlichting aan Fluvius ook het geval voor de periode 2020 t.e.m. 2022.

Ook bij de ontvangsten in 2023 speelt de borgstelling voor SV Anzegem een rol.

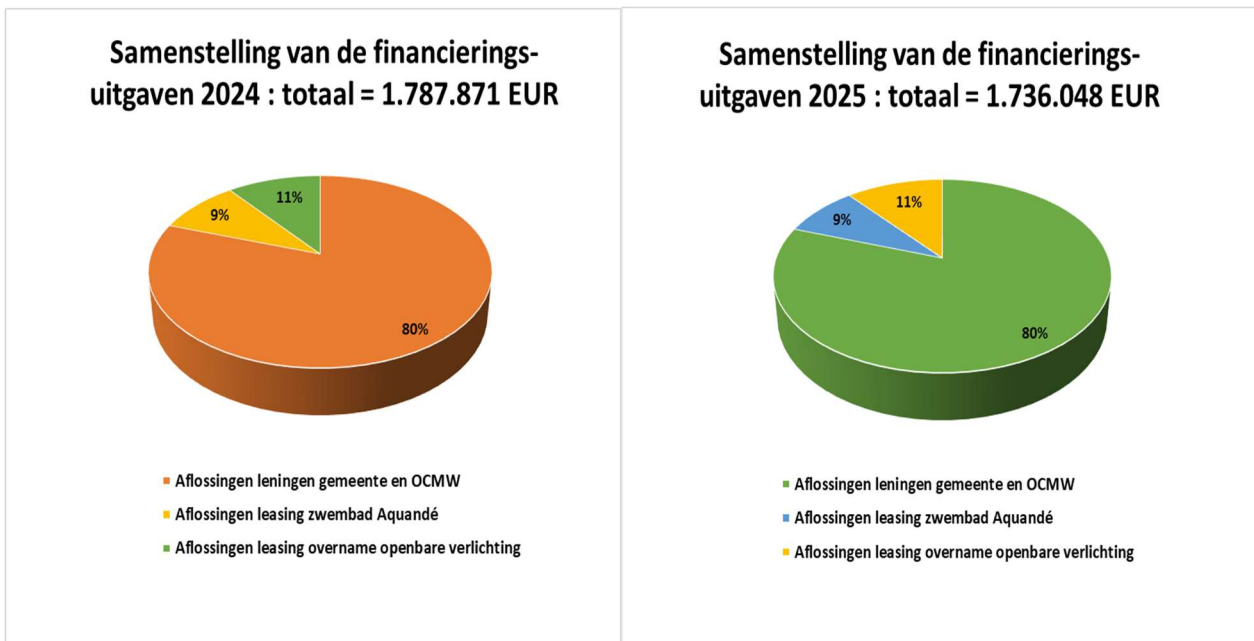
Vanaf 2021 t.e.m. 2025 wordt elk jaar een schijf van het betalingsuitstel voor de verkoop van de nieuwe brandweerkazerne geïnd.

1.2 Evolutie financiering meerjarenplanaanpassing 5 t.o.v. meerjarenplanaanpassing 3 2020-2025

EVOLUTIE FINANCIERING MEERJARENPLANAANPASSING 5 tov MEERJARENPLANAANPASSING 4 2020 - 2027											
Aard	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027	
Financieringsuitgaven	Totaal mja4	2.754.504	3.846.052	1.847.617	2.478.893	1.788.976	1.736.410	14.452.452	1.332.046	1.232.966	17.017.464
	Totaal mja5	2.754.504	3.846.052	1.847.617	2.473.565	1.787.871	1.736.048	14.445.657	1.332.292	1.233.865	17.011.814
	Vershil mja5 minus mja4	0	0	0	-5.328	-1.105	-362	-6.795	246	899	-5.650
Financieringsontvangsten	Totaal mja4	11.640.998	1.297.443	564.089	987.567	457.029	453.949	15.401.075	192.664	192.664	15.786.403
	Totaal mja5	11.640.998	1.297.443	564.089	908.271	457.029	453.949	15.321.779	192.664	192.664	15.707.107
	Vershil mja5 minus mja4	0	0	0	-79.296	0	0	-79.296	0	0	-79.296
Financieringssaldo	Totaal mja4	8.886.494	-2.548.609	-1.283.528	-1.491.326	-1.331.947	-1.282.461	948.622	-1.139.382	-1.040.302	-1.231.062
	Totaal mja5	8.886.494	-2.548.609	-1.283.528	-1.565.294	-1.330.842	-1.282.099	876.121	-1.139.628	-1.041.201	-1.304.708
	Vershil mja5 minus mja4	0	0	0	-73.968	1.105	362	-72.501	-246	-899	-73.646

Uit de laatste kolom kan afgeleid worden dat in mja5 t.o.v. mja4 de financieringsontvangsten in hogere mate afnemen dan de financieringsuitgaven. Dit heeft als gevolg dat het financieringssaldo minder gunstig is dan in de vorige meerjarenplanaanpassing.

2. Samenstelling van financieringsuitgaven



2.1 Vereffening van financiële schulden

Aflossingen van opgenomen leningen/leasings	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpg4	2.319.321	2.280.727	1.842.231	2.151.134	1.788.976	1.736.410	12.118.799	1.332.046	1.232.966	14.683.811
Totaal in euro mjpg5	2.319.321	2.280.727	1.842.231	2.127.171	1.787.871	1.736.048	12.093.369	1.332.292	1.233.865	14.659.526
Verschil in euro mjpg5 minus mjpg4	0	0	0	-23.963	-1.105	-362	-25.430	246	899	-24.285
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpg5		-38.594	-438.496	284.940	-339.300	-51.823		-403.756	-98.427	
Evolutie per dienstjaar mjpg5 in %		-1,66%	-19,23%	15,47%	-15,95%	-2,90%		-23,26%	-7,39%	
Aandeel in totale financieringsuitgaven mjpg5	84,20%	59,30%	99,71%	86,00%	100,00%	100,00%		100,00%	100,00%	

In deze rubriek worden de kapitaalsaflossingen van lopende en nieuwe leningen/leasings opgenomen. T.o.v. mjpg4 nemen de aflossingen af met 25 kEUR.

Dit is nagenoeg volledig te verantwoorden door de inbreng van de rekeningcijfers 2023.

Er vielen minder leasingaflossingen 'Overdracht openbare verlichting aan Fluvius' (2 kEUR) en 'Zwembad Aquandé' (30 kEUR) te boeken. Wat de klassieke leningen werd er wel 8 kEUR meer afgelost.

Vanaf 2024 beslaan de aflossingen 100 % van de financieringsuitgaven.

Grondslagen, assumpties en duiding

De kapitaalsaflossingen van bestaande leningen werden opgenomen op basis van de budgetvooruitzichten van de financiële instellingen.

Door Farys wordt de jaarlijkse leasingschuld voor het zwembad geraamd op 165.000 EUR. Dit wordt jaarlijks met de rekeningcijfers van de betrokken jaren gecompenseerd.

Gezien gemeente Anzegem de bouw van het zwembad prefinancierde met eigen middelen wordt dit bedrag integraal gecompenseerd door eenzelfde ontvangst als 'periodieke terugvordering van een toegestane lening'.

De aflossingschulden voor de financiële leasing overdracht verlichtingsnet worden aangeleverd door Fluvius. De wegens borgstelling te betalen openstaande schuld van SV Anzegem werd door BNP Paribas Fortis per aangetekend schrijven op 13 juli 2023 integraal opgeëist.

2.2 Toegestane leningen, borgstelling en betalingsuitstel

Toegestane lening, borgstelling, betalingsuitstel	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpg4	435.182	1.565.325	5.386	327.759			2.333.652			2.333.652
Totaal in euro mjpg5	435.182	1.565.325	5.386	346.394			2.352.287			2.352.287
Verschil in euro mjpg5 minus mjpg4	0	0	0	18.635			18.635			18.635
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpg5		1.130.143	-1.559.939	341.008						
Evolutie per dienstjaar mjpg5 in %		259,69%	-99,66%	6331,38%						
Aandeel in totale financieringsuitgaven mjpg5	15,80%	40,70%	0,29%	14,00%	0,00%	0,00%				

Onder 'toegestane leningen' werden de uitgaven voor de bouw van het zwembad Anzegem – Deerlijk opgenomen. Die facturen werden betaald aan Farys als prefinanciering met eigen middelen.

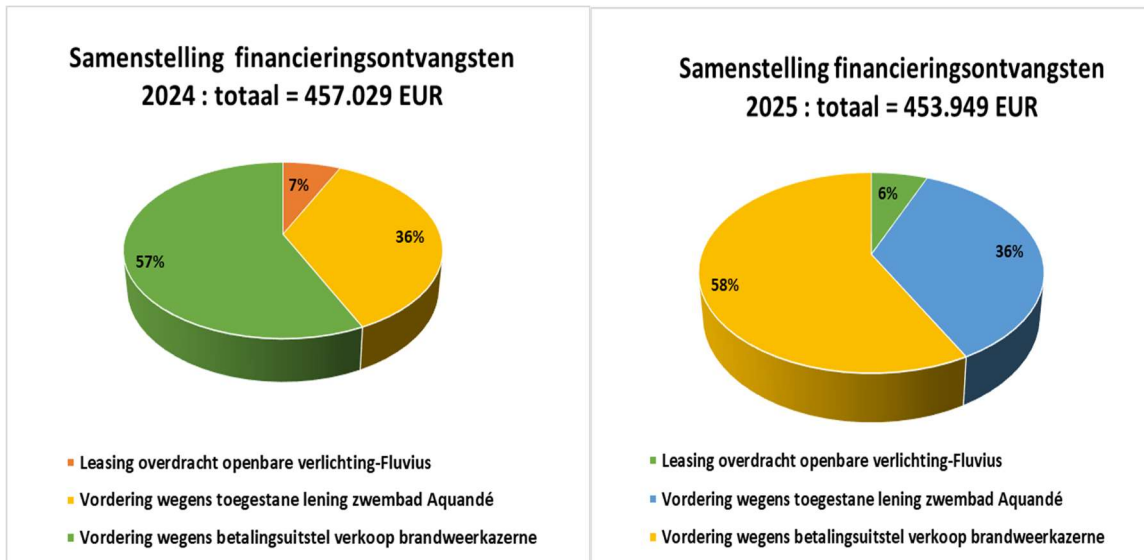
Het betalingsuitstel werd aan Fluvia toegestaan bij de verkoop van de nieuwe brandweerkazerne.

De uitgave verbonden aan de borgstelling is de vordering die de gemeente heeft op SV Anzegem.

Grondslagen, assumpties en duiding

Het verschil tussen mjpa5 en mjpa4 (+19 kEUR) slaat volledig op de 'toegestane lening' voor de bouw van het zwembad Anzegem – Deerlijk.

3. Samenstelling van financieringsontvangsten



3.1 Aangaan van financiële schulden

Aangaan van financiële schulden	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpa4	11.481.202	616.488	170.463	562.442	31.904	28.824	12.891.323	27.664	27664	12.946.651
Totaal in euro mjpa5	11.481.202	616.488	170.463	513.363	31.904	28.824	12.842.244	27.664	27.664	12.897.572
Vershil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	-49.079	0	0	-49.079			-49.079
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		-10.864.714	-446.025	342.900	-481.459	-28.824		-1.160	0	
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		-94,63%	-72,35%					-4,02%	0,00%	
Aandeel in totale financieringsuitgaven mjpa5	98,63%	47,52%	30,22%	56,52%	6,98%	6,35%		14,36%	14,36%	

Om bij opmaak van het origineel meerjarenplan te voldoen aan de voorwaarden van het financieel evenwicht diende een lening opgenomen te worden.

Dit gebeurde begin 2020 voor een bedrag van 6,75 mio EUR.

In mjpa1 diende volgens de door ABB opgelegde boekingsfiches bijkomend voor 6,86 mio EUR aan financiële leasings geboekt te worden :

- bouw zwembad Aquandé (3,23 mio EUR)
- overdracht openbaar verlichtingsnet aan Fluvius (3,63 mio EUR)

Via jaarrekening 2023 viel de omzetting van de leasing 'Overname openbare verlichting door Fluvius' 68 kEUR lager uit dan geraamd, de omzetting van de leasing 'Bouw zwembad' 19 kEUR hoger. Deze 2 elementen verklaren de lagere financieringsontvangst van 49 kEUR.

Grondslagen, assumpties en duiding

Voor het inboeken van de financiële leasing van het zwembad wordt verwezen naar BBC 2020 – boekingsfiche 6321 – 'Sportinfrastructuur'. Het opgenomen ramingsbedrag stemt overeen met dat van de toegestane lening.

Voor de opname van de financiële leasing van de overdracht van de openbare verlichting naar BBC 2020 wordt gebruik gemaakt van boekingsfiche 5110 – 'Overname openbaar verlichtingsnet door Fluvius'. De geraamde bedragen worden van Fluvius ontvangen.

Voor de overname wegens borgstelling van de lening SV Anzegem werd boekhoudfiche 6110 – 'Lening van derde met borgstelling bestuur' gevolgd. Het definitief bedrag werd verkregen via BNP Paribas Fortis.

3.2 Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel

Vereffening toegestane lening en betalingsuitstel	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2020->2025	2026	2027	2020->2027
Totaal in euro mjpa4	159.796	680.954	393.626	425.125	425.125	425.125	2.509.751			2.509.751
Totaal in euro mjpa5	159.796	680.954	393.626	394.908	425.125	425.125	2.479.534	165.000	165.000	2.809.534
Vershil in euro mjpa5 minus mjpa4	0	0	0	-30.217	0	0	-30.217			-30.217
Evolutie in euro per dienstjaar in mjpa5		521.158	-287.328	1.282	30.217	0		-260.125	0	
Evolutie per dienstjaar mjpa5 in %		326,14%	-42,19%					-61,19%	0,00%	
Aandeel in totale financieringsuitgaven mjpa5	1,37%	52,48%	69,78%	43,48%	93,02%	93,65%		85,64%	85,64%	

Grondslagen, assumpties en duiding

In het meerjarenvoorstel van Farys voor de bouw van het zwembad wordt jaarlijks een terugbetalingschijf van 165.000 EUR voorzien voor de toegestane lening. Die bedragen worden budgettair gecompenseerd door de te betalen leasingschuld (zie hoger).

Vanaf 2021 t.e.m. 2025 wordt het nieuwe totale verkoopbedrag (1.560.750 EUR) van de nieuwe brandweerkazerne Belgiek wedersamengesteld.

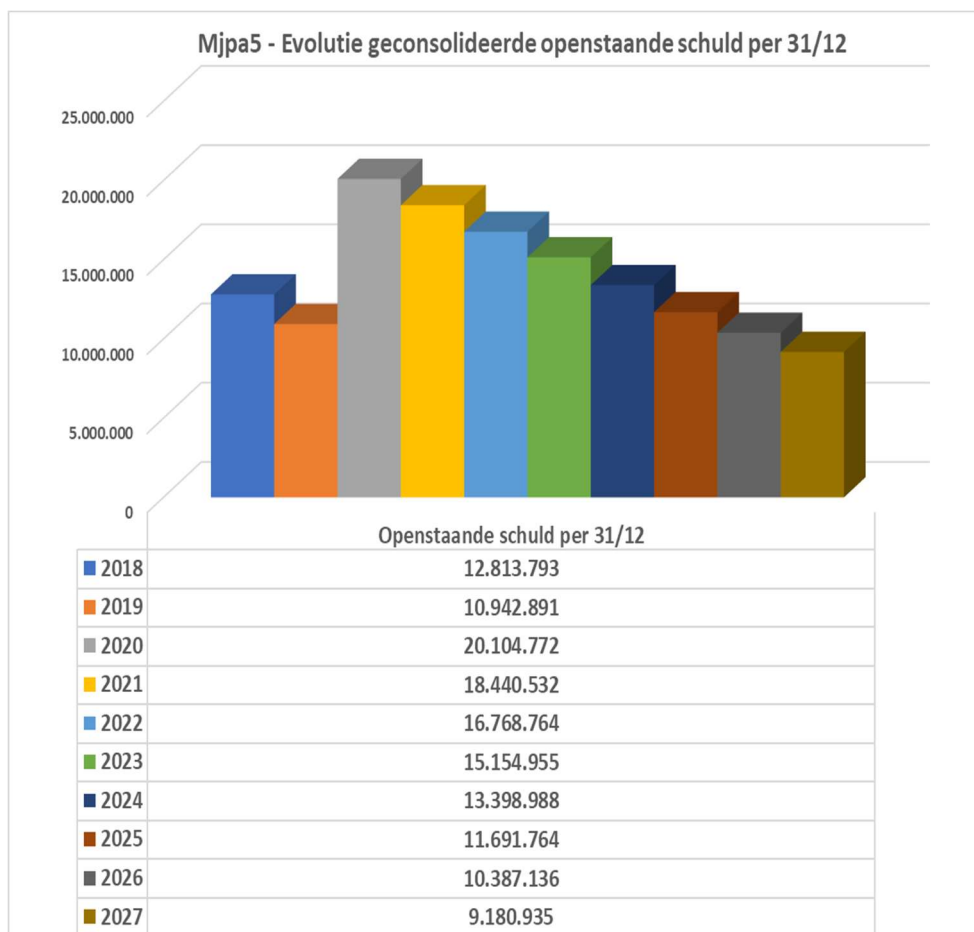
In 2021 werden de schijven voor 2020 én 2021 betaald (520.250 EUR) en vanaf 2022 t.e.m. 2025 bedragen die jaarlijks 260.125 EUR.

Het verschil tussen mjpa5 en mjpa4 bedraagt 30.217 EUR, die minder dan voorzien teruggevorderd werd voor de toegestane lening bouw zwembad (zie ook hoger – minder aflossing)

4. Evolutie van de openstaande schuld

Hieronder wordt de evolutie van de geconsolideerde schulden gemeente en OCMW weergegeven. Zoals u kan zien is de openstaande schuld op 31/12/2027, ondanks de opnames van de lening en de 2 financiële leasings in 2020, verder afgebouwd t.o.v. referentiedatum 31/12/2018.

Hierbij dient ook meegegeven dat in deze grafiek, die opgebouwd werd volgens het officieel schema T4 – ‘Evolutie van de financiële schulden’, de leasing voor de bouw van het zwembad wél opgenomen werd, maar de toegestane lening aan Farys niet in mindering gebracht werd.



GECUMULEERD BUDGETTAIR RESULTAAT VORIG BOEKJAAR

Op basis van de jaarrekeningcijfers 2023 wordt in schema M2 : 'Staat van het financieel evenwicht' onder gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar in dienstjaar 2024 20.334.277 EUR opgenomen. Dit ligt 9.896.903 EUR hoger dan geraamd in de vorige meerjarenplanaanpassing mjpa4. Dit komt het Beschikbaar Budgettair Resultaat (BBR) slechts deels ten goede. Het overgrote deel van de niet-benutte investerings- of financieringskredieten werd immers overgedragen naar het volgende dienstjaar.

ONBESCHIKBARE GELDEN

De onbeschikbare gelden zijn geldmiddelen waarover het bestuur tijdens de duur van het boekjaar niet kan beschikken. Het zijn budgettaire middelen die in het bestuur aanwezig zijn en die zijn opgenomen in het gecumuleerd budgettair resultaat, maar die omwille van regelgeving of verplichtingen budgettair niet gebruikt kunnen worden in de loop van het volgende boekjaar.

Het begrip 'onbeschikbare gelden' dekt niet dezelfde lading als het vroegere begrip 'bestemde gelden'. Onbeschikbare gelden zijn enger gedefinieerd dan de bestemde gelden, om te vermijden dat besturen leningen moeten inschrijven om een financieel evenwicht te kunnen aantonen, terwijl ze eigenlijk over voldoende middelen beschikken. De geldmiddelen die de raad in het meerjarenplan en/of de jaarrekening wil reserveren voor een specifieke bestemming in de volgende boekjaren zijn geen onbeschikbare gelden.

Voor Anzegem is het item 'Onbeschikbare gelden' niet aan de orde.

STAAT FINANCIIEEL EVENWICHT – SCHEMA M2

Zoals in het begin aangegeven, wordt met bovenstaande elementen de staat van het financieel evenwicht gevormd. Daarin bepalen het 'Beschikbaar budgettair resultaat' en de 'Autofinancieringsmarge' of er aan de gestelde voorwaarden voldaan wordt. De 'Gecorrigeerde autofinancieringsmarge' (indicatief) geeft aan of er al dan niet creatief omgesprongen werd met het aangaan van kredieten.

Uit onderstaand schema M2 kan vastgesteld wordt dat Anzegem voldoet aan de 3 voorwaarden :

- 1) het geraamde beschikbaar budgettair resultaat is per boekjaar groter dan of gelijk aan nul
- 2) de geraamde autofinancieringsmarge van het laatste boekjaar van de periode van het meerjarenplan, is groter dan of gelijk aan nul.
- 3) De gecorrigeerde autofinancieringsmarge is elk jaar groter dan de autofinancieringsmarge.

M2: Staat van het financieel evenwicht

Planningsrapport: Meerjarenplanaanpassing 5 2020 - 2025(BP2020_2025-5)

Journalvolnummers: Budg. 70151

Gemeente Anzegem (0207.484.780) en OCMW Anzegem (0212.235.703)

Heirbaan 73 - 8570 Anzegem

Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	5.663.977	4.376.329	3.975.527	7.166.226	3.557.946	3.002.949	1.951.264	2.074.308
a. Ontvangsten	23.004.682	21.938.792	23.686.320	27.571.963	26.818.726	27.220.136	26.391.966	26.919.907
b. Uitgaven	17.340.705	17.562.463	19.710.793	20.405.738	23.260.780	24.217.187	24.440.702	24.845.599
II. Investeringsaldo	-13.426.232	1.129.453	-2.934.744	-2.666.040	-13.739.492	-5.643.561	-2.606.905	-2.262.407
a. Ontvangsten	1.430.483	4.500.973	566.068	320.911	2.975.855	1.062.451	339.056	39.056
b. Uitgaven	14.856.715	3.371.520	3.500.812	2.986.951	16.715.347	6.706.012	2.945.961	2.301.463
III. Saldo exploitatie en investeringen	-7.762.255	5.505.782	1.040.783	4.500.186	-10.181.546	-2.640.612	-655.641	-188.099
IV. Financieringsaldo	8.886.494	-2.548.609	-1.283.528	-1.565.294	-1.330.842	-1.282.099	-1.139.628	-1.041.201
a. Ontvangsten	11.640.998	1.297.443	564.089	908.271	457.029	453.949	192.664	192.664
b. Uitgaven	2.754.504	3.846.052	1.847.617	2.473.565	1.787.871	1.736.048	1.332.292	1.233.865
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	1.124.240	2.957.173	-242.745	2.934.891	-11.512.388	-3.922.711	-1.795.269	-1.229.300
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig	13.560.718	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889	4.899.178	3.103.909
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889	4.899.178	3.103.909	1.874.610
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889	4.899.178	3.103.909	1.874.610
Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
I. Exploitatiesaldo	5.663.977	4.376.329	3.975.527	7.166.226	3.557.946	3.002.949	1.951.264	2.074.308
II. Netto periodieke aflossingen	2.159.525	2.120.022	1.708.730	1.664.630	1.622.871	1.571.048	1.167.292	1.068.865
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.319.321	2.280.727	1.842.231	1.799.413	1.787.871	1.736.048	1.332.292	1.233.865
b. Periodieke terugvordering leningen	159.796	160.705	133.501	134.783	165.000	165.000	165.000	165.000
IV. Autofinancieringsmarge	3.504.452	2.256.307	2.266.796	5.501.596	1.935.075	1.431.901	783.972	1.005.443
Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
I. Autofinancieringsmarge	3.504.452	2.256.307	2.266.796	5.501.596	1.935.075	1.431.901	783.972	1.005.443
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.443.890	672.345	366.988	457.912	575.475	664.129	396.951	402.894
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	2.319.321	2.280.727	1.842.231	1.799.413	1.787.871	1.736.048	1.332.292	1.233.865
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	875.431	1.608.382	1.475.243	1.341.501	1.212.396	1.071.919	935.341	830.971
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	4.948.342	2.928.653	2.633.785	5.959.508	2.510.550	2.096.030	1.180.923	1.408.337
Geconsolideerd financieel evenwicht	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	2024	2025	2026	2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat								
- Gemeente en OCMW	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889	4.899.178	3.103.909	1.874.610
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889	4.899.178	3.103.909	1.874.610
II. Autofinancieringsmarge								
- Gemeente en OCMW	3.504.452	2.256.307	2.266.796	5.501.596	1.935.075	1.431.901	783.972	1.005.443
Totale Autofinancieringsmarge	3.504.452	2.256.307	2.266.796	5.501.596	1.935.075	1.431.901	783.972	1.005.443
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge								
- Gemeente en OCMW	4.948.342	2.928.653	2.633.785	5.959.508	2.510.550	2.096.030	1.180.923	1.408.337
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	4.948.342	2.928.653	2.633.785	5.959.508	2.510.550	2.096.030	1.180.923	1.408.337

Budgettair beschikbaar resultaat

Het budgettair beschikbaar resultaat (BBR) bepaalt het toestandsevenwicht van de lokale financiën. Het houdt rekening met alle ontvangsten en uitgaven van het betreffende budgetjaar, evenals met het gecumuleerd budgettair resultaat voorgaande jaren.

Rekening houdend met de inbreng van de geconsolideerde jaarrekening 2023 bedraagt voor meerjarenplanaanpassing 5 het geraamd beschikbaar budgettair resultaat in 2024 8.821.889 EUR.

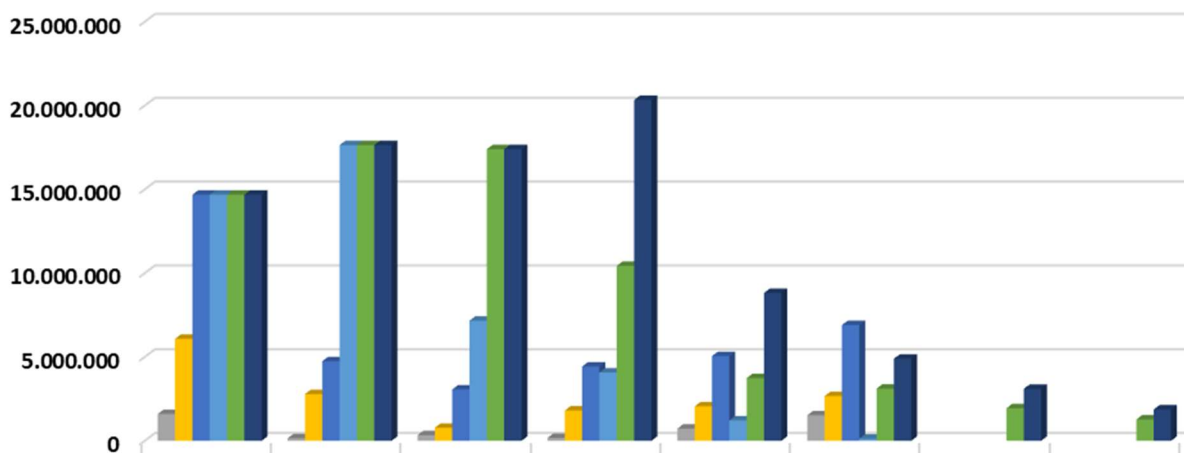
Tegen 2027 duikt dit naar 1.874.610 EUR.

Onderstaand wordt de evolutie weergegeven t.o.v. het oorspronkelijk meerjarenplan, de eerste, de tweede, de derde en de vierde meerjarenplanaanpassing.

Het gunstig verschil wordt hoofdzakelijk verklaard door de overschotten op jaarrekeningen 2020, 2021, 2022 en 2023, de minder erge impact van de energiecrisis en de meevallers van de aanvullende belastingen opcentiemen op onroerende voorheffing (OOV) en de personenbelasting (APB).

De uitbreiding van de personeelsformatie heeft dan weer een serieuze neerwaartse invloed.

Evolutie beschikbaar budgettair resultaat 2020-2027



	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027
■ BBR Mjpa0	1.602.425	155.522	341.926	177.036	730.958	1.528.994		
■ BBR Mjpa1	6.084.800	2.791.121	782.739	1.808.106	2.056.364	2.670.814		
■ BBR Mjpa2	14.684.958	4.752.081	3.064.520	4.434.378	5.058.150	6.908.609		
■ BBR Mjpa3	14.684.958	17.642.131	7.171.886	4.074.414	1.214.465	126.621		
■ BBR Mjpa4	14.684.958	17.642.131	17.399.386	10.437.374	3.741.010	3.116.601	1.947.552	1.276.341
■ BBR Mjpa5	14.684.958	17.642.131	17.399.386	20.334.277	8.821.889	4.899.178	3.103.909	1.874.610

Autofinancieringsmarge

De autofinancieringsmarge (AFM) wordt verkregen door van het exploitatieresultaat de kapitaalsaflossingen in mindering te brengen. Is dit resultaat positief dan is het bestuur in staat om op structurele wijze de lopende leninglasten te dragen en biedt het ruimte om nieuwe investeringsuitgaven (deels) te financieren zonder bijkomende lening, of beschikt ze over mogelijkheden om nieuwe leningen aan te gaan.

In vergelijking met mjpa4 neemt in mjpa5 de AFM voor 2024 nog toe, maar vanaf 2025 is de trend dalend. Net zoals bij de evolutie van het BBR spelen de sterk gedaalde elektriciteits- en gasprijzen een positieve rol. Dit is evengoed het geval voor de OOV en de APB.

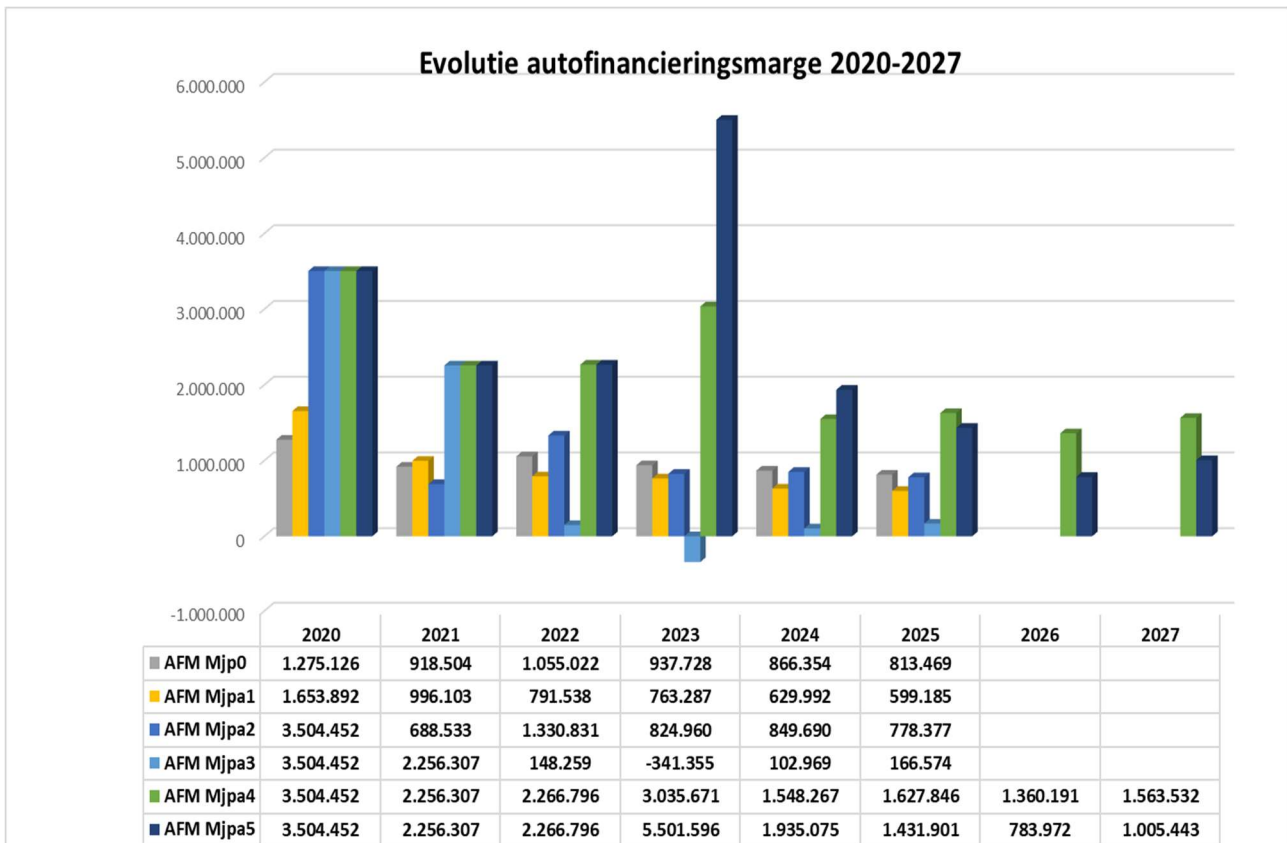
Deze voordelen worden echter meer dan teniet gedaan door de sterk gestegen personeelskosten t.g.v. de uitbreiding van de personeelsformatie begin 2024.

De volledige impact hiervan zal vanaf 2026 voelbaar zijn.

Om te voldoen aan het financieel evenwicht moet de AFM in 2025 positief zijn.

Dit is met 1.431.901 EUR ruimschoots het geval.

Na een forse daling in 2026 groeit de AFM in 2027 tot ruim 1 mio EUR.



Verwijzing naar de plaats waar de bijkomende documentatie van meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 beschikbaar is

De bijkomende documentatie bij de meerjarenplanaanpassing 5 2020-2025 is beschikbaar voor:

- Raadsleden: bijgevoegd bij de papieren versie van het meerjarenplan 'Anzegem Morgen' alsook bijgevoegd in de digitale toepassing 'Echo E-notulen' waar het meerjarenplan en de documentatie kunnen geraadpleegd worden.
- Derden: op de gemeentelijke webpagina via www.anzegem.be/meerjarenplan2020-2025

Artikel 4 van het ministerieel besluit van 26 juni 2018 omschrijft welke elementen in de documentatie minstens moeten opgenomen worden:

- De meest actuele versie van de omgevingsanalyse;
- Het overzicht van alle beleidsdoelstellingen die in het meerjarenplan zijn opgenomen, met de bijhorende actieplannen en acties, telkens met de bijhorende ramingen van ontvangsten en uitgaven;
- Een overzicht per boekjaar, van de toegestane werkings- en investeringssubsidies;
- Per beleidsdomein, het overzicht van de beleidsvelden die er deel van uitmaken;
- Een overzicht van de verbonden entiteiten, waarmee alle entiteiten worden bedoeld waarover het bestuur de wettelijk, statutaire of feitelijke verplichting heeft om rechtstreeks of onrechtstreeks tussen te komen in verliezen of tekorten;
- Een overzicht van de personeelsinzet;
- Een overzicht van de jaarlijkse opbrengst van elke door het bestuur geheven belastingsoort.

In Anzegem worden volgende elementen ook nog opgenomen in de documentatie:

- Het schematisch overzicht van de beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met de volledige omschrijving;
- Het overzicht van de daden van beschikking patrimonium gemeente en OCMW;
- Het overzicht van de jaarbudgetrekeningen exploitatie gesorteerd per actie, beleidsitem en algemene rekening;
- Het overzicht van het verschil meerjarenplanaanpassing 5 t.o.v. meerjarenplanaanpassing 4 van de jaarbudgetrekeningen gesorteerd per actie, beleidsitem en algemene rekening;
- Het overzicht van de jaarbudgetrekeningen investeringsuitgaven gesorteerd per actie;
- Het overzicht van de jaarbudgetrekeningen investeringsontvangsten gesorteerd per actie;
- Het overzicht van de gedelegeerde overheidsopdrachten gemeente en OCMW.