



Meerjarenplan

2020-2025

Aanpassing 1



INHOUDSOPGAVE MJP 2020 – 2025 AANPASSING 1

1. Voorwoord

2. Strategische nota

2.1. INLEIDING BIJ DE STRATEGISCHE NOTA

2.2. STRATEGISCHE NOTA

3. Financiële nota

3.1. INLEIDING BIJ DE FINANCIËLE NOTA

3.2. FINANCIËEL DOELSTELLINGENPLAN (SCHEMA M1)

3.3. STAAT VAN HET FINANCIËEL EVENWICHT (SCHEMA M2)

3.4. OVERZICHT VAN DE KREDIETEN (SCHEMA M3)

4. Toelichting

4.1. ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR FUNCTIONELE AARD (SCHEMA T1)

4.2. ONTVANGSTEN EN UITGAVEN NAAR ECONOMISCHE AARD (SCHEMA T2)

4.3. INVESTERINGSPROJECT (SCHEMA T3)

4.4. OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE SCHULDEN (SCHEMA T4)

4.5. OVERZICHT VAN DE FINANCIËLE RISICO'S

4.6. GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES MEERJARENPLAN

4.7. PLAATS WAAR MEERJARENPLAN EN DOCUMENTATIE TER BESCHIKKING IS OP DE WEBSITE

5. Documentatie

5.1. OMGEVINGSANALYSE

5.2. OVERZICHT VAN DE BELEIDSDOELSTELLINGEN MET BIJHORENDE ACTIEPLANNEN EN ACTIES

5.3. OVERZICHT VAN DE TOEGESTANE WERKINGS- EN INVESTERINGSSUBSIDIES

5.4. PER BELEIDSDOMEIN, HET OVERZICHT VAN DE BELEIDSVELDEN DIE ER DEEL VAN UITMAKEN

5.5. OVERZICHT VAN DE ORGANISATIES WAARVOOR HET BESTUUR DE VERPLICHTING HEEFT OM TUSSEN TE KOMEN IN VERLIEZEN OF TEKORTEN

5.6. OVERZICHT VAN DE PERSONEELSINZET OPGENOMEN IN HET MJP

5.7. OPBRENGST PER GEHEVEN BELASTING



1. VOORWOORD MJP 2020 – 2025 AANPASSING 1

Op 14 november 2017 namen de gemeenteraden van Zingem en Kruishoutem de historische beslissing tot **vrijwillige samenvoeging van de beide gemeenten**. Het meerjarenplan van de samengevoegde gemeenten liep tot en met 2019. Voor 2019 maakten we een eenjarig meerjarenplan voor Kruisem op waarbij de lopende plannen van de samengevoegde gemeenten werden opgenomen.

Het meerjarenplan 2020 – 2025 is dus het eerste volwaardige meerjarenplan van Kruisem. **Het meerjarenplan 2020 – 2025 wordt in deze aanpassing voor een eerste keer bijgestuurd.**

Het Vlaams parlement keurde op 21 december 2017 het **decreet lokaal bestuur (DLB)** goed. Dit decreet werd bekrachtigd en afgekondigd op 22 december 2017 en bevat de organieke regels voor de gemeenten, de OCMW's en de intergemeentelijke samenwerking. Het DLB streeft naar een maximale **integratie van het OCMW in de gemeente**, waarbij er wel 2 aparte rechtspersonen blijven bestaan. Het voorliggende meerjarenplan is bijgevolg een geconsolideerd meerjarenplan voor gemeente en OCMW samen.

Een derde fundamenteel element waarop dit meerjarenplan gebaseerd is bestaat uit de vernieuwde regels omtrent **de beleids- en beheerscyclus (BBC 2020)**. In de fusiegemeente pasten we de BBC 2020 reeds in 2019 toe. De BBC architectuur bestaat uit een indeling in beleidsvelden, het algemeen rekeningstelsel en de doelstellingenboom.

De voorliggende aanpassing is inhoudelijk en qua structuur vergelijkbaar met het originele meerjarenplan voor de periode 2020 tot 2025, maar op diverse vlakken zijn er bijstellingen. Deze aanpassing MJP 2020-2025 is gebaseerd op een omgevingsanalyse en bevat de **geïntegreerde beleidslijnen van Kruisem** voor deze legislatuur. Die fundamentele beleidslijnen zijn **vertaald in doelstellingen die niet wijzigen in deze aanpassing 1.**



2. Strategische nota



| 2.1 Inleiding strategische nota |

*Gemeente en ocmw Kruisem
Markt 1, 9770 Kruisem
gemeentebestuur@kruisem.be
www.kruisem.be*

Algemeen directeur: Kris Nachtergaele
Financieel directeur: Wim Van Tieghem



2.1 INLEIDING BIJ STRATEGISCHE NOTA MEERJARENPLAN 2020 – 2025 AANPASSING 1

1. Doelstellingenboom 2020 - 2025

Uit de omgevingsanalyse en de wensen van de bestuursmeerderheid is **een geïntegreerd strategisch plan** opgemaakt voor het beleid van gemeente en OCMW de komende 6 jaren. De voorbereiding en opmaak van dit plan verliep in nauwe dialoog en samenwerking tussen het beleid en de gemeentelijke administratie en leidde tot één doelstellingenboom waarbij de doelstellingen van gemeente en OCMW samen worden uitgewerkt.

De structuur van de doelstellingenboom bestaat uit 3 niveaus: doelstellingen – actieplannen – acties. Deze structuur bestond in 2019 en we behouden deze voor het MJ 2020 - 2025.

Er zijn drie **doelstellingen** die het bestuur in deze legislatuur wenst te realiseren, kort en kernachtig omschreven als:

- Kruisem op de rails
- Kruisem verbindt op een bruisende manier
- Landelijk, veilig en duurzaam Kruisem

Binnen elke doelstelling zijn een aantal **actieplannen** gedefinieerd die resulteren in **concrete acties**. Hiermee wil het bestuur aangeven wat het de komende 6 jaren wil bereiken en wat hiervoor zal worden ondernomen. **In deze aanpassing bleven de doelstellingen en actieplannen ongewijzigd.** De **acties** ter realisatie van de actieplannen en doelstellingen zijn wel **bijgestuurd**.

Naast het beleid dat in acties is vertaald, blijft er uiteraard ook een belangrijk deel aan 'gelijkblijvend beleid' dat eveneens van groot belang is voor de dagelijkse werking van de gemeente, maar wat minder relevant is om in detail te rapporteren aan de raad.

Kruisem opteert de komende jaren voor een ambitieus investeringsprogramma. We kozen ervoor om alle investeringen als **actie** te voorzien. De **investeringen** zijn ondergebracht onder de drie bovenstaande doelstellingen.

Naast de investeringen zijn **ook acties opgenomen die onder exploitatie vallen of zelfs geen financiële consequenties hebben.**

Op die manier is er duidelijk overzicht op de investeringen en het vernieuwde beleid en creëren we de mogelijkheid om op een uniforme en geïntegreerde manier de acties op te volgen en hierover te rapporteren (zowel inhoudelijk als financieel).

2. Strategische nota 2020 -2025

In de strategische nota wordt de klemtoon gelegd op de prioritaire **acties** die zullen bijdragen tot de realisatie van de prioritaire doelstellingen.

Aangezien we rapporteren aan de gemeente- en OCMW Raad over **acties** wordt voortaan op dat niveau het onderscheid gemaakt tussen **prioritair en niet-prioritair**.

De prioritaire acties zijn een **beperkte selectie uit de omvangrijke doelstellingenboom** en worden met een toelichting en de voorziene financiële gevolgen weergegeven in de *strategische nota*. De beschrijving van de niet-prioritaire acties is terug te vinden in de *documentatie* bij het meerjarenplan.

We leggen er de nadruk op dat de niet-prioritaire acties en ook het 'gelijkblijvend beleid' eveneens van groot belang zijn voor de realisatie van de doelstellingen van Kruisem. Over de prioritaire acties zal expliciet worden gerapporteerd aan de gemeenteraad, maar ook de niet-prioritaire acties zullen systematisch opgevolgd worden.

Het volledige overzicht van alle acties vindt u in de documentatie bij dit MJP. In die documentatie staan alle investeringsdossiers opgesomd met de bijhorende ontvangsten- en uitgavenramingen.



| 2.2 Strategische nota |

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2: Kruisem op de rails

Kwalitatieve omschrijving: Kruisem is een transparante gemeente die vooruitkijkt en de inwoner centraal stelt. Hiertoe worden financiële en materiële middelen optimaal aangewend. Medewerkers worden ingezet op basis van hun competenties en talenten om samen met de mandatarissen een draagvlak te creëren om de uitdagingen en ambities van de nieuwe gemeente waar te maken en Kruisem op het spoor van de toekomst te zetten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.913.488	2.936.906	3.133.752	3.204.397	3.376.044	3.453.479
Ontvangsten	11.772.165	11.169.275	10.960.022	11.495.646	11.596.959	11.699.286
Saldo	8.858.677	8.232.369	7.826.270	8.291.249	8.220.915	8.245.807
Investerings						
Uitgaven	8.235.477	3.858.907	4.178.458	5.072.686	2.144.462	869.274
Ontvangsten	537.600	772.500	0	1.000.000	0	180.000
Saldo	-7.697.877	-3.086.407	-4.178.458	-4.072.686	-2.144.462	-689.274
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075
Saldo	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075

Prioritair actieplan: AP-6: Kruisem georganiseerd

Door de fusie is de gemeentelijke organisatie volop in beweging en wordt werk gemaakt van een nieuwe organisatiestructuur voor gemeente en OCMW Kruisem.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	414.700	444.000	404.000	404.000	404.000	404.000
Ontvangsten	10.367.855	9.804.988	9.595.735	10.131.359	10.232.672	10.334.999
Saldo	9.953.155	9.360.988	9.191.735	9.727.359	9.828.672	9.930.999
Investerings						
Uitgaven	90.000	102.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-90.000	-102.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-90: Financieel gezond

Kruisem wil een financieel gezonde gemeente blijven en zal de lage belastingdruk behouden ondanks een uitgebreid investeringsprogramma.

De lage belastingdruk betekent concreet dat de aanvullende personenbelasting op 7,5% en de opcentiemen op de onroerende voorheffing op 693 behouden blijven. De gemeentelijke ontvangsten uit deze hoofdbelastingen staan onder druk ten gevolge van de federale taks shift. Niettemin worden de gemeentelijke aanvullende tarieven dus behouden. Kruisem zet in op een uitgebreid investeringsprogramma en ter financiering ervan zal de gemeente maximaal beroep doen op subsidies van andere overheden.

De financiële gezondheid van Kruisem blijkt uit de het beschikbaar budgettaire resultaat dat jaarlijks positief is. Het structureel evenwicht van de Kruisemse financiën blijkt uit de (gecorrigeerde) autofinancieringsmarge die positief blijft gedurende de hele looptijd van het meerjarenplan.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.367.855	9.804.988	9.595.735	10.131.359	10.232.672	10.334.999
Saldo	10.367.855	9.804.988	9.595.735	10.131.359	10.232.672	10.334.999
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-91: Kruisem digitaliseert

Op maat van de gemeente investeert XM verder in de informatietechnologie als werkinstrument om de gemeente te beheren en te besturen. De burger wordt zo veel mogelijk ontlast om naar het gemeentehuis te komen en kan rekenen op een klantvriendelijke en snelle dienstverlening.

Inzetten op digitalisering (website, sociale media, digitale aanvragen van gemeentelijke producten, digitaal evenementenloket, ...), zorgt er voor dat mensen meer tijd overhouden voor kwali-tijd.

Digitalisering impliceert "papier volgt ambtenaar" en niet andersom (digitaliseren papieren documenten, digitaal archief, databanken opbouwen en bijhouden, uitwisselingsplatforms voorzien (bv: GIS).

Digitaal loket voor de burger:

- Uitbreiden eLoket: de burger kan in 1 digitaal loket (zoveel mogelijk) documenten, attesten, ... digitaal opvragen, aanvragen doorsturen, meldingen doen, Dit zowel voor het lokaal, Vlaams en federaal niveau.
- Werken op afspraak
- Aanmelden voor alle toepassingen hoeft slechts 1x, of kan via eID, ITSME of eBox + online betalingen. Integratie met MijnBurgerprofiel.

Optimalisatie hardware:

- Vervanging server: mogelijkheid cloud oplossing bekijken en (indien zinvol) implementeren. Ondersteuning via eGov (provincie Oost-Vlaanderen) + optimalisatie gebruik glasvezel
- Vernieuwen bestaande hardware (PC's, laptops, GSM, ...): hardware policy vastleggen & implementeren
- Optimaliseren (interne) helpdesk: effectief en (kost)efficiënt - voorzien in een tijdelijke uitbesteding IT op maat
- Verhuis / volledige integratie Kruishoutem – Zingem: 1 gemeenschappelijke active directory, Uniflow (copiers), ...

Optimalisatie + introductie nieuwe (software)toepassingen:

- Optimalisatie huidige software: verder afstellen van de momenteel gebruikte (oa. Cival-Schaubroeck) software aan de behoeften van de gemeente Kruisem + voorzien in (extra)opleidingen (bvb Office365)
- Nieuwe (software)toepassingen: eBestuur (eNotulen, ePost) / evenementenbeheer en inname openbaar domein / uitbreiden eLoket / klachtvolgingssysteem / digitaal tekenen / digitale media.

Telefonie: implementatie Nextel Global.

Procesoptimalisatie :

- Optimalisatie van de administratieve processen(link met ICT)
- Opmaak draaiboeken
- Informatieveiligheid
- Interne controle & organisatiehandboek.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	414.700	444.000	404.000	404.000	404.000	404.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-414.700	-444.000	-404.000	-404.000	-404.000	-404.000
Investerings						
Uitgaven	90.000	102.000	25.000	25.000	25.000	25.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-90.000	-102.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-7: Kruisem werkt samen

Gemeente en OCMW Kruisem zetten in op intergemeentelijke samenwerkingsvormen voor het uitvoeren van taken van gemeentelijk belang waarbij de dienstverlening efficiënter kan georganiseerd worden door samenwerking. Anderzijds wordt geparticipeerd in samenwerkingsvormen die een bijzondere wettelijke of decretale basis hebben (vb. politiezone, hulpverleningszone, kerkfabrieken,)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.448.088	2.392.906	2.679.052	2.749.697	2.921.344	2.998.779
Ontvangsten	1.395.310	1.355.287	1.355.287	1.355.287	1.355.287	1.355.287
Saldo	-1.052.778	-1.037.619	-1.323.765	-1.394.410	-1.566.057	-1.643.492
Investerings						
Uitgaven	3.311.477	1.941.906	878.458	877.686	1.019.462	752.274
Ontvangsten	17.600	0	0	0	0	0
Saldo	-3.293.877	-1.941.906	-878.458	-877.686	-1.019.462	-752.274
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075
Saldo	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075

Prioritaire actie: ACT-97: Samenwerking met IMOG en IVLA

Samenwerking op het vlak van huisvuilophaling en recyclageparken. De gemeente Kruishoutem was lid van de intergemeentelijke samenwerking Imog en de gemeente Zingem van Ivla. Imog en Ivla werken samen om tot een optimaal afvalbeleid te komen binnen Kruisem. Kruisem blijft bijgevolg aandeelhouder van de beide intergemeentelijke samenwerkingen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	683.378	685.097	685.097	685.097	685.097	685.097
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-683.378	-685.097	-685.097	-685.097	-685.097	-685.097
Investerings						
Uitgaven	59.030	59.030	59.030	59.030	59.030	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-59.030	-59.030	-59.030	-59.030	-59.030	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.764.710	1.707.809	1.993.955	2.064.600	2.236.247	2.313.682
Ontvangsten	1.395.310	1.355.287	1.355.287	1.355.287	1.355.287	1.355.287
Saldo	-369.400	-352.522	-638.668	-709.313	-880.960	-958.395
Investerings						
Uitgaven	3.252.447	1.882.876	819.428	818.656	960.432	752.274
Ontvangsten	17.600	0	0	0	0	0
Saldo	-3.234.847	-1.882.876	-819.428	-818.656	-960.432	-752.274
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075
Saldo	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075

Prioritair actieplan: AP-10: Kruisem on site

De gemeente Kruisem (gemeente en OCMW) beschikt over een aanzienlijk patrimonium. Dit zijn gebouwen, gronden, wegen, enz. De nieuwe gemeente wil van een doordacht beleid inzake patrimonium een speerpunt maken. Dit gaat zowel over het optimaal benutten van terreinen en gebouwen, het doordacht renoveren van bestaande gebouwen als het herbestemmen van verouderde of overbodige gebouwen en gronden.

Vanuit financieel en juridisch oogpunt wordt aangegeven dat het wenselijk is om een inventaris op te maken van de onroerende goederen en de daaraan verbonden zakelijke rechten van de fusiegemeente. Dit is een belangrijk startpunt voor het patrimoniumbeheer van de nieuwe gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	40.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Saldo	8.000	-31.000	8.000	8.000	8.000	8.000
Investerings						
Uitgaven	4.561.000	1.460.001	3.030.000	4.120.000	1.000.000	42.000
Ontvangsten	520.000	772.500	0	1.000.000	0	180.000
Saldo	-4.041.000	-687.501	-3.030.000	-3.120.000	-1.000.000	138.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-169: Sporthal Huise

In het nieuwbouwproject van VBS Huise is ook de bouw van een sporthal voorzien. In 2020 voorzien we de uitbetaling van de laatste schijf (€960.000) van de financiële participatie in dit project. Daarnaast voorzien we in 2021 de inrichting (los meubilair sportzaal en cafetaria).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	25.000	0	0	0	0
Ontvangsten	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Saldo	9.000	-16.000	9.000	9.000	9.000	9.000
Investerings						
Uitgaven	960.000	100.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-960.000	-100.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-190: Gebouwen kunstonderwijs

In de dorpskernen Kruishoutem en Zingem wordt kunstbeoefening van jongs af aan gestimuleerd. Zowel de muzische als beeldende creativiteit van de jonge Kruisemnaars worden naschools en/of in de vrije tijd aangewakkerd en aangescherpt. De gemeente werkt hiervoor samen met de Koninklijke Academie voor Beeldende Kunst van Oudenaarde (beeldende kunst) en met de Stedelijke Academie voor Muziek, Woord en Dans van Deinze (muziek). De samenwerking bestaat uit het ter beschikking stellen van de nodige infrastructuur,... In Zingem werd al een filiaal kunstonderwijs opgericht, de mogelijkheden om een samenwerking aan te gaan met de muziekacademie worden actief onderzocht.

In Kruishoutem wordt onderzocht of er een nieuwbouw voor het kunstonderwijs kan gebouwd worden i.s.m. Bernardusscholen Oudenaarde. Het zou een gebouw met gedeeld gebruik worden waarbij Bernardus de subsidie (60%) zou bijdragen en de gemeente de overige kosten zou dragen. Concreet kostenplaatje en project nog verder uit te werken indien principieel akkoord. Hiermee wordt het mogelijk om in samenwerking met Bernardusscholen middelbaar onderwijs aan te bieden.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	2.000.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-2.000.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-191: Witte villa

Witte villa wordt gesloopt in 2020 om vervolgens het huidige vooropgestelde concept verder uit te werken tot een nieuwbouwproject.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	250.000	0	0	2.000.000	500.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-250.000	0	0	-2.000.000	-500.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-200: Landbouwpercelen ea

Systematisch te verkopen wanneer vrij van pacht.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	140.000	0	0	0	0
Saldo	0	140.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-264: Verkoop voormalige dekenij Pastorijstraat Kruishoutem.

In het kader van de hervorming van het decanaat en de parochie wenst de gemeente over te gaan tot de verkoop van de voormalige dekenij van Kruishoutem. Hiertoe heeft de voormalige gemeente Kruishoutem in 2018 de procedure gevoerd tot desaffectatie van het presbyterium 'dekenij Kruishoutem' en kan tot verkoop van het gebouw worden overgegaan.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	520.000	0	0	0	0	0
Saldo	520.000	0	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.000	15.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.000	-15.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000
Investerings						
Uitgaven	3.351.000	1.360.001	1.030.000	2.120.000	500.000	42.000
Ontvangsten	0	632.500	0	1.000.000	0	180.000
Saldo	-3.351.000	-727.501	-1.030.000	-1.120.000	-500.000	138.000
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	49.700	60.000	49.700	49.700	49.700	49.700
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-49.700	-60.000	-49.700	-49.700	-49.700	-49.700
Investerings						
Uitgaven	273.000	355.000	245.000	50.000	100.000	50.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-273.000	-355.000	-245.000	-50.000	-100.000	-50.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3: Kruisem verbindt op een bruisende manier

Kwalitatieve omschrijving: De gemeente Kruisem stelt zich tot doel om de samenleving bij elkaar houden op elk niveau : individu - gezin - bedrijf - vereniging

Mensen voelen zich met elkaar verbonden in Kruisem : sociale, culturele , e.a. voorzieningen dragen bij tot de integratie van alle Kruisemnaren.

Mensen kennen elkaar, werken aan samenhang, voelen zich thuis in de gemeente.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.944.343	6.021.653	5.921.682	5.966.863	5.991.784	6.035.424
Ontvangsten	5.210.341	5.059.931	5.092.510	5.131.090	5.157.995	5.191.228
Saldo	-734.002	-961.722	-829.172	-835.773	-833.789	-844.196
Investerings						
Uitgaven	88.031	55.219	13.540	0	25.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-88.031	-55.219	-13.540	0	-25.000	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-12: De Kruisemnaar wordt ondersteund

De Kruisemnaar wordt goed gefaciliteerd in zijn dagelijks leven. Er wordt deze legislatuur ingezet op een alomvattend efficiënt afvalbeleid volgens het principe "de vervuiler betaalt".

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	806.449	805.715	805.715	805.715	805.715	805.715
Ontvangsten	768.964	737.689	737.689	737.689	737.689	737.689
Saldo	-37.485	-68.026	-68.026	-68.026	-68.026	-68.026
Investerings						
Uitgaven	55.031	55.219	-11.460	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-55.031	-55.219	11.460	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-206: Afvalbeleid

De afvalophaling aan huis gebeurt voor de gehele gemeente door IMOG. De burger zal zijn/haar afval niet langer in een zak, maar in een afvalbak (3 verschillende modellen) kwijt kunnen. Op die manier wordt het principe "de vervuiler betaalt" verder doorgetrokken: de burger zal immers betalen op basis van het gewicht. Hiermee wil de gemeente verdere sortering van afval en bewust omgaan met afval verder stimuleren.

De beide recyclageparken blijven open en worden verder uitgewerkt op basis van diftar-systeem. Het recyclagepark van Kruishoutem fungeert als hoofdpark. Voor de gratis fracties en groenafval kan de burger ook nog in Zingem terecht. Het beheer van de parken wordt overgedragen aan de intercommunale IMOG, die aan de verdere optimalisatie van beide parken zal werken.

Elk gezin zal jaarlijks 500 kg groenafval gratis kwijt kunnen in de recyclageparken.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	806.449	805.715	805.715	805.715	805.715	805.715
Ontvangsten	768.964	737.689	737.689	737.689	737.689	737.689
Saldo	-37.485	-68.026	-68.026	-68.026	-68.026	-68.026
Investerings						
Uitgaven	55.031	55.219	-11.460	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-55.031	-55.219	11.460	0	0	0
Financiering						

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: AP-13: De Kruisemnaar werkt

Tewerkstelling in eigen regio evenals sociale tewerkstelling 'werk op maat' is belangrijk. Tevens wenst de gemeente de lokale economie te ondersteunen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	294.144	207.204	203.720	205.250	206.796	208.358
Ontvangsten	188.918	131.355	132.481	133.406	134.340	135.283
Saldo	-105.226	-75.849	-71.239	-71.844	-72.456	-73.075
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-208: Dienst Arbeidsbegeleiding binnen de Sociale Dienst

Arbeidsactivering is een essentieel onderdeel van de werking van een OCMW.

Veel OCMW cliënten ondervinden de laatste jaren steeds meer moeilijkheden om een passende job te vinden. De opdracht van de Dienst Arbeidsbegeleiding is het begeleiden van de werkzoekende naar een opleiding, tewerkstelling en/of werkervaring met als einddoel een langdurige tewerkstelling en integratie op de arbeidsmarkt. Dit kan werk in het reguliere arbeidscircuit zijn, maar de toeleiding naar een sociale of beschutte werkplaats is ook een mogelijkheid. De opdracht van de arbeidsbegeleider bestaat erin om samen met de cliënt op zoek te gaan naar een passende tewerkstelling, rekening houdend met de mogelijkheden en beperkingen van de betrokkene.

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	294.144	207.204	203.720	205.250	206.796	208.358
Ontvangsten	188.918	131.355	132.481	133.406	134.340	135.283
Saldo	-105.226	-75.849	-71.239	-71.844	-72.456	-73.075
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-14: Kruisem onderwijst

Kwaliteitsvol onderwijs wordt aangeboden over het gehele grondgebied Kruisem. Voor opgroeiende kinderen is een school in eigen buurt belangrijk.

Alle scholen zijn gelijkwaardige partners. Er wordt op regelmatige tijdstippen gestructureerd overleg georganiseerd met de directies en vertegenwoordigers van de ouderverenigingen.

Onderwijs ondersteunen is een maatschappelijke taak om gelijke kansen te creëren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.116.505	4.388.277	4.364.802	4.408.403	4.431.728	4.473.756
Ontvangsten	3.775.537	3.961.337	3.992.790	4.030.445	4.056.416	4.088.706
Saldo	-340.968	-426.940	-372.012	-377.958	-375.312	-385.050
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-213: Netoverschrijdend overleg en samenwerking en flankerend onderwijsbeleid

Onder flankerend onderwijsbeleid wordt verstaan een geheel van acties om, vertrekkende vanuit de lokale situatie en aanvullend bij het Vlaamse onderwijsbeleid, een onderwijsbeleid te ontwikkelen in samenwerking met lokale actoren. Flankerend lokaal onderwijsbeleid is een geïntegreerd beleid in samenwerking met andere beleidsdomeinen : welzijn, cultuur en bib, sport, mobiliteit, verkeersveiligheid, kinderopvang, sociaal beleid ... Dit beleid is gericht op alle leerlingen en ouders van alle scholen op het grondgebied van de gemeente, met focus op gelijke onderwijskansen.

Een nieuw samenwerkingsverband tussen de 9 scholen wordt opgestart en vorm gegeven.

Het is de bedoeling om één globale gemeentesubsidie te verdelen onder bepaalde voorwaarden en gekoppeld aan het aantal leerlingen, onder de samenwerkende scholen op het grondgebied Kruisem.

Binnen dit samenwerkingsverband zullen gezamenlijke projecten worden opgezet en worden netoverschrijdende educatieve en sportieve activiteiten georganiseerd. Vb. : bestaande jaarlijks weerkerende initiatieven: organisatie van auteurslezingen, theatervoorstellingen, bibintroducties, bibbezoeken, sportklassen/schoolsportdagen. Ad hoc initiatieven zoals bezoeken tentoonstellingen, organisatie Technopolis on Tour...

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	71.834	127.360	122.660	122.660	122.660	122.660
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-71.834	-127.360	-122.660	-122.660	-122.660	-122.660
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	4.044.671	4.260.917	4.242.142	4.285.743	4.309.068	4.351.096
Ontvangsten	3.775.537	3.961.337	3.992.790	4.030.445	4.056.416	4.088.706
Saldo	-269.134	-299.580	-249.352	-255.298	-252.652	-262.390
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-16: Sociaal Huis

In het Sociaal Huis werken medewerkers van de gemeente en het OCMW samen om een laagdrempelige en toegankelijke dienstverlening te realiseren.

Het Sociaal Huis van Kruisem wil, in samenwerking met de lokale dienstverleners, een vraaggerichte, klantvriendelijke en toegankelijke dienst- en hulpverlening bieden aan elke inwoner van de gemeente die een vraag rond welzijn heeft en dit met bijzondere aandacht voor de zwakkere in onze samenleving.

Het Sociaal Huis Kruisem :

- Is het aanspreekpunt voor alle dienstverlening ten aanzien van de burger als individu
- Is het aanspreekpunt voor de sociale dienstverlening
- Beoogt elke inwoner van Kruisem zo goed mogelijke en gelijke toegang te geven tot het geheel van de aangeboden dienstverlening
- Beoogt laagdrempelige informatie en dienstverlening (informatiefunctie)
- Beoogt toegankelijkheid van alle sociale dienstverlening via een loket (één loket functie)
- Beoogt sleutel te zijn tot externe dienstverlening (doorverwijsfunctie).

Aandachtspunten hierbij zijn :

- Inclusie
- Drempelverlagend
- Proactief handelen en sensibiliseren
- Globaal en multidisciplinaire werkwijze
- Volwaardig deelnemen aan het maatschappelijk leven door alle inwoners van de gemeente
- Samenwerken met lokale en bovenlokale organisaties
- Digitalisering van de dienstverlening
- Dienstverlening dichtbij de mensen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	53.410	27.510	4.100	4.100	4.100	4.100
Ontvangsten	72.720	0	0	0	0	0
Saldo	19.310	-27.510	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-219: Afdeling Mens & Welzijn te Huise

De Afdeling Mens en Welzijn zal worden gehuisvest in het nieuwe administratieve centrum te Huise.

Deze Afdeling bestaat uit 3 teams : Team Burgerzaken, Team Welzijn& Sociale Dienstverlening en Team Kind. Binnen deze teams werken medewerkers van gemeente en OCMW samen.

Dit wordt het aanspreekpunt voor alle dienstverlening ten aanzien van de burger als individu, als mens.

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	53.410	27.510	4.100	4.100	4.100	4.100
Ontvangsten	72.720	0	0	0	0	0
Saldo	19.310	-27.510	-4.100	-4.100	-4.100	-4.100
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-17: Een warme thuis voor senioren

Het aantal senioren neemt toe. Bovendien leven ouderen steeds langer en nemen ze langer deel aan het arbeidsproces. Het ontwikkelen van een ouderenbeleid heeft tot doel de vitaliteit van ouderen zo veel mogelijk te behouden voor onze samenleving.

Het seniorenbeleid is gericht op :

- senioren zo lang mogelijk zelfstandig, kwaliteitsvol en veilig te laten thuis wonen en leven.
- de dienstverlening voor senioren op de afzonderlijke terreinen wonen, zorg, welzijn, inkomen en vervoer op elkaar af te stemmen en waar nodig te stimuleren en/of te faciliteren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	43.810	49.020	44.020	44.020	44.020	44.020
Ontvangsten	91.250	91.250	91.250	91.250	91.250	91.250
Saldo	47.440	42.230	47.230	47.230	47.230	47.230
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-224: Seniorenambtenaar

De seniorenambtenaar vervult een belangrijke rol in het kader van het seniorenbeleid.

Deze ambtenaar heeft volgend takenpakket :

- huisbezoek bij minder mobiele senioren, geeft uitleg over de rechten van senioren en verleent hulp bij het invullen van allerhande formulieren
- aanspreekpunt voor senioren
- instaan voor duidelijke en doelgericht communicatie naar senioren, advies en informatie verstrekken betreffende o.a. aangepast wonen, subsidies en premies. Uitbouwen van een specifiek informatieaanbod, bestemd voor senioren, te bundelen in een seniorengids
- samenwerking met andere partners in het kader van een seniorenbeleid en valpreventiebeleid
- secretaris seniorenadviesraad
- Uitbouw en ontwikkeling van een zorgnetwerk voor Kruisem met volgende projecten : boodschappendienst (in samenwerking met de MMC), telefoonster en praatcafé mantelzorg, ontmoetingsmoment voor mantelzorgers
- Coördinator Logo Gezond Plus voor gemeente en OCMW
- Coördinator Minder Mobielen Centrale (MMC)
- Opmaken van een jaarlijks werkingsverslag ter terugkoppeling voor het bestuur.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.500	8.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Ontvangsten	250	250	250	250	250	250
Saldo	-3.250	-8.250	-3.250	-3.250	-3.250	-3.250
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-226: Ouderen zo lang als mogelijk zelfstandig in hun vertrouwde omgeving laten wonen

Zelfstandig wonen omvat twee aspecten : enerzijds het kunnen blijven wonen in eigen huis en vertrouwde omgeving en anderzijds het zichzelf kunnen behelpen.

Ouderen zijn gehecht aan de buurt waarin zij wonen. Ze wonen er meestal reeds lange tijd, hebben een netwerk van sociale contacten opgebouwd en hebben kennis van de omgeving. Voor ouderen is het kunnen blijven wonen in hun vertrouwde habitat van groot belang. Dit geeft rust en stabiliteit.

Het seniorenbeleid, de ouderenadviesraad en de seniorenambtenaar maken werk van deze actie door volgende projecten :

- Voeren van een valpreventiebeleid, o.a. ook via het organiseren van sportreeksen voor ouderen (galm, kracht en lenigheid)
- Stimuleren van mantelzorg : mantelzorgpremie, praatcafé mantelzorg, zorgnetwerk mantelzorg
- Huisbezoek bij minder mobiele senioren
- Preventie van ondervoeding bij senioren
- Boeken aan huis (door de bib)

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
Ontvangsten	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Saldo	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500	-1.500
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	36.810	37.020	37.020	37.020	37.020	37.020
Ontvangsten	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000	89.000
Saldo	52.190	51.980	51.980	51.980	51.980	51.980
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-18: Kruisem verbindt gezinnen

Elk gezin dient een warm nest te kunnen zijn waarin kinderen kunnen opgroeien tot stabiele en gelukkige volwassenen en waar ouders zich als koppel en persoonlijk kunnen verder ontwikkelen.

Om dit te realiseren, moet het gezin kunnen rekenen op de invulling van een aantal basisbehoeften : de gezinsleden moeten kunnen groeien, zekerheid en veiligheid ervaren, verbonden zijn met anderen en kunnen rekenen op een gezonde leefomgeving. Dit geldt voor alle gezinnen, ongeacht hun samenstelling, leeftijd, afkomst of inkomen.

Gezinnen verdienen alle steun. Bijzondere aandacht gaat uit naar het faciliteren van de combinatie werk en gezin, kwaliteitsvolle opvang van kinderen in eigen buurt, preventie van kinderarmoede.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	35.300	34.300	34.300	34.300	34.300	34.300
Ontvangsten	10.300	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
Saldo	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000	-25.000
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-228: Kwaliteitsvolle kinderopvang in eigen buurt

Kruisem bezit de eigen expertise voor het aanbieden van kwaliteitsvolle kinderopvang in eigen buurt.

De Dienst voor Onthaalouders (DVO) en de buitenschoolse opvang Wanneland streven er naar een warme, veilige en respectvolle opvang te organiseren waar elk kind en zijn gezin welkom is, erbij hoort, ongeacht afkomst, religie, gewoontes en rituelen, ontwikkelingsniveau, interesses en karakter.

Gezonde voeding en bewegen zijn jaarlijks terugkerende thema's in de werking van de kinderopvang.

Aandachtspunten zijn : het organiseren in eigen beheer :

- van groepsopvang met samenwerkende onthaalouders (DVO)
- van de verder ontwikkeling van de buitenschoolse opvang (Wanneland)

Een Lokaal Overleg Kinderopvang (LOK) Kruisem wordt ondersteund en georganiseerd.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Ontvangsten	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-229: Huis van het Kind Kruisem

In Huis van het Kind Kruisem kunnen ouders en kinderen terecht met al hun vragen rond opvoeden en opgroeien. Dit gaat van vragen over opvoedingsondersteuning en preventieve gezondheidszorg, tot informatie over opvang, vrijetijdsbesteding, onderwijs, premies en tegemoetkomingen.

Het Huis van het Kind vormt een samenwerkingsverband tussen organisaties die helpen met kinderopvang, gezondheidszorg, vrijetijdsaanbod, opvoedingsondersteuning,....

Deze samenwerking vormt een meerwaarde voor gezinnen, kinderen en jongeren.

Volgende initiatieven worden in dit kader gepland : opstart pampersbank, project brugfiguren scholen, opstart werkgroep kinderarmoede, infobrochure scholen, boomplantactie , geboortes/geboortereceptie, organisatie zitdag FONS in kader van groeipakket (= nieuwe kinderbijslag) elke eerste dinsdag van de maand.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Ontvangsten	7.400	6.400	6.400	6.400	6.400	6.400
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-231: Preventie van kinderarmoede

In armoede leven brengt veel stress met zich mee, deze stress heeft een negatieve invloed op de ontwikkeling van een kind. Huisvesting is de grootste stressfactor voor kansarme gezinnen, gevolgd door kinderopvang. Kruisem heeft met het beleid rond huisvesting en kinderopvang waardevolle hefboomen in handen om de strijd tegen kinderarmoede aan te gaan.

Bijkomende maatregelen zijn :

- De (financiële) dienstverlening van het OCMW versterken
- Gerichte inspanningen leveren om kansarme gezinnen met jonge kinderen te bereiken (bijv. project kinderen eerst)
- Opstart werkgroep kinderarmoede in het kader van Huis van het Kind.

Kinderarmoede begint vroeg, de focus dient te liggen op de eerste levensjaren (van 0 tot 3 jaar). Dat heeft het grootste effect op de kinderen zelf en voorkomt dat kinderen cruciale ontwikkelingskansen mislopen.

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

Totaal niet-prioritaire acties:

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

Prioritair actieplan: AP-19: Een divers, kwalitatief en toegankelijk (betaalbaar, bereikbaar..) jeugd, sport- & cultureel aanbod

De gemeente zorgt ervoor dat zoveel mogelijk inwoners hun recht op vrije tijd kunnen uitoefenen door het voorzien in een aanvullend, divers, kwalitatief en toegankelijk jeugd-, sport- en cultureel aanbod. Toegankelijk betekent zowel betaalbaar als bereikbaar voor iedereen. Er wordt dus naar gestreefd om de drempels naar het regulier aanbod zo laag mogelijk te houden, alsook worden kansen benut om een doelgroepgericht aanbod te organiseren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	299.000	221.702	177.100	177.150	177.200	177.250
Ontvangsten	302.652	129.000	129.000	129.000	129.000	129.000
Saldo	3.652	-92.702	-48.100	-48.150	-48.200	-48.250
Investerings						
Uitgaven	33.000	0	25.000	0	25.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-33.000	0	-25.000	0	-25.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-234: Verder investeringen in een hedendaagse en laagdrempelige bibliotheek

De gemeente Kruisem blijft verder investeren in een hedendaagse en laagdrempelige bibliotheek die voor iedereen toegankelijk is. De jeugdwerking wordt blijvend vernieuwd via projecten als Bieblo, Bibster,... Er wordt gestart met de aanleg van een digitale collectie. Peuters worden van jongs af aan gestimuleerd om te lezen (Boekstart).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	10.750	13.750	13.750	13.750	13.750	13.750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.750	-13.750	-13.750	-13.750	-13.750	-13.750
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-235: De cultuurparticipatie en cultuurbeleving bij onze inwoners verhogen

- Aanvullend aan het bestaand aanbod, wordt er, voorzien in een gepast en gevarieerd cultureel aanbod voor elke doelgroep. Dit gebeurt al dan niet in samenwerking met buurgemeenten, cultuurraad en/of externe partners en verenigingen.
- Specifieke aandacht gaat hierbij naar het cultureel jeugd aanbod voor (en door) kinderen, tieners en jongeren en voor gezinnen met jonge kinderen.
- Ondersteuning van cultuurparticipatie door mensen in maatschappelijk kwetsbare situaties. Enerzijds worden maatregelen genomen om deze doelgroep toe te leiden naar het bestaande aanbod door financiële drempels weg te werken (o.m. via de Sociale Dienst, aanbieden van vrijkaarten). Anderzijds worden ook initiatieven genomen om een aanbod voor deze doelgroep te organiseren (bv. kunstatelier).
- Kunstbeleving in eigen gemeente wordt eveneens gestimuleerd : organisatoren van (kunst)tentoonstellingen kunnen rekenen op ondersteuning op maat. De gemeente investeert in de aankoop van kunst.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	11.900	11.900	13.900	13.900	13.900	13.900
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-11.900	-11.900	-13.900	-13.900	-13.900	-13.900
Investerings						
Uitgaven	33.000	0	25.000	0	25.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-33.000	0	-25.000	0	-25.000	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-237: Samenwerking tussen vrijetijdsaanbod & naschoolse opvang

Faciliteren en stimuleren van samenwerking tussen aanbieders van vrijetijdsactiviteiten en naschoolse opvang.

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

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	276.350	196.052	149.450	149.500	149.550	149.600
Ontvangsten	302.652	129.000	129.000	129.000	129.000	129.000
Saldo	26.302	-67.052	-20.450	-20.500	-20.550	-20.600
Investerings						
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-20: Ondersteunen van het verenigingsleven

Kruisem brengt mensen samen via het ondersteunen van het verenigingsleven, het stimuleren van gemeenschapsversterkende burgerinitiatieven en het nemen van aanvullende initiatieven.

Samenwerking tussen verenigingen en inclusiebevorderende maatregelen verdienen hierbij extra aandacht.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	287.225	279.425	279.425	279.425	279.425	279.425
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-287.225	-279.425	-279.425	-279.425	-279.425	-279.425
Investerings						
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-238: Verenigingen worden logistiek ondersteund

- Kunnen beschikken over een gemeentelijke uitleendienst
- Lagere huurtarieven voor het gebruiken van gemeentelijke accommodatie
- Groenonderhoud van de gemeentelijke voetbalvelden
- Onderhoud gemeentelijke terreinen
- Gratis vervoer herbruikbare bekens
- Organisatoren van dorpskermissen en tentoonstellingen kunnen rekenen op logistieke steun op maat.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	40.300	32.500	32.500	32.500	32.500	32.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-40.300	-32.500	-32.500	-32.500	-32.500	-32.500
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	246.925	246.925	246.925	246.925	246.925	246.925
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-246.925	-246.925	-246.925	-246.925	-246.925	-246.925
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500	8.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500	-8.500
Investerings						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4: Landelijk, veilig en duurzaam Kruisem

Kwalitatieve omschrijving: Kruisem is een aantrekkelijke gemeente om te leven, te werken en te wonen. Daarom wil de gemeente inzetten op het garanderen van landelijkheid, veiligheid en duurzaamheid naar de toekomst en dit op verschillende beleidsdomeinen : ruimte, mobiliteit, wegeninfrastructuur, waterbeleid, openbare ruimte & groen, toeristische attractiviteit, ...

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	571.369	599.086	501.540	498.126	494.593	490.941
Ontvangsten	20.082	14.086	8.702	12.674	16.617	20.530
Saldo	-551.287	-585.000	-492.838	-485.452	-477.976	-470.411
Investerings						
Uitgaven	5.421.014	4.881.221	2.669.721	3.057.221	714.721	1.734.721
Ontvangsten	1.880.973	1.127.498	64.498	64.498	64.498	624.498
Saldo	-3.540.041	-3.753.723	-2.605.223	-2.992.723	-650.223	-1.110.223
Financiering						
Uitgaven	337.338	109.863	123.500	137.137	150.774	164.411
Ontvangsten	1.325.254	249.621	249.621	249.621	249.621	249.621
Saldo	987.916	139.758	126.121	112.484	98.847	85.210

Prioritair actieplan: AP-8: Wegenis- en rioleringswerken in Kruisem

In het kader van verkeersveiligheid, alsook in functie van onze zuiveringsgraad, worden verschillende wegen in onze gemeente onder handen genomen.

Verscheidene projecten zijn gecombineerd met projecten van andere (bovenlokale) opdrachtgevers en dus qua timing sterk afhankelijk van hun meerjarenplanning

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	46.500	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.500	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	2.743.135	4.181.000	1.895.000	1.715.000	415.000	1.440.000
Ontvangsten	720.000	1.063.000	0	0	0	560.000
Saldo	-2.023.135	-3.118.000	-1.895.000	-1.715.000	-415.000	-880.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-105: Beertegemstraat – Molendamstraat – Oude Dorpsweg

Voor dit project is er reeds een MB beschikbaar waarin de subsidies voor aanleg riolering aan 100% zijn vastgelegd. De uitvoering dient te gebeuren aansluitend op doortocht Ouwegem.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	27.600	5.000	30.000	300.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-27.600	-5.000	-30.000	-300.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-113: De Gavers

Voor dit project is er reeds een MB beschikbaar waarin de subsidies voor aanleg riolering aan 100% zijn vastgelegd. De uitvoering dient te gebeuren aansluitend op collector Ouwegem fase 2, zijnde in 2020.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	30.000	230.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	-230.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-116: Tweebekenstraat

Voor dit project is er reeds een MB beschikbaar waarin de subsidies voor aanleg riolering aan 100% zijn vastgelegd. De uitvoering dient te gebeuren aansluitend op collector Ouwegem fase 2, maar uiteraard rekening houdend met de voorziene werken in De Gavers.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	5.000	5.000	185.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-5.000	-185.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-127: Markt en omgeving

De herinrichting van het centrum Kruishoutem startte op 19 november 2019 en zal ongeveer 2 jaar duren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	900.000	910.000	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-900.000	-910.000	-100.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-129: Nazarethsesteenweg - Boeregemstraat (N 437)

De GR nam kennis van het voorontwerp. Ondertussen is de ontwerper bezig met het verwerken van alle openstaande opmerkingen om dan eind 2019 de omgevingsvergunningsaanvraag klaar te hebben. In het voorjaar 2020 kan er dan ook een bewonersvergadering doorgaan.

De uitvoering zal in de tweede helft van 2020 starten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.000	475.000	300.000	0	0	0
Ontvangsten	0	133.000	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-342.000	-300.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-135: Ouwegemsestraat – Landegemstraat

Voor dit project is er reeds een MB beschikbaar waarin de subsidies voor aanleg riolering aan 100% zijn vastgelegd. De uitvoering dient te gebeuren aansluitend op collector Ouwegem fase 2. We voorzien de uitvoering concreet na uitvoering van de Gavers en de Tweebekenstraat.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	0	10.000	10.000	420.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-10.000	-10.000	-420.000	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-137: Pluimke

Voor dit project is er reeds een MB beschikbaar waarin de subsidies voor aanleg riolering aan 100% zijn vastgelegd. De uitvoering dient te gebeuren aansluitend op doortocht Ouwegem.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	10.000	5.000	95.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-10.000	-5.000	-95.000	0	0	0
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-175: Ouwegemsesteenweg : doortocht Ouwegem (inclusief deel Kruishoutem)

Dit project is ondertussen uitgevoerd. De afwerking en eindafrekening volgen in 2020.

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

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

Prioritaire actie: ACT-177: Steenoven - Nerethstraat - Ouwegemsestraat (in synergie met collector Ouwegem)

Dit project is ondertussen bijna volledig uitgevoerd. De afwerking en eindafrekening volgen begin 2020.

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

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

Prioritaire actie: ACT-179: Bekestraat : aanleg van een fietspad

Met dit project wensen we een veilige fietsverbinding tussen de hoofdkern en de deelgemeente Huise te realiseren. Het is immers een frequent gebruikt tracé, dat opgenomen werd in het bovenlokale functionele fietsroutenetwerk. In het kader van subsidiëring door het fietsfonds werd reeds een unieke verantwoordingsnota goedgekeurd door de GBC en de kwaliteitsadviseur. De aanleg van dit fietspad sluit naadloos aan op het vrij recente fietspad van de Kruishoutemsesteenweg enerzijds en de fietsvoorzieningen aan het complex N60 anderzijds en versterkt zo ook de verkeersveilige mogelijkheden voor de recreatieve fietser. Het wegdek van het fietspad wordt uitgevoerd in beton. Dit materiaal is duurzaam, heeft een kleine rolweerstand en een hoog rijcomfort.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investerings						
Uitgaven	130.000	1.015.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	600.000	0	0	0	0
Saldo	-130.000	-415.000	0	0	0	0
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	46.500	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-46.500	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	1.380.535	1.526.000	1.175.000	995.000	415.000	1.440.000
Ontvangsten	720.000	330.000	0	0	0	560.000
Saldo	-660.535	-1.196.000	-1.175.000	-995.000	-415.000	-880.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-22: Kruisem : dorp tussen de steden

Kruisem is een gemeente die mee evolueert en zelf innoveert om de ruimtelijke uitdagingen van de toekomst op een duurzame manier aan te pakken met behoud van haar identiteit als “dorp tussen de steden”.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	165.725	169.725	155.767	155.809	155.852	155.895
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-165.725	-169.725	-155.767	-155.809	-155.852	-155.895
Investerings						
Uitgaven	274.000	110.000	70.000	95.000	20.000	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-274.000	-110.000	-70.000	-95.000	-20.000	-60.000
Financiering						

Prioritaire actie: ACT-246: opmaak van een duurzame ruimtelijke visie voor het Kruisem van de toekomst

Kruisem is meer dan gewoon een fusie van 2 naburige gemeenten.

We willen werk maken van een ruimtelijke visie voor onze nieuwe gemeente, waarbij we de leefkwaliteit van onze kernen willen verbeteren, de open ruimte willen beschermen en inzetten op duurzame mobiliteit. Deze visie leggen we vast in een gemeentelijk beleidsplan ruimte en dit ter vervanging van de beide gemeentelijke ruimtelijke structuurplannen en mobiliteitsplannen.

Evaluatie sportinfrastructuur binnen Kruisem.

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

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

Prioritaire actie: ACT-248: Op weg naar een meer duurzaam mobiliteitsbeleid

Het lokaal mobiliteitsplan wordt nader onderzocht in het kader van de opmaak van het gemeentelijk beleidsplan ruimte.

Op basis van de kernafbakening werken we de idee van “basisbereikbaarheid” uit, met daarbij extra aandacht voor zachte weggebruikers en het openbaar vervoer.

We streven naar een betere verbinding door het openbaar vervoer, tussen de hoofdkernen en attractiepolen binnen de gemeente en de buurgemeenten.

De gemeente blijft ook verder het gebruik van de bus stimuleren door de derdebetalersovereenkomst met De Lijn. In de mate van het mogelijke worden de attractiepolen uitgewerkt als mobipunten om op die manier aansluiting te geven op het openbaar vervoersnet.

In dat kader bepleiten we de rol van Kruisem binnen de regionale vervoersregioaraad.

In het belang van de leefbaarheid van de woonkernen (vooral dan het centrum van Kruishoutem), bekijken hoe we kunnen omgaan met vrachtverkeer in en door de kernen.

Het project autodelen via Cambio wordt verder geëvalueerd en waar nuttig uitgebreid.

De gemeente onderzoekt de mogelijkheid van het ter beschikking stellen van elektrische leasefietsen voor medewerkers.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	65.700	65.700	65.742	65.784	65.827	65.870
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-65.700	-65.700	-65.742	-65.784	-65.827	-65.870
Investerings						
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	100.025	104.025	90.025	90.025	90.025	90.025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-100.025	-104.025	-90.025	-90.025	-90.025	-90.025
Investerings						
Uitgaven	224.000	60.000	70.000	95.000	20.000	60.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-224.000	-60.000	-70.000	-95.000	-20.000	-60.000
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-23: Kruisem maakt van haar openbare ruimte een gezellige plaats op te vertoeven

Kruisem telt 9 dorpskernen en bijna 16000 inwoners. Het gemeentebestuur wil ervoor zorgen dat Kruisem een warme en gezellige thuis is voor elk van de Kruisemnaren, maar ook voor bezoekers en toeristen. Daarom wil het gemeentebestuur investeren in het openbaar domein en patrimonium; verfraaiing, meer comfort voor wandelaars en fietsers, meer groen en bebloeming...; zo wordt elk dorp van Kruisem nog gezelliger dan het nu al is. De plaatselijke bewoners worden betrokken bij de concrete invulling van dit plan.

Op die manier willen we outdoor ontspanning in het algemeen en sporten en spelen in het bijzonder stimuleren, omdat het gezond is voor jong en oud.

Bij alle keuzes/acties worden deze zaken in acht genomen: oog voor voldoende groen/kleur, onderhoudsvriendelijk en duurzaamheid, preventie van vandalisme, intergeneratieel, toegankelijkheid, kindvriendelijkheid en participatie.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.600	22.600	7.600	7.600	7.600	7.600
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.600	-22.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
Investerings						
Uitgaven	290.000	355.500	470.000	1.012.500	45.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-290.000	-355.500	-470.000	-1.012.500	-45.000	0
Financiering						
Uitgaven	150.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo	-150.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Prioritaire actie: ACT-256: Faciliteren van outdoor sport en spel

- Spel- en sportterreinen zijn op een veilige manier toegankelijk voor kinderen
- Bestaande outdoor sportinfrastructuur wordt op een duurzame manier onderhouden (looppistes, tennisterreinen, mountainbikeparcours, cyclocross, fit-o-meter, ruiter- en menroute, crossparcours en pumptrack, skateparken)
- Nieuwe opportuniteiten voor buitensporten worden actief verkend (buurtsportterreintjes, paardenpiste, ...)
- Tennishal : concrete plannen van Tennisclub TC Sportec om indoorhal uit te breiden en Padel terreinen aan te leggen
- Voetbalterreinen : Kerkackers - Nokere – Lozer – - Huise - Zingem
- Creëren van autoluwe zones : fietsstraten (vb. Strijpstraat), woonerven,...
- Bij eventuele verkavelingen: parkeerzone aan de rand, meer centraal groen ipv grote achtertuin,...
- Duurzaam onderhouden van bestaande speelterreinen : vernieuwen en opwaarderen waar nodig.
- Elk ruimtelijk project op kindvriendelijkheid beoordelen en speelgehalte toetsen
- Stimuleren van de organisatie van speelstraten.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	15.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-15.000	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	290.000	255.500	470.000	1.012.500	45.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-290.000	-255.500	-470.000	-1.012.500	-45.000	0
Financiering						
Uitgaven	150.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo	-150.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600	7.600
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600	-7.600
Investerings						
Uitgaven	0	100.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-100.000	0	0	0	0
Financiering						

Prioritair actieplan: AP-26: Klimaat en energie

De zorg voor onze planeet begint bij ons thuis, in Kruisem. Daarom wil de gemeente een vooruitstrevend en slim klimaat- en energiebeleid voeren en wil de gemeente een voorbeeldfunctie vervullen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	344.544	339.511	336.173	332.717	329.141	325.446
Ontvangsten	20.082	4.086	8.702	12.674	16.617	20.530
Saldo	-324.462	-335.425	-327.471	-320.043	-312.524	-304.916
Investerings						
Uitgaven	2.113.879	234.721	234.721	234.721	234.721	234.721
Ontvangsten	1.160.973	64.498	64.498	64.498	64.498	64.498
Saldo	-952.906	-170.223	-170.223	-170.223	-170.223	-170.223
Financiering						
Uitgaven	187.338	109.863	123.500	137.137	150.774	164.411
Ontvangsten	1.325.254	234.621	234.621	234.621	234.621	234.621
Saldo	1.137.916	124.758	111.121	97.484	83.847	70.210

Prioritaire actie: ACT-261: plan van aanpak opmaken voor realisatie doelstellingen burgemeestersconvenant

Kruisem onderschrijft het vernieuwde burgemeestersconvenant (40% CO₂-reductie tegen 2030).

Een adaptatieplan wordt door het Provinciebestuur opgemaakt via het samenwerkingsverband Omgevingscontract.

Via het samenwerkingsverband met Solva proberen we versneld uitvoering te geven aan diverse mitigatie- en adaptatie-maatregelen.

In het kader van de voorbeeldfunctie van de gemeente voorziet de afdeling infra op een 4-tal gemeentelijke gebouwen zonnepanelen te laten installeren via de burgercoöperatie Stroomvloed.

De gemeente staat positief tegenover nieuwe initiatieven inzake productie van duurzame energie zoals (grootschalige) windturbines.

Burgerparticipatie wordt aangemoedigd via het project burgerbudget. Verenigingen, buurtbewoners ea. kunnen klimaatprojecten voorstellen. Geselecteerde projecten zal de gemeente belonen via burgerbudget.

De gemeente zal het autodelenproject Cambio verder ondersteunen en adviseert projectontwikkelaars om het autodelen ook in grotere projecten zelf aan te bieden.

Kruisem reduceert CO₂ door extra bebossing (Wannelappersbos).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
Investerings						
Uitgaven	14.650	100	100	100	100	100
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-14.650	-100	-100	-100	-100	-100
Financiering						

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	314.544	309.511	306.173	302.717	299.141	295.446
Ontvangsten	20.082	4.086	8.702	12.674	16.617	20.530
Saldo	-294.462	-305.425	-297.471	-290.043	-282.524	-274.916
Investerings						
Uitgaven	2.099.229	234.621	234.621	234.621	234.621	234.621
Ontvangsten	1.160.973	64.498	64.498	64.498	64.498	64.498
Saldo	-938.256	-170.123	-170.123	-170.123	-170.123	-170.123
Financiering						
Uitgaven	187.338	109.863	123.500	137.137	150.774	164.411
Ontvangsten	1.325.254	234.621	234.621	234.621	234.621	234.621
Saldo	1.137.916	124.758	111.121	97.484	83.847	70.210

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.000	67.250	2.000	2.000	2.000	2.000
Ontvangsten	0	10.000	0	0	0	0
Saldo	-7.000	-57.250	-2.000	-2.000	-2.000	-2.000
Investerings						
Financiering						

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
<https://www.kruisem.be/onze-gemeente/beleidsdocumenten/meerjarenplan>



| 3. Financiële nota |



3.1 Inleiding bij de financiële nota



3.1 INLEIDING BIJ FINANCIËLE NOTA MEERJARENPLAN 2020 – 2025 AANPASSING 1

De financiële nota van het meerjarenplan bestaat uit **3 onderdelen**:

- Het financieel doelstellingenplan (schema M1)
- De staat van het financieel evenwicht (schema M2)
- Het overzicht van de kredieten (schema M3)

1. Het financieel doelstellingenplan (schema M1)

Dit plan bevat volgende gegevens op geconsolideerd niveau (gemeente en OCMW):

- Het totaal van de verwachte uitgaven en ontvangsten van alle verrichtingen verbonden aan prioritaire beleidsdoelstellingen;
- Het totaal van de verwachte uitgaven en ontvangsten van alle verrichtingen verbonden aan niet-prioritaire beleidsdoelstellingen;
- Het totaal van de verwachte uitgaven en ontvangsten van alle verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen;

Een doelstelling wordt prioritair van zodra één van de onderliggende acties prioritair is. Aangezien we in dit MJP 2020 - 2025 kozen voor prioritaire acties uit diverse beleidsonderwerpen, zijn **de drie doelstellingen**, zoals vermeld in de strategische nota, **prioritair**. Dit heeft als gevolg dat er in schema M1 geen verrichtingen zijn opgenomen onder niet-prioritaire doelstellingen.

Conclusie: in schema M1 vind je per prioritaire doelstelling de verrichtingen op het vlak van exploitatie, investeringen en financiering terug. Het gelijkblijvend beleid staat onder 'verrichtingen zonder beleidsdoelstelling'.

2. De staat van het financieel evenwicht (schema M2)

Dit plan bevat volgende gegevens op geconsolideerd niveau (gemeente en OCMW):

- Raming van het beschikbaar budgettair resultaat
- Raming van de autofinancieringsmarge
- Raming van de gecorrigeerde autofinancieringsmarge

- Raming geconsolideerd financieel evenwicht

Onder de regels van BBC 2020 bestaat er dus geen apart financieel evenwicht voor het OCMW.

Het **beschikbaar budgettair resultaat** is de nieuwe term voor het resultaat op kasbasis. Dit resultaat dient jaarlijks groter dan nul te zijn. In dit MJP 2020 - 2025 is dit resultaat jaarlijks (sterk) positief ondanks het forse bedrag dat voorzien is om te investeren.

De **autofinancieringsmarge** geeft, net zoals voorheen, het structureel evenwicht van de organisatie weer. Ze duidt aan of het bestuur met het saldo aan middelen uit exploitatie de aflossing van leningen kan betalen. De berekening is onder BBC 2020 vereenvoudigd. In Kruisem is de autofinancieringsmarge uitzonderlijk sterk positief aangezien de leninglast erg laag ligt.

Een nieuwe indicator van financieel evenwicht is de **gecorrigeerde autofinancieringsmarge**. Deze toetst af of de autofinancieringsmarge op een realistische en financieel gezonde manier is samengesteld, waarbij de voorziene aflossingen vergeleken worden met een vast percentage van 8% van het totaal aan openstaande leninglast. Hierdoor heeft de Raad zicht op het feit of er een voldoende groot gedeelte van de openstaande schuld wordt afgelost in de loop van het MJP en er dus niet te veel schuldenlast wordt doorgeschoven naar de toekomst (bv. via leningen die in één keer afgelost worden op het einde van de looptijd).

3. Het overzicht van de kredieten (schema M3)

Het overzicht van de kredieten bevat de kredieten voor 2020 en 2021 **per budgettaire entiteit**. Dit betekent dat in het schema M3 wel degelijk nog een onderscheid wordt gemaakt tussen de gemeente en het OCMW. De beide besturen blijven immers aparte juridische entiteiten die elk hun verbintenissen kunnen aangaan met de beschikbare kredieten.

Onder BBC 2020 dienen we dus **geen apart budget meer** op te maken; de kredieten worden immers in het meerjarenplan zelf vastgesteld.



3.2 Financieel doelstellingenplan Schema M1

*Gemeente en ocmw Kruisem
Markt 1, 9770 Kruisem
gemeentebestuur@kruisem.be
www.kruisem.be*

Algemeen directeur: Kris Nachtergaele
Financieel directeur: Wim Van Tieghem



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 13778
 Gemeente en OCMW (0697.608.954)
 Markt 1, 9770 Kruisem

Algemeen directeur: Kris Nachtergaele
 Financieel directeur: Wim Van Tieghem

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-2:Kruisem op de rails

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.913.488	2.936.906	3.133.752	3.204.397	3.376.044	3.453.479
Ontvangst	11.772.165	11.169.275	10.960.022	11.495.646	11.596.959	11.699.286
Saldo	8.858.677	8.232.369	7.826.270	8.291.249	8.220.915	8.245.807
Investering						
Uitgave	8.235.477	3.858.907	4.178.458	5.072.686	2.144.462	869.274
Ontvangst	537.600	772.500	0	1.000.000	0	180.000
Saldo	-7.697.877	-3.086.407	-4.178.458	-4.072.686	-2.144.462	-689.274
Financiering						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075
Saldo	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-3:Kruisem verbindt op een bruisende manier

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	5.944.343	6.021.653	5.921.682	5.966.863	5.991.784	6.035.424
Ontvangst	5.210.341	5.059.931	5.092.510	5.131.090	5.157.995	5.191.228
Saldo	-734.002	-961.722	-829.172	-835.773	-833.789	-844.196
Investering						
Uitgave	88.031	55.219	13.540	0	25.000	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-88.031	-55.219	-13.540	0	-25.000	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: BD-4:Landelijk, veilig en duurzaam Kruisem

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	571.369	599.086	501.540	498.126	494.593	490.941
Ontvangst	20.082	14.086	8.702	12.674	16.617	20.530
Saldo	-551.287	-585.000	-492.838	-485.452	-477.976	-470.411
Investering						
Uitgave	5.421.014	4.881.221	2.669.721	3.057.221	714.721	1.734.721
Ontvangst	1.880.973	1.127.498	64.498	64.498	64.498	624.498
Saldo	-3.540.041	-3.753.723	-2.605.223	-2.992.723	-650.223	-1.110.223
Financiering						
Uitgave	337.338	109.863	123.500	137.137	150.774	164.411
Ontvangst	1.325.254	249.621	249.621	249.621	249.621	249.621
Saldo	987.916	139.758	126.121	112.484	98.847	85.210

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	12.496.067	12.298.696	12.339.356	12.480.719	12.528.792	12.586.224
Ontvangst	8.034.219	8.567.562	8.818.227	8.966.378	9.131.244	9.288.502
Saldo	-4.461.848	-3.731.134	-3.521.129	-3.514.341	-3.397.548	-3.297.722
Investering						
Financiering						
Uitgave	119.743	120.303	96.868	72.444	54.588	44.243
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-119.743	-120.303	-96.868	-72.444	-54.588	-44.243

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	21.925.267	21.856.341	21.896.330	22.150.105	22.391.213	22.566.068
Ontvangst	25.036.807	24.810.854	24.879.461	25.605.788	25.902.815	26.199.546
Saldo	3.111.540	2.954.513	2.983.131	3.455.683	3.511.602	3.633.478
Investering						
Uitgave	13.744.522	8.795.347	6.861.719	8.129.907	2.884.183	2.603.995
Ontvangst	2.418.573	1.899.998	64.498	1.064.498	64.498	804.498
Saldo	-11.325.949	-6.895.349	-6.797.221	-7.065.409	-2.819.685	-1.799.497
Financiering						
Uitgave	457.081	230.166	220.368	209.581	205.362	208.654
Ontvangst	1.363.329	287.696	287.696	287.696	287.696	287.696
Saldo	906.248	57.530	67.328	78.115	82.334	79.042



3.3 Staat van het financieel evenwicht Schema M2

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.111.540	2.954.513	2.983.131	3.455.683	3.511.602	3.633.478
a. Ontvangsten	25.036.807	24.810.854	24.879.461	25.605.788	25.902.815	26.199.546
b. Uitgaven	21.925.267	21.856.341	21.896.330	22.150.105	22.391.213	22.566.068
II. Investeringsaldo	-11.325.949	-6.895.349	-6.797.221	-7.065.409	-2.819.685	-1.799.497
a. Ontvangsten	2.418.573	1.899.998	64.498	1.064.498	64.498	804.498
b. Uitgaven	13.744.522	8.795.347	6.861.719	8.129.907	2.884.183	2.603.995
III. Saldo exploitatie en investeringen	-8.214.409	-3.940.836	-3.814.090	-3.609.726	691.917	1.833.981
IV. Financieringsaldo	906.248	57.530	67.328	78.115	82.334	79.042
a. Ontvangsten	1.363.329	287.696	287.696	287.696	287.696	287.696
b. Uitgaven	457.081	230.166	220.368	209.581	205.362	208.654
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-7.308.161	-3.883.306	-3.746.762	-3.531.611	774.251	1.913.023
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	18.839.925	11.531.764	7.648.458	3.901.696	370.085	1.144.336
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	18.839.925	11.531.764	7.648.458	3.901.696	370.085	1.144.336
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	11.531.764	7.648.458	3.901.696	370.085	1.144.336	3.057.359
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	11.531.764	7.648.458	3.901.696	370.085	1.144.336	3.057.359

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	3.111.540	2.954.513	2.983.131	3.455.683	3.511.602	3.633.478
II. Netto periodieke aflossingen	307.081	215.166	205.368	194.581	190.362	193.654
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	307.081	230.166	220.368	209.581	205.362	208.654
b. Periodieke terugvordering leningen	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
IV. Autofinancieringsmarge	2.804.459	2.739.347	2.777.763	3.261.102	3.321.240	3.439.824

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.804.459	2.739.347	2.777.763	3.261.102	3.321.240	3.439.824
II. Correctie op de periodieke aflossingen	252.952	79.561	69.407	57.480	51.498	52.209
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	307.081	230.166	220.368	209.581	205.362	208.654
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	54.129	150.605	150.961	152.101	153.864	156.445
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.057.411	2.818.908	2.847.170	3.318.582	3.372.738	3.492.033

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	11.531.764	7.648.458	3.901.696	370.085	1.144.336	3.057.359
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	11.531.764	7.648.458	3.901.696	370.085	1.144.336	3.057.359
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.804.459	2.739.347	2.777.763	3.261.102	3.321.240	3.439.824
Totale Autofinancieringsmarge	2.804.459	2.739.347	2.777.763	3.261.102	3.321.240	3.439.824
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	3.057.411	2.818.908	2.847.170	3.318.582	3.372.738	3.492.033
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	3.057.411	2.818.908	2.847.170	3.318.582	3.372.738	3.492.033



3.4 Overzicht van de kredieten Schema M3



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 13778
Gemeente en OCMW (0697.608.954)
Markt 1, 9770 Kruisem

Algemeen directeur: Kris Nachtergaele
Financieel directeur: Wim Van Tieghem

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	18.498.021	22.424.593	18.561.860	22.138.132
Investerings	13.484.522	2.418.573	8.795.347	1.297.498
Financiering	446.981	1.363.329	220.066	287.696
Leningen en leasings	296.981	1.325.254	220.066	234.621
Toegestane leningen en betalingsuitstel	150.000	38.075	0	53.075
- OCMW				
Exploitatie	3.427.246	2.612.214	3.294.481	2.672.722
Investerings	260.000	0	0	602.500
Financiering	10.100	0	10.100	0
Leningen en leasings	10.100	0	10.100	0



4. Toelichting



4.1 Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard Schema T1

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	123.370	111.397	109.504	114.925	116.068	122.174
Ontvangsten	16.121.497	15.763.137	15.768.446	16.449.670	16.703.293	16.960.315
Saldo	15.998.127	15.651.740	15.658.942	16.334.745	16.587.225	16.838.141
Investerings						
Uitgaven	400.000	0	0	0	0	25.000
Ontvangsten	0	602.500	0	0	0	180.000
Saldo	-400.000	602.500	0	0	0	155.000
Financiering						
Uitgaven	307.081	230.166	220.368	209.581	205.362	208.654
Ontvangsten	1.325.254	234.621	234.621	234.621	234.621	234.621
Saldo	1.018.173	4.455	14.253	25.040	29.259	25.967
Interne zaken en algemeen bestuur						
Exploitatie						
Uitgaven	5.293.616	5.236.049	5.493.125	5.616.558	5.819.863	5.890.202
Ontvangsten	154.030	110.246	111.680	112.010	112.343	112.681
Saldo	-5.139.586	-5.125.803	-5.381.445	-5.504.548	-5.707.520	-5.777.521
Investerings						
Uitgaven	2.315.697	716.081	333.033	543.656	485.432	377.274
Ontvangsten	537.600	0	0	0	0	0
Saldo	-1.778.097	-716.081	-333.033	-543.656	-485.432	-377.274
Financiering						
Infrastructuur						
Exploitatie						
Uitgaven	3.490.987	3.433.328	3.446.648	3.478.955	3.467.825	3.483.011
Ontvangsten	1.112.373	1.096.048	1.101.166	1.105.225	1.109.256	1.113.258
Saldo	-2.378.614	-2.337.280	-2.345.482	-2.373.730	-2.358.569	-2.369.753
Investerings						
Uitgaven	7.437.764	6.369.516	2.894.721	4.359.721	1.769.721	2.184.721
Ontvangsten	1.180.973	1.127.498	64.498	64.498	64.498	624.498
Saldo	-6.256.791	-5.242.018	-2.830.223	-4.295.223	-1.705.223	-1.560.223
Financiering						

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075
Saldo	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075
Omgeving						
Exploitatie						
Uitgaven	2.408.388	2.402.358	2.398.681	2.412.870	2.407.688	2.414.205
Ontvangsten	935.328	879.855	879.643	879.663	879.683	879.703
Saldo	-1.473.060	-1.522.503	-1.519.038	-1.533.207	-1.528.005	-1.534.502
Investerings						
Uitgaven	264.061	164.249	108.965	94.030	59.030	0
Ontvangsten	700.000	0	0	0	0	0
Saldo	435.939	-164.249	-108.965	-94.030	-59.030	0
Financiering						
Vrije Tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	2.536.170	2.649.054	2.500.702	2.507.137	2.525.557	2.549.247
Ontvangsten	446.018	502.122	494.361	496.408	498.455	500.503
Saldo	-2.090.152	-2.146.932	-2.006.341	-2.010.729	-2.027.102	-2.048.744
Investerings						
Uitgaven	2.520.000	1.480.501	3.525.000	3.132.500	570.000	17.000
Ontvangsten	0	0	0	1.000.000	0	0
Saldo	-2.520.000	-1.480.501	-3.525.000	-2.132.500	-570.000	-17.000
Financiering						
Uitgaven	150.000	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Saldo	-150.000	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
Mens en Welzijn						
Exploitatie						
Uitgaven	8.072.736	8.024.155	7.947.670	8.019.660	8.054.212	8.107.229
Ontvangsten	6.267.561	6.459.446	6.524.165	6.562.812	6.599.785	6.633.086
Saldo	-1.805.175	-1.564.709	-1.423.505	-1.456.848	-1.454.427	-1.474.143
Investerings						
Uitgaven	807.000	65.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	170.000	0	0	0	0
Saldo	-807.000	105.000	0	0	0	0
Financiering						



4.2 Ontvangsten en uitgaven naar economische aard Schema T2

*Gemeente en ocmw Kruisem
Markt 1, 9770 Kruisem
gemeentebestuur@kruisem.be
www.kruisem.be*

Algemeen directeur: Kris Nachtergaele
Financieel directeur: Wim Van Tieghem

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	21.909.470	21.841.387	21.880.779	22.134.086	22.374.658	22.549.020
1. Goederen en diensten	7.061.462	7.034.955	6.719.372	6.723.875	6.760.332	6.738.195
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	11.064.798	11.241.836	11.385.727	11.563.886	11.596.354	11.715.418
a. Politiek personeel	508.859	513.170	518.302	523.485	528.720	534.007
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.474.264	3.429.970	3.495.739	3.594.997	3.547.781	3.586.361
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.569.291	3.605.687	3.641.743	3.678.160	3.714.940	3.752.092
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	20.000	20.000	20.200	20.402	20.606	20.812
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.958.608	3.133.199	3.164.531	3.196.177	3.228.139	3.260.420
f. Andere personeelskosten	356.524	368.596	372.286	376.010	379.766	383.560
g. Pensioenen	177.252	171.214	172.926	174.655	176.402	178.166
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	785.970	760.070	736.660	736.660	736.660	736.660
4. Toegestane werkingssubsidies	2.922.323	2.734.633	2.969.127	3.039.772	3.211.419	3.288.854
- aan de politiezone	1.091.762	1.038.843	1.205.183	1.264.705	1.402.880	1.454.570
- aan de hulpverleningszone	440.418	456.713	473.612	491.135	509.307	528.152
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	683.378	685.097	685.097	685.097	685.097	685.097
- aan besturen van de eredienst	112.430	94.993	197.900	191.500	206.800	213.700
- aan andere begunstigden	594.335	458.987	407.335	407.335	407.335	407.335
5. Andere operationele uitgaven	74.917	69.893	69.893	69.893	69.893	69.893
B. Financiële uitgaven	15.797	14.954	15.551	16.019	16.555	17.048
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	11.297	10.454	11.051	11.519	12.055	12.548
- aan financiële instellingen	4.250	4.000	3.500	3.000	2.700	2.100
- aan andere entiteiten	7.047	6.454	7.551	8.519	9.355	10.448
2. Andere financiële uitgaven	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	24.280.880	24.054.927	24.123.534	24.849.861	25.146.888	25.443.619
1. Ontvangsten uit de werking	2.712.700	2.778.642	2.815.142	2.823.142	2.829.142	2.831.142
2. Fiscale ontvangsten en boetes	11.039.071	10.546.103	10.331.900	10.862.605	10.959.030	11.056.500
a. Aanvullende belastingen	10.665.246	10.110.278	9.904.075	10.442.780	10.547.205	10.652.675
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	3.917.097	3.984.142	4.023.983	4.064.223	4.104.865	4.145.914
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.450.758	5.820.846	5.571.752	6.067.136	6.127.807	6.189.085
- Andere aanvullende belastingen	297.391	305.290	308.340	311.421	314.533	317.676

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
b. Andere belastingen en boetes	373.825	435.825	427.825	419.825	411.825	403.825
3. Werkingsubsidies	9.781.786	9.991.743	10.243.491	10.426.569	10.616.651	10.809.415
a. Algemene werkingsubsidies	5.057.326	5.191.934	5.411.446	5.561.965	5.719.163	5.878.715
- Gemeentefonds	4.002.266	4.126.575	4.255.335	4.388.706	4.526.852	4.666.722
- Andere algemene werkingsubsidies	1.055.060	1.065.359	1.156.111	1.173.259	1.192.311	1.211.993
- van de Vlaamse overheid	1.055.060	1.065.359	1.156.111	1.173.259	1.192.311	1.211.993
b. Specifieke werkingsubsidies	4.724.460	4.799.809	4.832.045	4.864.604	4.897.488	4.930.700
- van de federale overheid	673.522	638.213	638.213	638.213	638.213	638.213
- van de Vlaamse overheid	4.048.110	4.158.768	4.191.004	4.223.563	4.256.447	4.289.659
- van andere entiteiten	2.828	2.828	2.828	2.828	2.828	2.828
4. Recuperatie individuele hulpverlening	322.660	322.660	322.660	322.660	322.660	322.660
5. Andere operationele ontvangsten	424.663	415.779	410.341	414.885	419.405	423.902
B. Financiële ontvangsten	755.927	755.927	755.927	755.927	755.927	755.927
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	3.111.540	2.954.513	2.983.131	3.455.683	3.511.602	3.633.478
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeren in financiële vaste activa	854.755	197.825	70.425	59.030	59.030	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	854.755	197.825	70.425	59.030	59.030	0
B. Investeren in materiële vaste activa	8.221.389	6.375.122	5.829.621	6.842.121	1.864.621	1.796.621
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	8.221.389	6.375.122	5.829.621	6.842.121	1.864.621	1.771.621
a. Terreinen en gebouwen	3.977.000	1.570.501	3.520.000	5.132.500	1.070.000	17.000
b. Wegen en andere infrastructuur	2.373.135	3.888.000	1.780.000	1.400.000	410.000	1.445.000
c. Roerende goederen	513.000	682.000	270.000	75.000	125.000	75.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	1.325.254	234.621	234.621	234.621	234.621	234.621
e. Erfgoed	33.000	0	25.000	0	25.000	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	25.000
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	25.000
C. Investeren in immateriële vaste activa	117.600	100.000	50.000	35.000	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	4.550.778	2.122.400	911.673	1.193.756	960.532	807.374
- aan de politiezone	45.004	106.442	109.767	120.438	55.427	54.736
- aan de hulpverleningszone	119.469	115.589	101.258	101.258	101.258	101.258
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	2.413.031	1.636.219	603.540	675.000	500.000	455.000
- aan besturen van de eredienst	748.624	122.050	97.008	296.960	303.747	196.280
- aan andere begunstigden	1.224.650	142.100	100	100	100	100
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	128.996	64.498	64.498	64.498	64.498	64.498
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	128.996	64.498	64.498	64.498	64.498	64.498

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
B. Verkoop van materiële vaste activa	2.251.977	602.500	0	1.000.000	0	180.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.731.977	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	700.000	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	1.031.977	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	520.000	602.500	0	1.000.000	0	180.000
a. Onroerende goederen	520.000	602.500	0	1.000.000	0	180.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	37.600	1.233.000	0	0	0	560.000
- van de Vlaamse overheid	37.600	903.000	0	0	0	560.000
- van andere entiteiten	0	330.000	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-11.325.949	-6.895.349	-6.797.221	-7.065.409	-2.819.685	-1.799.497
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	-8.214.409	-3.940.836	-3.814.090	-3.609.726	691.917	1.833.981
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	307.081	230.166	220.368	209.581	205.362	208.654
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	307.081	230.166	220.368	209.581	205.362	208.654
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	150.000	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	150.000	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	150.000	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	1.325.254	234.621	234.621	234.621	234.621	234.621
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	1.325.254	234.621	234.621	234.621	234.621	234.621
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	38.075	53.075	53.075	53.075	53.075	53.075
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
a. Periodieke terugvorderingen	0	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2. Vereffening van betalingsuitstel	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075	38.075
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringsaldo	906.248	57.530	67.328	78.115	82.334	79.042
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	-7.308.161	-3.883.306	-3.746.762	-3.531.611	774.251	1.913.023



4.3 Investeringsproject Schema T3

*Gemeente en ocmw Kruisem
Markt 1, 9770 Kruisem
gemeentebestuur@kruisem.be
www.kruisem.be*

Algemeen directeur: Kris Nachtergaele
Financieel directeur: Wim Van Tieghem



T3: Investeringsproject

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 13778
 Gemeente en OCMW (0697.608.954)
 Markt 1, 9770 Kruisem

Algemeen directeur: Kris Nachtergaele
 Financieel directeur: Wim Van Tieghem

IP-91: Kruisem digitaliseert
 ACT-91: Kruisem digitaliseert

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	292.000	0	292.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	292.000	0	292.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	292.000	0	292.000
c. Roerende goederen				292.000		292.000

IP-97: Samenwerking met IMOG en IVLA
 ACT-97: Samenwerking met IMOG en IVLA

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	295.150	0	295.150
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	295.150	0	295.150
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten				295.150		295.150

IP-105: Beertegemstraat – Molendamstraat – Oude Dorpsweg
 ACT-105: Beertegemstraat – Molendamstraat – Oude Dorpsweg

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	362.600	0	362.600
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	212.600	0	212.600
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	212.600	0	212.600
a. Terreinen en gebouwen				20.000		20.000
b. Wegen en andere infrastructuur				192.600		192.600
D. Toegestane investeringssubsidies				150.000		150.000

IP-113: De Gavers

ACT-113: De Gavers

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	260.000	0	260.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	235.000	0	235.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	235.000	0	235.000
b. Wegen en andere infrastructuur				235.000		235.000
D. Toegestane investeringssubsidies				25.000		25.000

IP-116: Tweebekenstraat

ACT-116: Tweebekenstraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	195.000	0	195.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	120.000	0	120.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	120.000	0	120.000
b. Wegen en andere infrastructuur				120.000		120.000
D. Toegestane investeringssubsidies				75.000		75.000

IP-127: Markt en omgeving

ACT-127: Markt en omgeving

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.910.000	0	1.910.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.900.000	0	1.900.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.900.000	0	1.900.000
b. Wegen en andere infrastructuur				1.900.000		1.900.000
D. Toegestane investeringssubsidies				10.000		10.000

IP-129: Nazarethsesteenweg - Boeregemstraat (N 437)
 ACT-129: Nazarethsesteenweg - Boeregemstraat (N 437)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	785.000	0	785.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	643.000	0	643.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	643.000	0	643.000
b. Wegen en andere infrastructuur				643.000		643.000
D. Toegestane investeringssubsidies				142.000		142.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	133.000	0	133.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				133.000		133.000

IP-135: Ouwegemsestraat – Landegemstraat
 ACT-135: Ouwegemsestraat – Landegemstraat

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	440.000	0	440.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	390.000	0	390.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	390.000	0	390.000
b. Wegen en andere infrastructuur				390.000		390.000
D. Toegestane investeringssubsidies				50.000		50.000

IP-137: Pluimke
 ACT-137: Pluimke

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	110.000	0	110.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	75.000	0	75.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	75.000	0	75.000
a. Terreinen en gebouwen				10.000		10.000
b. Wegen en andere infrastructuur				65.000		65.000
D. Toegestane investeringssubsidies				35.000		35.000

IP-169: Sporthal Huise

ACT-169: Sporthal Huise

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.060.000	0	1.060.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	100.000	0	100.000
c. Roerende goederen				100.000		100.000
D. Toegestane investeringssubsidies				960.000		960.000

IP-175: Ouwegemsesteenweg : doortocht Ouwegem (inclusief deel Kruishoutem)

ACT-175: Ouwegemsesteenweg : doortocht Ouwegem (inclusief deel Kruishoutem)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	200.000	0	200.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	200.000	0	200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	200.000	0	200.000
b. Wegen en andere infrastructuur				200.000		200.000

IP-177: Steenoven - Nerethstraat - Ouwegemsestraat (in synergie) met collector Ouwegem)

ACT-177: Steenoven - Nerethstraat - Ouwegemsestraat (in synergie) met collector Ouwegem)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	50.000	0	50.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	50.000	0	50.000
b. Wegen en andere infrastructuur				50.000		50.000

IP-179: Bekestraat : aanleg van een fietspad

ACT-179: Bekestraat : aanleg van een fietspad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	1.145.000	0	1.145.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.140.000	0	1.140.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.140.000	0	1.140.000
a. Terreinen en gebouwen				100.000		100.000
b. Wegen en andere infrastructuur				1.040.000		1.040.000
D. Toegestane investeringssubsidies				5.000		5.000
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	600.000	0	600.000
D. Investeringssubsidies en -schenkingen				600.000		600.000

IP-190: Gebouwen kunstonderwijs
 ACT-190: Gebouwen kunstonderwijs

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.000.000	0	2.000.000
a. Terreinen en gebouwen				2.000.000		2.000.000

IP-191: Witte villa
 ACT-191: Witte villa

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	2.750.000	0	2.750.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	2.750.000	0	2.750.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	2.750.000	0	2.750.000
a. Terreinen en gebouwen				2.750.000		2.750.000

IP-206: Afvalbeleid
 ACT-206: Afvalbeleid

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	98.790	0	98.790
D. Toegestane investeringssubsidies				98.790		98.790

IP-235: De cultuurparticipatie en cultuurbeleving bij onze inwoners verhogen
 ACT-235: De cultuurparticipatie en cultuurbeleving bij onze inwoners verhogen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	83.000	0	83.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	83.000	0	83.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	83.000	0	83.000
e. Erfgoed				83.000		83.000

IP-246: opmaak van een duurzame ruimtelijke visie voor het Kruisem van de toekomst

ACT-246: opmaak van een duurzame ruimtelijke visie voor het Kruisem van de toekomst

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	100.000	0	100.000
C. Investerings in immateriële vaste activa				100.000		100.000

IP-256: Faciliteren van outdoor sport en spel

ACT-256: Faciliteren van outdoor sport en spel

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	2.073.000	0	2.073.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	1.823.000	0	1.823.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	1.823.000	0	1.823.000
a. Terreinen en gebouwen				1.823.000		1.823.000
D. Toegestane investeringsubsidies				250.000		250.000

IP-261: acties voor realisatie van de burgemeestersconvenant

ACT-261: plan van aanpak opmaken voor realisatie doelstellingen burgemeestersconvenant

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	15.150	0	15.150
D. Toegestane investeringsubsidies				15.150		15.150

IP-264: Verkoop voormalige dekenij Pastorijstraat Kruishoutem

ACT-264: Verkoop voormalige dekenij Pastorijstraat Kruishoutem.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	520.000	0	520.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	520.000	0	520.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	520.000	0	520.000
a. Onroerende goederen				520.000		520.000

IP-265: Diverse percelen grond
 ACT-200: Landbouwpercelen ea

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
II. ONTVANGSTEN	0	0	0	140.000	0	140.000
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	140.000	0	140.000
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	140.000	0	140.000
a. Onroerende goederen				140.000		140.000



4.4 Overzicht van de financiële schulden Schema T4



T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 13778
Gemeente en OCMW (0697.608.954)
Markt 1, 9770 Kruisem

Algemeen directeur: Kris Nachtergaele
Financieel directeur: Wim Van Tieghem

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	1.652.392	1.666.645	1.691.685	1.720.945	1.746.912	1.772.880
1. Financiële schulden op 1 januari	557.304	1.652.392	1.666.645	1.691.685	1.720.945	1.746.912
2. Nieuwe leningen	1.325.254	234.621	234.621	234.621	234.621	234.621
4. Overboekingen	-230.166	-220.368	-209.581	-205.361	-208.653	-208.653
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	230.165	220.367	209.580	205.361	208.653	208.653
1. Financiële schulden op 1 januari	119.315	230.166	220.368	209.581	205.361	208.653
2. Aflossingen	-307.081	-230.166	-220.368	-209.581	-205.362	-208.654
3. Overboekingen	417.932	220.368	209.581	205.361	208.653	208.653
Totaal financiële schulden	1.882.558	1.887.012	1.901.265	1.926.306	1.955.565	1.981.533

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden - GEWONE LENINGEN

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	437.000,84	340.132,84	267.688,84	213.100,84	168.857,84	124.614,84
1. Financiële schulden op 1 januari	557.303,84	437.000,84	340.132,84	267.688,84	213.100,84	168.857,84
2. Nieuwe leningen						
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-120.303,00	-96.868,00	-72.444,00	-54.588,00	-44.243,00	-44.243,00
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden op lang termijn die binnen het jaar vervallen	120.303,00	96.868,00	72.444,00	54.588,00	44.243,00	44.243,00
1. Financiële schulden op 1 januari	119.314,57	120.303,00	96.868,00	72.444,00	54.588,00	44.243,00
2. Aflossingen	-119.743,00	-120.303,00	-96.868,00	-72.444,00	-54.588,00	-44.243,00
3. Overboekingen	120.731,43	96.868,00	72.444,00	54.588,00	44.243,00	44.243,00
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	557.303,84	437.000,84	340.132,84	267.688,84	213.100,84	168.857,84

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden - ENKEL Openbare Verlichting (leasing)

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	1.215.390,70	1.326.512,00	1.423.996,38	1.507.843,84	1.578.054,38	1.648.264,92
1. Financiële schulden op 1 januari	0,00	1.215.390,70	1.326.512,00	1.423.996,38	1.507.843,84	1.578.054,38
2. Nieuwe leningen	1.325.253,41	234.620,94	234.620,94	234.620,94	234.620,94	234.620,94
3. Aflossingen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Overboekingen	-109.862,71	-123.499,64	-137.136,56	-150.773,48	-164.410,40	-164.410,40
5. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
B. Financiële schulden op lang termijn die binnen het jaar vervallen	109.862,71	123.499,64	137.136,56	150.773,48	164.410,40	164.410,40
1. Financiële schulden op 1 januari	0,00	109.862,71	123.499,64	137.136,56	150.773,48	164.410,40
2. Aflossingen	-187.337,74	-109.862,71	-123.499,64	-137.136,56	-150.773,48	-164.410,40
3. Overboekingen	297.200,45	123.499,64	137.136,56	150.773,48	164.410,40	164.410,40
4. Andere mutaties	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
C. Financiële schulden op korte termijn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totaal financiële schulden	1.325.253,41	1.450.011,64	1.561.132,94	1.658.617,32	1.742.464,78	1.812.675,32



| 4.5 Overzicht van de financiële risico's |



4.5 NOTA TOELICHTING MJP 2020 – 2025 AANPASSING 1

TOELICHTING FINANCIËLE RISICO'S

1. Risico's met betrekking tot schulden

Het renterisico op het uitstaande schuldsaldo is erg klein ten gevolge van het erg beperkte openstaand saldo aan leningen. Dit is uiteraard het gevolg van de fusie tussen Kruishoutem en Zingem waarbij 500 euro leninglast per inwoner is overgenomen door Vlaanderen. Een eventuele daling of stijging van de lange termijn rente zal dus niet leiden tot een significant financieel voor- of nadeel voor de gemeente.

2. Risico's met betrekking tot exploitatieontvangsten

2.1. (HOOFD)BELASTINGEN

Dit risico ligt voornamelijk in de grote schommelingen in de aanvullende personenbelasting, die de belangrijkste inkomensbron is van de gemeente. De FOD financiën heeft een voorschottensysteem uitgewerkt waardoor de impact op de kastoestand wordt uitgevlakt, maar de budgettaire ontvangsten blijven schommelen. De beslissing van de gemeenteraad om het tarief van de aanvullende personenbelasting vast te leggen op 7,5% voor de volledige looptijd van het MJP zorgt ervoor dat er op dit vlak zekerheid is. Ook voor de andere hoofdbelasting (opcentiemen onroerende voorheffing) is dergelijke beslissing genomen en ligt het tarief vast op 693 opcentiemen.

De geraamde negatieve impact van de federale taks shift op de ontvangsten uit aanvullende personenbelasting is opgenomen in deze aanpassing van het meerjarenplan. De taks shift zorgt voor lagere inkomsten uit aanvullende personenbelasting en hangt eveneens samen met de economische conjunctuur. Gaat de lokale levensstandaard erop vooruit of is er een aangroei in de bevolking, dan stijgt de opbrengst uit de hoofdbelastingen. We gaan in deze aanpassing uit van een stijging van 1% van de ontvangsten uit de opcentiemen onroerende voorheffing, maar voor de aanvullende personenbelasting compenseren we de hogere ontvangst 2020 in '21 en voornamelijk 2022. De Corona pandemie zal op fiscaal vlak in dat jaar immers de grootste impact genereren. De onzekerheid op het vlak van aanvullende personenbelasting ten gevolge van de covid crisis is het bijzonderste risico voor het evenwicht van het MJP.

Inzake de eigen gemeentelijke belastingen en retributies is er een risico dat sommige reglementen vernietigd worden door het administratief toezicht. Dit risico is relatief klein aangezien het aantal eigen

belastingen beperkt is en de reglementen voor 6 jaar zijn vastgesteld. Ook individuele aanslagen kunnen aangevochten worden door de belastingplichtigen (via bezwaarschrift of in beroep bij de rechtbank van eerste aanleg waarbij ook het reglement als geheel kan aangevochten worden).

2.2. SUBSIDIES

De subsidiestromen vanuit de hogere overheden heeft de gemeente niet in de hand en vormen dus een risico op vlak van stabiliteit van de ontvangsten. Er kan vanuit het bestuur wel bijzondere aandacht gaan naar de subsidies waaraan voorwaarden verbonden zijn; we denken hier voornamelijk aan de sociale maribel toelagen vanuit het sectoraal fonds.

Deze personeelssubsidie hangt op de gemeente samen met de tewerkstelling op het OCMW en in de afdeling vrije tijd (o.a. kunstonderwijs, bibliotheek, sport, cultuur). Mocht de gemeentelijke tewerkstelling in deze sector dalen, kan ook deze toelage verminderen. Op het OCMW is het risico op verlies van de subsidie groter en een actuele bedreiging aangezien er ten gevolge van de tijdelijke werkloosheid van een deel van het personeel tijdelijk een lagere bezetting is. Ten slotte dient ook bijzondere aandacht te gaan naar het verwerven en opvolgen van alle vormen van specifieke projectsubsidies.

2.3. DEBITEURENRISICO

Gezien onze debiteuren voornamelijk schuldenaar zijn van kleine bedragen is het risico op grote oninbaar stellingen klein. Het is echter wel mogelijk dat een deel van de vorderingen niet geïnd kan worden om sociale redenen, omwille van collectieve schuldenregeling, of ten gevolge van buitenlandse debiteuren. We lopen dus het risico dat er nog bijkomend gebudgetteerd moet worden op de kostenrekening “minderwaarden op operationele vorderingen”.

Dit risico geldt des te meer voor de openstaande vorderingen op het OCMW. Een debiteurenbeheer waarbij kort opgevolgd wordt kan dit risico beperken. Dit debiteurenbeheer dient nog uitgewerkt te worden als onderdeel van de organisatiebeheersing. Daarbij dient specifieke aandacht te gaan naar de structureel onvermogene debiteuren die vaak in begeleiding zijn van het OCMW.

3. Risico's met betrekking tot exploitatie-uitgaven

Alle ramingen voor de werkingsuitgaven werden geëvalueerd en bijgestuurd waar nodig. Er is geopteerd om de werkingsuitgaven niet te laten stijgen in de loop van dit meerjarenplan. In concreto zal deze werkwijze betekenen dat er op deze werkingsuitgaven zal moeten bespaard worden. Hoe hoger het inflatiepercentage, hoe groter de besparing zal zijn (inflatierisico).

Op het vlak van personeelsuitgaven is in het meerjarenplan 2020 – 2025 een beperkte jaarlijkse stijging van 1% voorzien, aangezien het bestuur ten gevolge van de fusie schaalvoordelen wenst te realiseren op een natuurlijke manier. Het risico bestaat dat deze schaalvoordelen niet kunnen gerealiseerd worden.

Kruisem valt onder de pool I besturen die een korting van 3% genieten op de pensioenbijdragen voor de statutairen. Deze korting is toegekend tot en met 2022 en is nadien onzeker. In het meerjarenplan is ervoor geopteerd om dit risico op te vangen en de korting dus niet meer te budgetteren vanaf 2023. Vanaf 2023 wordt gerekend met een patronale bijdrage van 35,5%, maar het risico bestaat dat dit percentage nadien verder stijgt.

In het meerjarenplan 20-25 is op basis van de huidige inschattingen een erg beperkt bedrag aan responsabiliseringsbijdrage voorzien voor het OCMW Kruisem. Een responsabiliseringsbijdrage is

verschuldigd wanneer de pensioenlast van de voormalige statutairen hoger ligt dan de wettelijke pensioenbijdragen die het bestuur betaalt voor de statutairen in een bepaald jaar. Wanneer de verhouding tussen het aantal tewerkgestelde statutairen en het aantal gepensioneerde statutairen zou dalen, loopt het bestuur het risico op hogere responsabiliseringsbijdragen. Dit risico wordt deels opgevangen door de Vlaamse tussenkomst van 50% in de responsabiliseringsbijdragen.

4. Risico's met betrekking tot toegestane leningen

De gemeente heeft een contract met de vrije basisschool van Huise om de bouw van de sporthal te financieren via een toegestane lening van 600.000 euro die op lange termijn wordt teruggevorderd. Gedurende de eerste 20 jaar na uitbetaling van deze lening dienen enkel interesten betaald te worden (9.000 euro per jaar), vanaf het 21^e jaar gedurende 30 jaar ook kapitaalsaflossingen ten bedrage van 20.000 euro per jaar (beslissing gemeenteraad Zingem 13 september 2018).

In het meerjarenplan is eveneens een toegestane lening voorzien aan tennisclub Sportec ten bedrage van 150.000 euro. We voorzien dat deze wordt terugbetaald op 10 jaar (jaarlijks 15.000 euro).

5. Risico's met betrekking tot verbonden partijen

De gemeente en het OCMW Kruisem zijn lid van of participeren in heel wat verbonden besturen. In dit meerjarenplan is de inhoudelijke en financiële link met deze verbonden besturen gelegd. Een belangrijk deel van het gemeentelijk beleid is immers overgedragen naar deze entiteiten of wordt door hen uitgevoerd. Inhoudelijk heeft de gemeente slechts gedeeltelijke impact op de beslissingen die in deze verbonden entiteiten worden genomen (zeker in geval van opdracht houdende intergemeentelijke samenwerkingsverbanden) en bijgevolg hebben we de financiële consequenties niet zelf in de hand. De gemeente Kruisem vaardigt inhoudelijk sterke mandatarissen af om dit risico te beperken en zet eveneens in op grondige opvolging op administratief niveau.

De gemeente staat borg voor een aantal leningen van intercommunales (o.a. Imog). Deze borgstellingen vormen een risico voor de gemeente bij problemen in de intercommunales.

De politiezone start een fusieonderzoek met andere zones en een eventuele fusie zou financiële gevolgen kunnen hebben voor Kruisem. Binnen de politiezone Vlaamse Ardennen is immers een specifieke verdeelsleutel van toepassing waardoor de dotatie afhangt van de prestaties van de politiediensten op het grondgebied van elke gemeente.

De hulpverleningszone financiert de gewone werking gedeeltelijk vanuit een reservefonds dat in het verleden werd opgebouwd. Dit dient te gebeuren omdat er een negatief resultaat is op het eigen dienstjaar voor exploitatie. De gemeentelijke dotatie stijgt jaarlijks al met 3,7% en het is onzeker of dit stijgingsritme zal volstaan. Dit hangt in grote mate af van de hoogte van de federale dotaties voor de zone.

6. Risico's met betrekking tot beleggingen, liquiditeiten en betalingsverkeer

Er wordt erg beperkt en risicoloos belegd, waardoor dit risico te verwaarlozen is. Anderzijds wijzen we wel op mogelijk liquiditeitsrisico. De exploitatie is strikt gebudgetteerd en het beschikbaar budgetair

resultaat blijft in de meeste jaren ruim. Het liquiditeitsrisico is bijgevolg beperkt, maar de snelheid van uitvoering van de (grote) investeringsdossiers is bepalend voor de liquiditeitspositie van de gemeente.

Ook een te hoog bedrag aan liquiditeiten vormt een reëel risico ten gevolge van de negatieve rente die de financiële instellingen doorrekenen. Ook dient er blijvende aandacht te zijn voor pogingen tot fraude inzake betalingsverkeer (o.a. phishing).

7. Juridische risico's met betrekking tot aangegane engagementen

Gerechtelijke disputen kunnen een financieel gevolg hebben en zijn dus een financieel risico. De bijzonderste lopende rechtszaak is die omtrent de bouw van de gemeenteschool 'de weide wereld'. Voor de bouw van de sociale woningen 'Tjolleveld' is een dading afgesloten en viel het risico weg.

8. Overige risico's

Ten gevolge van de vrijwillige fusie is er meer onzekerheid over de invulling van de dienstverlening en bijgevolg over de toekomstige financiële situatie. Op het vlak van ontvangsten zorgt de beslissing tot afstemming van de aanvullende fiscaliteit voor duidelijkheid. Inzake uitgaven zijn er in eerste instantie bijkomende kosten zijn om de dienstverlening te uniformiseren maar kan op termijn naar schaalvoordelen worden gestreefd. Het opvolgen en bijstellen van het MJP, zowel inhoudelijk als financieel, blijft fundamenteel.



4.6 Grondslagen en assumpties van het meerjarenplan



4.6 TOELICHTING GEKOZEN GRONDSLAGEN EN ASSUMPTIES MEERJARENPLAN 2020 – 2025 AANPASSING 1

1. BBC ARCHITECTUUR

1.1. INLEIDING

De financiële architectuur en de meerjarenplanning van Kruisem zijn opgemaakt binnen de regels van het decreet lokaal bestuur (DLB) en de vernieuwde BBC uitvoeringsbesluiten (BBC 2020).

1.2. INHOUD ALGEMEEN KADER

In het **DLB** zijn de integratie van gemeente en OCMW en bijgevolg gemeenschappelijke beleidsrapporten voorzien voor **gemeente en OCMW**. Dit betekent o.a. één meerjarenplan met één financieel evenwicht voor beide besturen waarin gedeelde beleidsdoelstellingen worden opgenomen (geïntegreerd sociaal beleid). Enkel op niveau van de achterliggende kredieten wordt wel nog onderscheid gemaakt tussen de beide rechtspersonen, die elk hun eigen verbintenissen kunnen aangaan.

De fusiegemeente maakte voor 2019 een éénjarig meerjarenplan op om de meerjarenplannen (2014-2019) van de 4 besturen af te werken. Voor 2020-2025 is een nieuw MJP opgesteld, gebaseerd op een vernieuwde omgevingsanalyse en een nieuw politiek akkoord. Er moet **geen apart budget** meer worden afgeleid uit het MJP: de ramingen van het eerste jaar in het MJP vormen de beschikbare kredieten. In deze meerjarenplanwijziging wordt het oorspronkelijk plan bijgestuurd.

1.3. BBC ARCHITECTUUR

De **3 fundamentele elementen** in de BBC architectuur zijn en blijven:

- Indeling van beleidsdomeinen, -velden en -items
- Algemeen rekeningstelsel
- Doelstellingen, actieplannen en acties

Het algemeen rekeningstelsel is zo eenvoudig en eenduidig mogelijk opgebouwd door de financiële dienst. Hieronder en in bijlagen gaan we meer in detail in op het element van de beleidsitems.

1.4. INDELING BELEIDSDOMEINEN, -VELDEN EN -ITEMS

De basis voor deze indeling ligt in het genormaliseerd stelsel van **beleidsvelden** dat bij MB is vastgelegd. Deze beleidsvelden worden gegroepeerd in domeinen en uitgesplitst in items volgens de (informatie)noden van onze organisatie.

Het groeperen in **beleidsdomeinen** is van minder belang omdat de rapportering in MJP en jaarrekening niet meer is opgebouwd vanuit deze domeinen en omdat er ook geen kredietbewaking meer aan verbonden is. We bouwden de domeinen op conform het **organisatiemodel**:

- Algemene financiering
- Interne zaken en algemeen beleid
- Infrastructuur
- Omgeving
- Vrije tijd
- Mens en welzijn

De indeling in **beleidsitems** wordt wel relevanter door de **schaalgrootte** van het bestuur. De koppeling aan beleidsdomeinen gebeurt via de velden: dit heeft voor gevolg dat verschillende beleidsitems van één beleidsveld ook onder één beleidsdomein vallen. Hierdoor is het niet mogelijk om 100% aansluiting te maken met het organisatiemodel. De **afstemming op het organisatiemodel** blijft echter de bijzonderste leidraad voor de indeling van de items, velden en domeinen. We zouden de productenmatrix van elke afdeling dus aan deze indeling moeten kunnen koppelen. Deze leidraad wordt voor de inhoudelijke invulling gebruikt zowel op het vlak van algemene werking als voor personeel.

De **beleidsvelden per beleidsdomein** zijn terug te vinden in de strategische nota van het MJP. Voor 2021 zijn **3 wijzigingen** opgenomen: het deeltijds kunstonderwijs is ondergebracht bij het domein 'vrije tijd', 'openbare reiniging' (o.a. rato) en 'handel en middenstand' (lokale economie) zijn toegevoegd aan 'omgeving'.

1.5. DOELSTELLINGENBOOM 2020 - 2025

De structuur van de doelstellingenboom bestaat uit 3 niveaus: doelstellingen – actieplannen – acties. We **behouden** deze structuur voor het MJP 2020-2025.

Inhoudelijk is in 2019 de doelstellingenboom voor 2020 – 2025 volledig nieuw opgebouwd. Deze is gebaseerd op de omgevingsanalyse en de beleidsbeslissingen die zijn genomen in voorbereiding van dit MJP.

Er zijn 3 doelstellingen waarrond Kruisem in deze legislatuur zal werken:

- Kruisem op de rails
- Kruisem verbindt op een bruisende manier
- Landelijk, veilig en duurzaam Kruisem

We **rapporteren** aan de gemeente- en OCMW Raad over **acties** en het is op dat niveau dat het onderscheid gemaakt is tussen **prioritair en niet-prioritair beleid**. In de strategische nota worden de prioritaire acties weergegeven. Het volledige overzicht van alle acties vindt u in de documentatie bij dit MJP.

2. INHOUD MEERJARENPLAN 2020-2025

De financiële opbouw van het meerjarenplan is gedifferentieerd aangepakt naar het gelang de verschillende onderwerpen die in een MJP aan bod komen.

Inhoudelijke en financiële differentiatie volgens:

- Personeel: uitgaven en bijhorende subsidies
- Werkingsuitgaven
- Subsidie uitgaven
- Individuele maatschappelijke dienstverlening OCMW
- Ontvangsten
- Impact Covid 19
- Investerings
- Leninglast en financieel evenwicht

2.1. PERSONEEL

Het personeelsbudget is voorbereid door de financiële dienst in nauwe samenwerking met de personeelsdienst. Het resultaat is een globaal eengemaakt personeelsbudget voor Kruisem, op te splitsen in gemeentelijk en OCMW personeel. Naast de uitgaven worden ook de personeelssubsidies gebudgetteerd.

Uitgangspunten voor het personeelsbudget:

- De wedde van *alle huidige personeelsleden* wordt geraamd op basis van hun individuele geldelijke loopbaan.
- Er wordt van uitgegaan dat de mogelijke doorschuivingen in de *functionele loopbaan* van de huidige personeelsleden effectief zullen plaats vinden.
- Er wordt voorzien in vervanging van langdurig afwezig, de invulling van de functie van IT'er, de uitbating van de sporthal te Huise en de voor- en naschoolse en vakantieopvang in eigen beheer (vanaf september '21), en van een verkeersdeskundige (vanaf april 2021).
- Er wordt een *indexverhoging* op de weddes gebudgetteerd, conform de inschattingen van het federaal planbureau (2% vanaf oktober 2021 voorzien ten gevolge van overschrijding spilindex in augustus).
- Er wordt geen marge voorzien op alle weddes (noch op de bruto weddes, noch op de patronale bijdragen).
- De *patronale pensioenbijdrage van de statutairen* bedraagt 34% en verhoogt tot 35,5% vanaf 2022. Er wordt echter korting toegekend aangezien de gemeente behoort tot pool I (die in het verleden reserves hebben opgebouwd). De korting bedraagt 3%, is vastgelegd tot en met 2022 en geldt ook voor de fusiegemeente Kruisem aangezien zowel Zingem als Kruishoutem onder pool 1 vielen. Hierdoor bedraagt de effectieve patronale pensioenbijdrage 31% tot en met 2021, maar deze verhoogt tot 32,5 % in 2022 en tot 35,5% vanaf 2023.
- De gemeente Kruisem dient voor de hele legislatuur *geen responsabiliseringsbijdrage* te betalen aangezien de pensioenbijdragen op de weddes van de actieve vast benoemden en de uitbetaalde pensioenen aan vast benoemden in verhouding zijn. De simulaties van de RSZ voor de toekomst

voorzien voor het OCMW mogelijks een responsabiliseringsbijdrage vanaf 2023. Deze beperkte bijdrage wordt voorzien in het meerjarenplan.

- Voor de *tweede pensioenpijler* van de contractuele personeelsleden wordt 2,5% op de bruto weddes bijgedragen voor het aanvullend pensioen.
 - De uitgaven voor *maaltijdcheques* blijven 8 euro per stuk waarvan 6,91 euro ten laste van het bestuur; ook de andere voordelen (zoals fietsvergoeding, tussenkomst bril bij schermwerk, ecocheques en XM bonnen) worden voorzien.
 - Er is een tussenkomst voorzien voor de leasing van fietsen voor het personeel.
 - Verstorings- en permanentietoelagen zijn voorzien.
 - Nieuw is de anciënniteitspremie voor wie 25 of 35 jaar in dienst van het bestuur is.
 - Zowel voor de gemeente als voor het OCMW blijft de Sociale Maribel toelage (sectoraal fonds) behouden.
 - De voormalige gesco subsidies die de 4 besturen ontvingen blijven behouden als algemene subsidie.
 - Er zijn op het OCMW vier voltijds equivalenten aan tewerkstellingsprojecten (TWE, voorheen art. 60 tewerkstelling) voorzien met bijhorende subsidie.
- In het meerjarenplan 2020 – 2025 wordt een beperkte jaarlijkse stijging van 1% van de personeelsuitgaven voorzien, aangezien het bestuur ten gevolge van de fusie schaalvoordelen wenst te realiseren op een natuurlijke manier. Er zal bij pensionering of uitdiensttreding van personeel steeds nagegaan worden of en in welke mate het personeelslid dient te worden vervangen.

2.2. WERKINGSUITGAVEN

De werkingsuitgaven voor de volgende jaren zijn geraamd **op basis van de cijfers 2019 maar elke raming is geëvalueerd en indien nodig bijgestuurd.**

De nieuwe beleidsinitiatieven zijn opgenomen als actie.

In het MJP is het bedrag aan werkingsuitgaven, voorzien in 2020, behouden voor de volgende jaren (er is dus geen stijgingspercentage voorzien op de werkingsuitgaven). Dit betekent dat het bestuur inzet op schaalvoordelen ten gevolge van de vrijwillige fusie a rato van de inflatie van de volgende jaren. Enkel in specifieke gevallen is een verhoging of verlaging voorzien.

We wijzen op enkele specifieke topics die op het vlak van werkingsuitgaven gevolgen hebben:

- Er wordt bijkomend ingezet op digitalisering via vernieuwing hardware (servers) en software (evenementenbeheer en vastgoed uittreksels);
- Omschakeling naar nieuwe lesmethode voor taal en rekenen in de bosrank in 2021 waarvoor bijkomende budgetten voorzien zijn voor nieuwe lesboeken en didactisch materieel (30.000 euro);
- Vernieuwde samenwerking tussen de Kruisemse scholen (Creakindo) is voorzien via een algemene dotatie vanaf het schooljaar 2020 -2021; vanaf kalenderjaar 2021 is jaarlijks 106.960 euro ter beschikking;
- Zowel in de bib als bij sport zijn budgetten voorzien voor schoolactiviteiten voor alle Kruisemse scholen, vervoer valt ten laste van creakindo of de scholen zelf;
- De tussenkomst voor de externe partner voor de vakantieopvang eiernest en voor- en naschoolse opvang in de weide wereld valt weg (15.000 euro) en wordt vervangen door kredieten voor kwalitatieve gemelde opvang in eigen beheer (vanaf september 2021); concreet wordt 1,5 VTE begeleiders en een vrijwilliger / jobstudent voorzien en worden de bijkomende ontvangsten ten bedrage van 55.000 euro gebudgetteerd;

- Vanaf 2021 is voor de dienst voor onthaalouders de realisatie van een tweede groepsopvang voorzien: het betreft de huur van een locatie, 2 extra kinderbegeleiders, gecompenseerd door bijkomende ontvangsten van de ouders en bijkomende subsidie van Kind & Gezin;
- Overdracht van het gemeentelijk sociaal verhuurkantoor naar het SVK Zuid-Oost-Vlaanderen werd eind 2019 gerealiseerd: eigen budgetten niet meer voorzien vanaf 2020;
- De klusjesdienst wordt stopgezet, zowel in eigen beheer als via de externe partner;
- De uniforme poetsdienst via dienstencheques is gerealiseerd en bijgevolg verschuiven ontvangsten en uitgaven van poetsdienst in eigen beheer naar poetsdienst via dienstencheques;
- Stopzetting van de naai- en strijkwinkel is gerealiseerd waardoor alle kredieten wegvallen vanaf 2021;
- Er is 10.000 euro voorzien voor de opmeting van de kerkhoven van het voormalige Kruishoutem om tot een digitaal plan te komen van alle begraafplaatsen;
- Naast het budget van 7.500 euro voor goede doelen die werken aan de duurzame ontwikkelingsdoelstellingen, voorzien we jaarlijks 3.000 euro voor andere goede doelen; er blijft ook jaarlijks 2.000 euro budget voor noodhulp bij rampen;
- De inrichting (meubilair, toestellen, kleine materieel), de nutsvoorzieningen (30% van sporthal Kruishoutem), het onderhoud en de uitbating van de nieuwe sporthal te Huise zijn voorzien;
- Huisvuilophaling (volledig grondgebied via vuilnisbakken) en de werking van het recyclagepark zijn financieel voorzien conform de Imog begroting; totaal kost wijzigt niet in 2021;
- In 2020 en '21 is 5.000 euro voorzien voor de analyse van risicogronden van gemeente en OCMW (via aankoop van provinciale trekkingsrechten);
- Het budget voor de cambio wagens was te ruim ingeschat en wordt nu op jaarlijks 20.000 euro gebracht: dit volstaat om een derde wagen te voorzien. De vaste kosten dalen als het gebruik door de gemeente en door derden (inwoners) stijgt;
- Het burgerbudget dat past binnen de realisatie van de doelstellingen van de burgemeestersconvenant wordt op 5.000 euro per jaar behouden;
- In 2020 financieren we de aankoop van natuur door erkende natuurverenigingen voor 14.650 euro; in de volgende jaren voorzien we jaarlijks 100 euro voor dergelijke aankopen zodat deze beleidsintentie financieel wordt opgenomen in het MJP;
- In 2021 is eenmalig 4.000 euro opgenomen om de opmaak van een trage wegen plan via het regionaal landschap te realiseren;
- De gemeentelijke waardevolle bomen zijn opgenomen in het bomenplan: dit plan wordt in 2021 geëvalueerd en hiervoor wordt 2.500 euro voorzien;
- Voor de opmaak van het bermbeheerplan is in totaal 20.000 euro voorzien in 2020 en '21 (via aankoop van provinciale trekkingsrechten);
- Om de nationale bekendheid van Kruisem te vergroten is een samenwerking met de organisator van het BK wielrennen 2021 te Waregem voorzien (30.250 euro) waarbij 10.000 euro gerecupereerd wordt via de vzw Nokere sport en wordt eveneens een promofilm over Kruisem gemaakt (10.000 euro).

2.3. SUBSIDIE UITGAVEN

Er is een identieke werkwijze als voor de werkingsuitgaven gebruikt. We onderscheiden subsidies op basis van **reglementen** en **nominatieve** subsidies.

De subsidiereglementen uit Kruishoutem en Zingem werden op mekaar afgestemd en een aantal nieuwe subsidies zijn gebudgetteerd. In het MJP zijn de bedragen aan subsidie uitgaven geactualiseerd op basis van de werkelijke uitgaven en de bedragen voorzien in 2021 behouden voor de volgende jaren.

De nominatieve subsidies worden via aparte besluiten door de gemeenteraad toegekend (niet meer als onderdeel van het budget).

2.4. INDIVIDUELE MAATSCHAPPELIJKE DIENSTVERLENING OCMW

In de budgettering van de individuele maatschappelijke dienstverlening van het OCMW is gewerkt op basis van **verhoudingen tussen de voorziene uitgaven en ontvangsten**. In een aantal gevallen wordt de volledige uitgave ook als ontvangst voorzien (bv. verwarmingstoelagen) en is het totaal absoluut uitgavenbudget minder relevant. In een aantal gevallen wordt slechts een gedeelte van de uitgave gerecupereerd via subsidies en / of via de klanten (vb. leefloon).

De uitgave voor leefloon wordt verhoogd van 120.000 naar 150.000 euro (op basis van de huidige realiteit), waarbij 60% gesubsidieerd wordt door de federale overheid.

2.5. ONTVANGSTEN

Op basis van de bestaande en vernieuwde belasting- en retributiereglementen en de gegevens omtrent algemene inkomende subsidies is het ontvangstenbudget opgemaakt. De specifieke subsidies voor bepaalde projecten werden in overleg tussen financiën en de afdelingen opgenomen.

Voor de ontvangsten uit **fondsen** zijn de cijfers voor het volledige MJP overgenomen uit de Vlaamse inschattingen. Het betreft de basisdotatie uit het gemeentefonds verhoogd met de klassieke aanvullende dotaties (compensatie sectorale subsidies, Elia compensatie, subsidie voor ex-gesco personeel en sociale maribel toelage). We wijzen in het bijzonder op de nieuwe dotatie voor **open ruimte** (platteland) waaruit de gemeente van 2020 tot 2025 in totaal 2,6 miljoen euro haalt (oplopend van 189.535 euro in 2020 tot 535.609 euro in 2025).

De gegevens omtrent **dividenden** zijn afkomstig van de intergemeentelijke samenwerkingsverbanden. De dividenden uit Gaselwest / Fluvius dalen ten gevolge van de overdracht van de openbare verlichting. Deze inhouding op de dividenden dient echter te worden verwerkt als een aflossing op leasingschuld.

Op het vlak van **fiscaliteit** wijzen we op volgende topics:

- Aanvullende personenbelasting blijft constant op 7,5%;
- Opcentiemen op onroerende voorheffing blijft constant op 693 opcentiemen;
- De huisvuilbelasting en de belasting op diftar zijn geschrapt en geïntegreerd in de retributie op inzameling en verwijdering van afval;
- De algemene bedrijvenbelasting is afgeschaft en de motorenbelasting geactualiseerd;

De ontvangsten uit de eigen belasting- en retributiereglementen houden we constant tot in 2025 (behalve de leegstandsheffing die we dalend budgetteren en de tweede verblijven stijgend). Voor de opcentiemen onroerende voorheffing en de opdecimen op de verkeersbelasting is 1% stijging per jaar voorzien.

De geactualiseerde ramingen van FOD financiën over de aanvullende personenbelasting zorgen voor een hogere ontvangst in 2020 ten bedrage van 562.056 euro. Voor 2021 ligt de raming 126.743 euro lager dan wat voorzien was. Gezien we de gevolgen van de Covid-19 pandemie op vlak van fiscaliteit hoofdzakelijk in 2022 zullen voelen, verlagen we de raming voor aanvullende personenbelasting in 2022 met 435.313 euro waardoor de bijzonderste ontvangst van de gemeente over de looptijd van het meerjarenplan constant blijft.

2.6. IMPACT COVID 19

De ontvangst uit de **motorenbelasting** wordt aangepast ten gevolge van het verlaagde tarief (25% korting = van 9 naar 6,75 euro per KW)

Voor de **gemeentescholen** is een Vlaamse subsidie toegekend ten bedrage van 30.000 euro. Deze wordt integraal ingezet om de leerlingen te verbeterde opleiding te bieden op ICT vlak waarbij o.a. laptops op maat van de kinderen worden aangekocht.

Er is een Vlaamse subsidie voor kinderopvang ten bedrage van 11.980 euro gerealiseerd, die ingezet werd voor de **bijkomende opvang in de scholen tijdens de lesuren**.

Voor de werking van '**huis van het kind**' is een bijkomende subsidie van 1.000 euro ter beschikking gesteld.

We verkregen bijna 20.000 euro als Vlaams **consumptiebudget voor kwetsbare gezinnen**, dat via de verdeling van Kruisembonnen is besteed.

De bijkomende Vlaamse en federale subsidie voor **armoedebestrijding** (in totaal 46.000 euro) wordt in 2020 en 2021 ingezet om de **kinderarmoede** in Kruisem aan te pakken (conform reglement OCMW Raad van 12 oktober 2020). Het gaat om onderwijsondersteuning via PC of laptops, verhogen van cultuursubsidie zodat kansarme jongeren o.a. aan vakantiecampen kunnen deelnemen, ter beschikking stellen van hygiëne pakketten, hulp bij onbetaalde (school)facturen,...

De federale subsidie voor **voedselhulp** (1.340 euro) wordt gebruikt om een verhoogde tussenkomst te voorzien bij aankopen bij de sociale kruidenier De Kaba en om eigen voedselpakketten ter beschikking te stellen van behoeftigen.

De maandelijkse verhoging van **leefloon** met 50 euro (volledig gefinancierd met federale tussenkomst) wordt voor 2020 op 6.000 euro geraamd.

Vanuit het Vlaams **noodfonds voor het verenigingsleven** ontving Kruisem 173.651 euro. Dit bedrag zal op basis van een subsidiereglement integraal verdeeld worden onder de Kruisemse sport-, cultuur- en jeugdverenigingen verdeeld over 2020 en 2021.

De gemeente ondersteunt de **lokale economie via de digitale Kruisembonnen** waarbij een gemeentelijke opleg in 2020 en '21 geraamd wordt op 25.000 euro (20 of 30% gemeentelijke tussenkomsten). Om de digitalisering van deze bonnen te realiseren is in 2020 8.000 euro voorzien en 4.000 in de volgende jaren.

De opbrengsten uit **marktgeld** en bijhorende nutsvoorzieningen worden in 2020 gehalveerd ten gevolge van de vrijstelling standgelden gedurende een half jaar (-15.500 euro).

De ontvangsten uit standplaatsen voor **kermissen** worden op 0 euro gebracht in 2020.

De uitgaven voor allerlei **hulpmiddelen voor de bestrijding van Covid 19** (o.a. maskers voor de bevolking en personeel, handgels, desinfectiezuilen,...) worden voor 2020 geraamd op 130.000 euro waarvan 20.000 euro gerecupereerd wordt aangezien het materieel voor andere gemeenten is bestemd. In 2021 voorzien we 50.000 euro en in de volgende jaren 25.000 euro.

2.7. INVESTERINGEN

Alle investeringen zijn in de doelstellingenboom ondergebracht in **acties** en voorzien onder de **doelstellingen**. Deze acties bestaan dus uit ruime investeringsdossiers.

Aangezien we rapporteren aan de gemeente- en OCMW Raad over **acties** is op dat niveau het onderscheid gemaakt tussen **prioritair en niet-prioritair**. Per prioritaire actie waarin investeringen zijn opgenomen, is een apart investeringsproject te voorzien. Indien een actie niet prioritair is en een investering betreft, mag er een investeringsproject opgemaakt worden, maar is dit niet verplicht. We opteren ervoor om voor de niet prioritaire investeringen één globaal investeringsproject aan te maken.

Tegenover het oorspronkelijk meerjarenplan gebeurden een aantal actualisaties van dossiers die voorzien waren (aanpassing van ramingen of verschuiving in de tijd). Daarnaast zijn er specifieke nieuwigheden:

- Aankoop Apt aandelen Gaselwest / Fluvius (138.795 euro) en aandelen Westlede (21.000 euro);
- Actualisering tussenkomst bij TMVW voor aanleg riolering (van 3,6 naar 5,4 miljoen euro in MJP)
- Aankoop grond centrum Ouwegem n.a.v. opportuniteit (400.000 euro);
- De actie omtrent 'het faciliteren van outdoor sport en spel' wordt versterkt via investering in skate- en speelterreinen, multisportveld en ondersteuning in investeringen van clubs;
- Voor het gezellig maken van dorpskernen is 100.000 euro uitgetrokken (o.a. kerstverlichting);
- Verkoop strijkwinkel (250.000 euro) en OCMW percelen grond (140.000 euro) en OCMW woning (212.500 euro).

2.8. LENINGLAST EN FINANCIËEL EVENWICHT

De leninglasten zijn gebaseerd op de prognoses opgemaakt door de financiële instellingen. De aflossingen en interesten zijn uiteraard erg beperkt ten gevolge van de overdracht van leningen aan de Vlaamse overheid ingevolge de vrijwillige fusie ten bedrage van 7.832.000 euro.

De overdracht van de **openbare verlichting aan Fluvius** dient te worden beschouwd als een **leasing**. Zowel de initiële waarde van de overname als van de nieuwe verlichting worden geregistreerd als leasingschulden (ontvangsten), maar worden uiteraard volledig gecompenseerd door de uitgaven voor deze verledding. Hierdoor wordt de schuld van Kruisem fictief verhoogd met 1.325.253,41 euro in 2020 en met jaarlijks 234.620,94 euro in de volgende jaren van het meerjarenplan.

In het meerjarenplan zijn **geen nieuwe leningen** voorzien. Het investeringsprogramma wordt gefinancierd via het jaarlijks positieve exploitatiesaldo en het **gecumuleerd budgettaire resultaat van 2019**, zoals blijkt uit de jaarrekening 2019.



4.7 Plaats waar meerjarenplan en documentatie ter beschikking is op de website

*Gemeente en ocmw Kruisem
Markt 1, 9770 Kruisem
gemeentebestuur@kruisem.be
www.kruisem.be*

Algemeen directeur: Kris Nachtergaele
Financieel directeur: Wim Van Tieghem



NOTA TOELICHTING MJP

4.7 PLAATS WAAR MEERJARENPLAN TER BESCHIKKING IS

De gemeente stelt het meerjarenplan bestaande uit de strategische nota, de financiële nota, de toelichting en de bijkomende documentatie ter beschikking op de website van de gemeente.

U vindt de info terug onder: <https://kruisem.be/onze-gemeente/beleidsdocumenten/meerjarenplan>

De gemeente stelt ter voorbereiding van gemeente- en OCMW-Raad aan de raadsleden ook een papieren versie ter beschikking van alle hoger vermelde documenten.

*Gemeente en ocmw Kruisem
Markt 1, 9770 Kruisem
gemeentebestuur@kruisem.be
www.kruisem.be*

Algemeen directeur: Kris Nachtergaele
Financieel directeur: Wim Van Tieghem