

Samen maken we het verschil

Meerjarenplan 2020-2025

Aanpassing 2021

Budget 2022

Meerjarenplanning 2020-2025

Aanpassing 2021

Nieuwe vorm BBC 2020

- Eén document waarin alles wordt geïncorporeerd:
 - budgetaanpassingen 2021
 - budget 2022
 - aanpassingen 2022-2025
- Voor het budget 2022 geen afzonderlijk beleidsrapport
- De kredieten van 2022 'vastgelegd' (Schema M3)

Meerjarenplanning 2020-2025

Aanpassing 2021

Meerjarenplan- inhoud

1. Strategische nota
 - Doelstellingen, actieplannen en acties
 - Prioritair
2. Financiële nota
3. Toelichting
4. Documentatie

Strategische nota

- Strategische doelstellingen
- Beleidsdoelstellingen
- Actualisatie van bedragen en timing van de acties

Financiële nota

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

Financiële nota

Personeelskosten

- Index 2022, 2024 en 2025: 2%
- VTE: 112,54
- Tweede pensioenpijler: 3%
- Eco-cheques koopkrachtverhoging, jaarlijks: € 24.000
- Pensioenfonds (onbeschikbare gelden): € 1.956.710

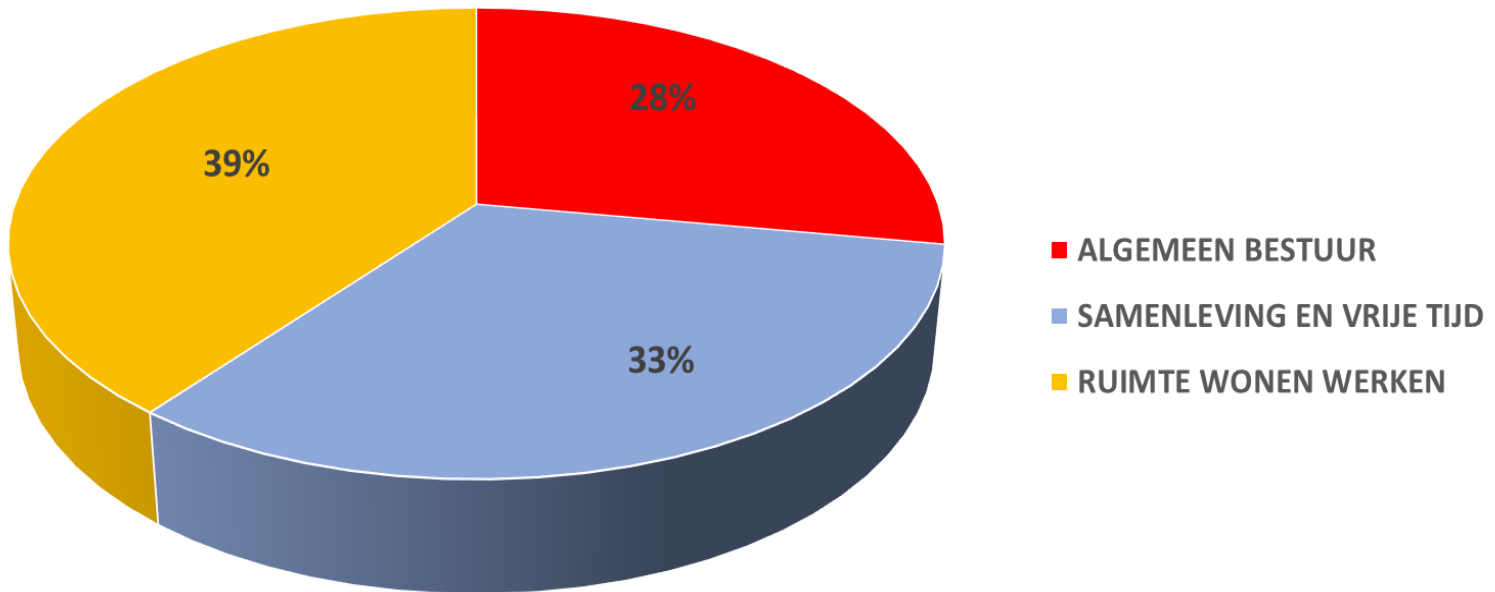
Overzicht personeel

Personeelsinzet MJP 2020-2025 Gemeente en OCMW

	Beleidsdomein	Aantal VTE	Gemeente	OCMW
Vast benoemd	ALGBES	18,90	17,9	1
	SAMVT	8,30	5,7	2,6
	RWW	18,25	18,25	0
		45,45	41,85	3,60
Contractueel	ALGBES	12,30	12,3	0
	SAMVT	28,60	24,4	4,2
	RWW	26,19	26,19	0
		67,09	62,89	4,20
	ALGBES	31,20	30,20	1,00
	SAMVT	36,90	30,10	6,80
	RWW	44,44	44,44	0,00
Totaal		112,54	104,74	7,80

Financiële nota

Personeelsinzet: VTE per administratie



Financiële nota

Belastingen

Nieuwe ramingen opcentiemen onroerende voorheffing

- raming Vlaamse belastingdienst voor 2021 en 2022:
+ € 247.499 voor 2021-2025
- 2023-2025: toename in rekening gebracht gebaseerd op cijfers van aanwijzend schatter bij herziening K.I.'s:
+ € 25.000

Financiële nota

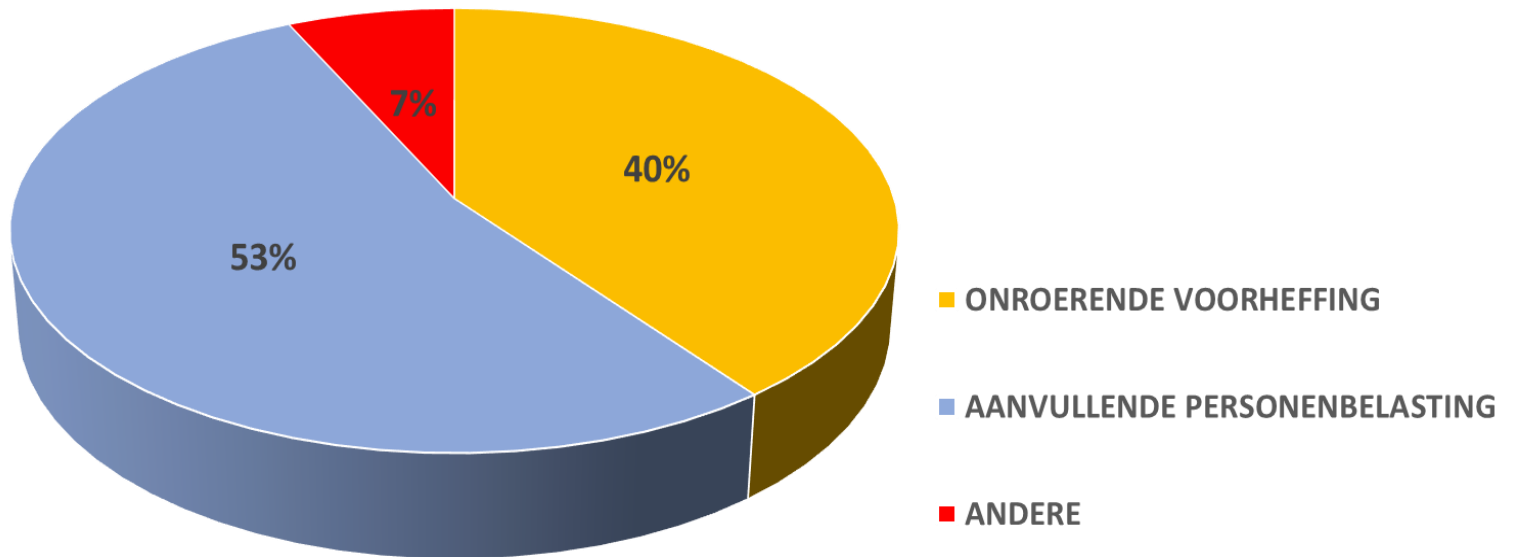
Belastingen

Verlaging personenbelasting + nieuwe ramingen
aanvullende personenbelasting

- Lokale taks shift: verlaging van 7,1% naar 6,9% op de inkomstenbelasting voor de aanslagjaren 2022-2025
- raming federale overheidsdienst voor 2021 en 2022:
- € 928.175
- raming op basis van statistische data, kleine bevolkingstoename en 1% index

BBC 2022 Exploitatie

Belastingen



Financiële nota

Dividenden

- minderinkomsten voor 2022-2025: € 970.710
- compensatie Vlaamse overheid: € 221.491

Financiële nota

AGB

- Zie bespreking gemeenteraadscommissie
- Herfinanciering AGB i.f.v. BTW-circulaire:
 - vervroegde terugbetaling lening aan gemeente: € 3.902.150
 - Kapitaalsverhoging in AGB: € 1.955.235,81
 - Aanvullend permanent kapitaal: € 50.000
- Statutenwijziging operationeel AGB: winst en uitkering
- Discrepantie tussen boekhoudkundig resultaat en BBC-resultaat weggewerkt

Financiële nota

AGB

- Coronatoelage 2021: € 257.183
- Prijssubsidies 2022: nieuwe factor 4,77 %
- Prijssubsidies 2022: € 693.240

Financiële risico's

1. Index – prognose Federaal Planbureau
2. Covid-19 – minder inkomsten uit APB
3. Responsabiliseringsbijdrage pensioenen
4. Inflatierisico
5. Debiteurenrisico
6. Financiële link partnerbesturen: politiezone, brandweerzone, kerkfabrieken, AGB (derving inkomsten o.w.v. corona)
7. Stijgende energieprijzen

Financiële nota

Schuld

- Lopende leningen en intresten werden geactualiseerd
- Nieuwe leningen (2022-2025) € 2.950.000
- Aflossingen (2022-2025) € 5.817.650
- Totale, geconsolideerde schuld (gemeente + AGB) in 2025: € 26.141.708 (Schema T4)
 - Daling met € 2.867.650,27 ten opzichte van 2021
 - Daling met € 4.351.262,86 ten opzichte van 2020 (start legislatuur)
 - Schuld gemeente 2021: € 18.786.799
 - Schuld AGB 2021: € 11.706.172,31

Belangrijkste klemtonen

➤ Klimaat & milieu

- Ondersteuning klimaatacties (2022) € 15.000
- Beheer dreef (ook erfgoed) € 30.273
- Nieuw recyclagepark (jaarlijks) € 80.000

- Aankoop natuurgebied € 724.053
- Vergroening en ontharding (2022 en 2023) € 100.000
- Aanplantingen (€ 20.000 jaarlijks) € 60.000
- Regenwaterputten (kerk Vremde, werf) € 28.000

Belangrijkste klemtonen

➤ Patrimonium

- Renovatiewerken Jan Frans Willemschool € 301.630
- Vernieuwing dak Jan Frans Willemschool € 90.000
- Verbouwing seniorenontmoetingsruimte € 175.428
- Wigwam € 39.140

Belangrijkste klemtonen

➤ Mobiliteit en openbare werken

- Fietspaden en riolering
 - Broechemsesteenweg (2023) € 1.392.875
 - Wommelgemsesteenweg (2024) € 793.359
- E-fietsen voor ambtenaren € 19.000
- Mobiliteitsmaatregelen € 50.000
 - Deelfietsensysteem donkey republic (jaarlijks) € 15.000
- Onderhoud fiets- en voetpaden € 95.000
- Onderhoud wegen € 170.000
 - Rioleringwerken Janssenlei en GVR-laan Pidpa
 - Smeendijk en landelijke wegen € 145.000

Belangrijkste klemtonen

➤ **Publiek domein: wijken en pleintjes**

- Veegwagen € 200.000
- Onkruidborstel en heteluchtsysteem € 25.413
- Rustbankenplan € 2.000
- Pleintje Heuvelstraat/Molenlei € 30.000
- Pleintje Kardinaal Sterckxstraat € 125.000
- Verbinding GVR-park en scoutslokalen € 20.000

Belangrijkste klemtonen

➤ Digitalisering

- Digisprong onderwijs € 44.863
- Gemeentehuis van de toekomst € 105.000
- Vernieuwing website € 20.000
- Streaming € 7.000

Belangrijkste klemtonen

➤ Erfgoed

- Restauratie kerk Vremde € 297.766,75
- Herstel graven Vremde € 96.506,65
- Inrichten erfgoedplekken € 30.000
- Restauratie hekwerk GVR-park € 85.000

Belangrijkste klemtonen

➤ Jeugd

- Skatepark € 186.500
- Speeltoestellen € 120.566,28

Belangrijkste klemtonen

➤ Veiligheid

- Samenwerking Hove en Lint: noodplanningscoördinator
- Gas 5 boetes: € 46.000
- Politie € 89.914
- Brandweer € 140.600

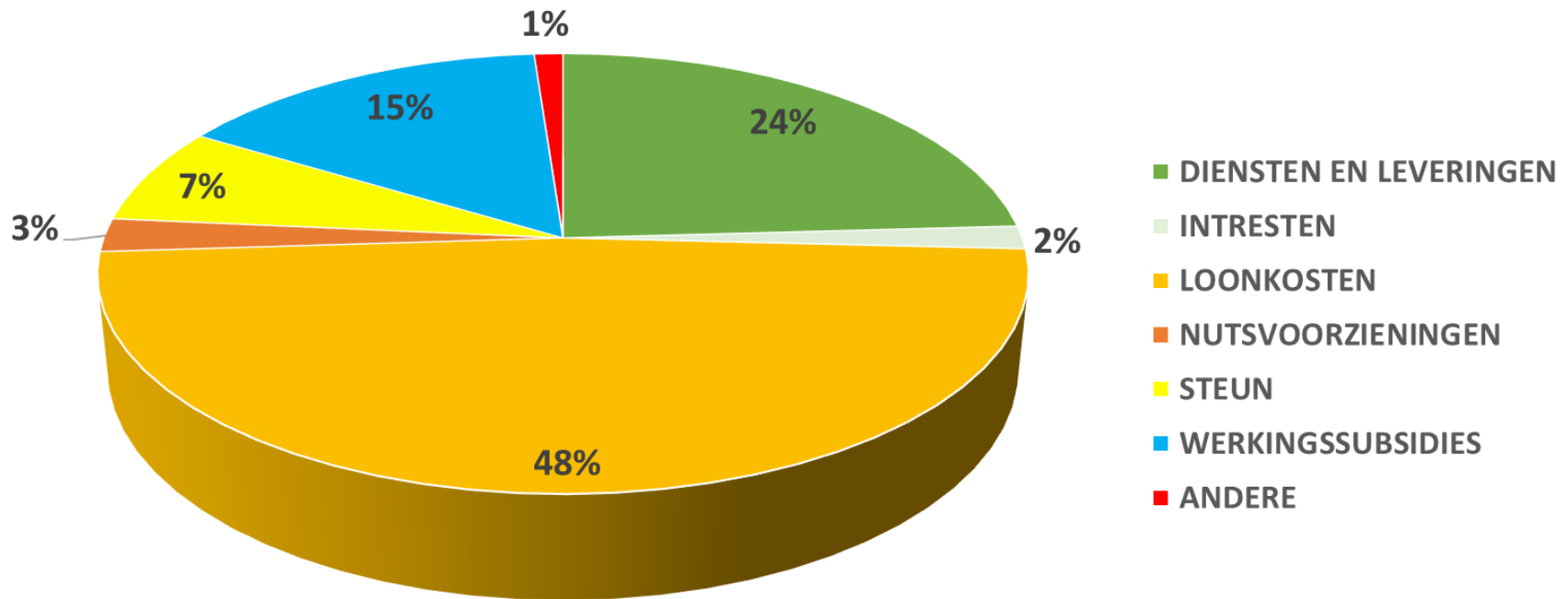
Belangrijkste klemtonen

➤ Welzijn

- Saldo exploitatie voor het OCMW € 597.713,95
- Ondersteuning logopedie (jaarlijks) € 39.000
- Ondersteuning intrafamiliaal geweld (jaarlijks) € 13.018
- Gelijke kansenprojecten € 10.000
- Noodhulp Wallonië € 13.500
- Onderhoud LOI- en doorgangswoningen € 50.000

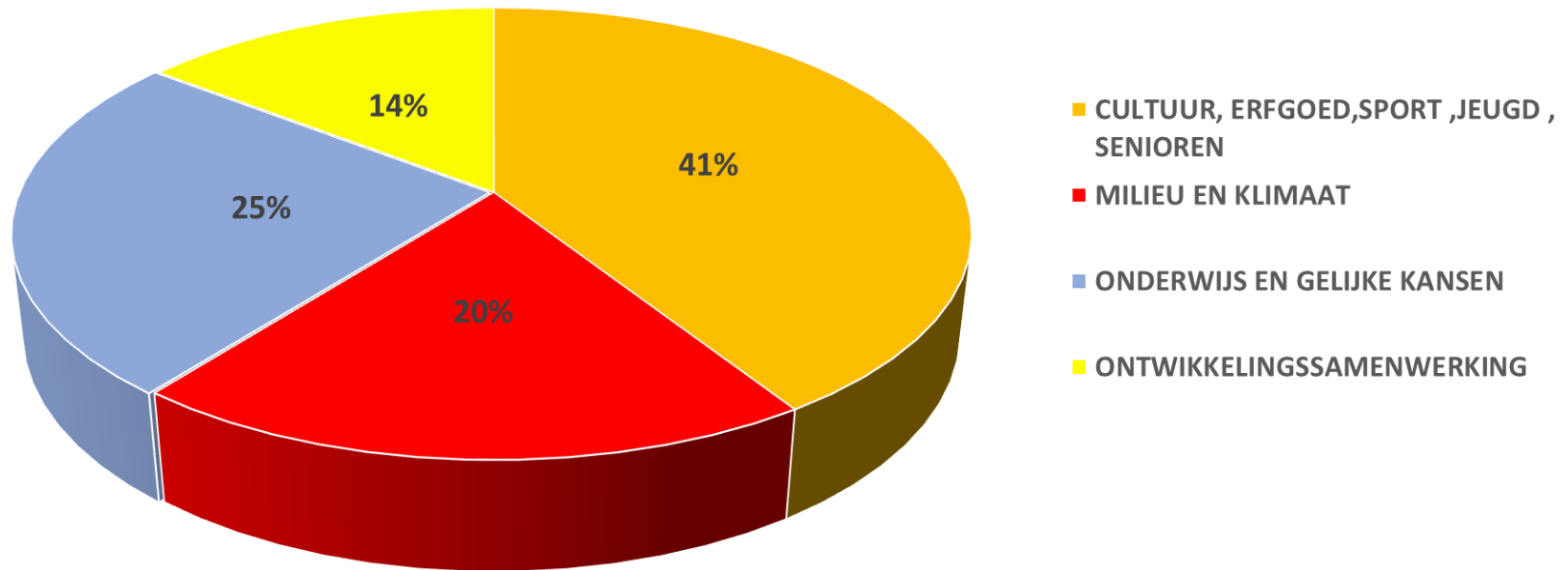
BBC 2022 Exploitatie

Exploitatiekosten per soort



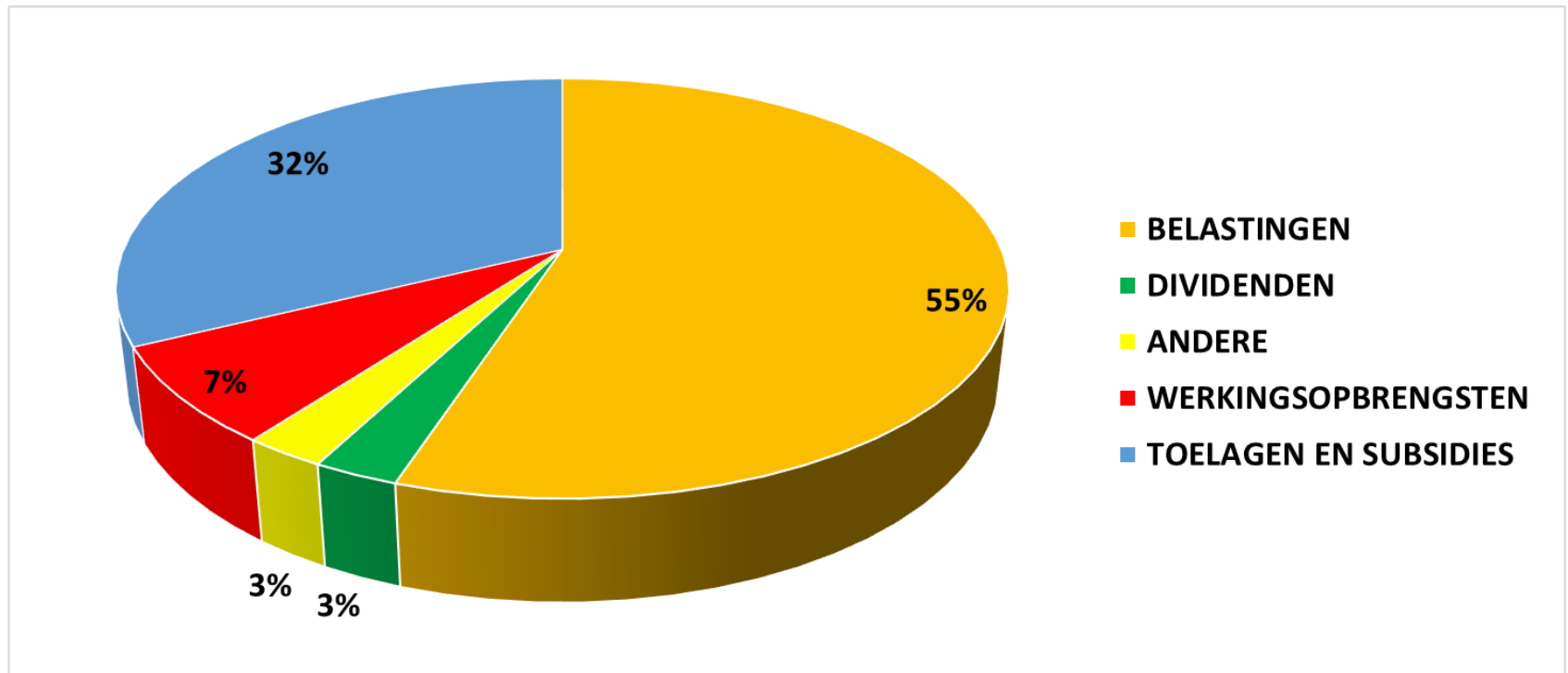
BBC 2022 Exploitatie

Belangrijkste werkingssubsidies
zonder AGB, politie en brandweer



BBC 2022 Exploitatie

Exploitatieontvangsten per soort



BBC 2022 Evenwichten

- Omdat de gemeente en het OCMW een geïntegreerd meerjarenplan maken, wordt het financieel evenwicht voor beiden als één geheel gepresenteerd en beoordeeld.
- Het financieel evenwicht is bereikt indien voldaan is aan de volgende voorwaarden:
 - ✓ het geraamd beschikbaar budgettair resultaat mag in geen enkel jaar negatief zijn;
 - ✓ de geraamde autofinancieringsmarge moet voor 2025 minstens gelijk zijn aan nul;
 - ✓ de laatst afgesloten jaarrekening moet verwerkt zijn om het financiële evenwicht aan te tonen.

Samengevat

□ Beschikbaar budgettair resultaat gemeente 2020-2025

Budgettair resultaat	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	1.699.101	954.672	862.291	904.810	991.923	975.949
a. Ontvangsten	18.745.696	18.899.546	18.902.718	19.265.701	19.632.769	19.907.484
b. Uitgaven	17.046.595	17.944.874	18.040.427	18.360.891	18.640.846	18.931.535
II. Investeringsaldo	7.232.673	-3.967.065	-1.157.076	-987.333	-1.286.807	-333.023
a. Ontvangsten	9.144.833	1.779.776	1.888.272	1.441.050	411.360	206.785
b. Uitgaven	1.912.160	5.746.841	3.045.348	2.428.383	1.698.167	539.808
III. Saldo exploitatie en investeringen	8.931.774	-3.012.393	-294.785	-82.523	-294.884	642.926
IV. Financieringsaldo	-9.194.594	3.077.424	-425.980	99.473	322.571	-569.993
a. Ontvangsten	162.892	16.267.210	975.505	1.523.360	1.772.428	972.428
b. Uitgaven	9.357.486	13.189.786	1.401.485	1.423.887	1.449.857	1.542.421
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-262.820	65.032	-720.765	16.950	27.686	72.933
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.896.995	2.634.175	2.699.207	1.978.442	1.995.392	2.023.078
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.634.175	2.699.207	1.978.442	1.995.392	2.023.078	2.096.012
VIII. Onbeschikbare gelden	1.937.337	1.937.337	1.956.710	1.976.277	1.996.040	2.016.001
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	696.838	761.870	21.731	19.115	27.038	80.011

Samengevat

□ Autofinancieringsmarge gemeente 2020-2025

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	1.699.101	954.672	862.291	904.810	991.923	975.949
II. Netto periodieke aflossingen	1.049.991	824.726	825.980	850.527	877.429	969.993
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.212.883	1.483.614	1.401.485	1.423.887	1.449.857	1.542.421
b. Periodieke terugvordering leningen	162.892	658.888	575.505	573.360	572.428	572.428
III. Autofinancieringsmarge	649.110	129.946	36.310	54.283	114.493	5.956

Samengevat

□ Beschikbaar budgettair resultaat AGB 2020-2025

Budgettair resultaat	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	250.336	497.054	410.311	408.226	407.748	407.216
a. Ontvangsten	841.212	858.386	819.956	817.915	817.481	814.661
b. Uitgaven	590.876	361.332	409.645	409.689	409.734	407.445
II. Investeringsaldo	-27.285	-7.000	-25.900	0	0	0
a. Ontvangsten	0	224.000	0	0	0	0
b. Uitgaven	27.285	231.000	25.900	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	223.051	490.054	384.411	408.226	407.748	407.216
IV. Financieringsaldo	-158.865	-2.442.910	-409.780	-407.635	-406.703	-406.703
a. Ontvangsten	0	1.955.236	0	0	0	0
b. Uitgaven	158.865	4.398.146	409.780	407.635	406.703	406.703
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	64.186	-1.952.856	-25.369	592	1.044	513
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.943.413	2.007.599	54.743	29.375	29.966	31.010
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.007.599	54.743	29.375	29.966	31.010	31.523
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	2.007.599	54.743	29.375	29.966	31.010	31.523

Samengevat

□ Autofinancieringsmarge AGB 2020-2025

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	250.336	497.054	410.311	408.226	407.748	407.216
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	158.865	495.996	409.780	407.635	406.703	406.703
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	158.865	495.996	409.780	407.635	406.703	406.703
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II))	91.471	1.058	531	592	1.044	513

Samengevat

Geconsolideerd financieel evenwicht	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
• Gemeente en OCMW	696.838	761.870	21.731	19.115	27.038	80.011
• AGB Boechout	2.007.599	54.743	29.375	29.966	31.010	31.523
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.704.437	816.613	51.106	49.081	58.049	111.534
II. Autofinancieringsmarge						
• Gemeente en OCMW	649.110	129.946	36.310	54.283	114.493	5.956
• AGB Boechout	91.471	1.058	531	592	1.044	513
Totale autofinancieringsmarge	740.581	131.005	36.842	54.875	115.538	6.469

