

Samen maken we het verschil
Meerjarenplan AGB 2020-2025
Aanpassing 2022

RAPPORT

AGB Boechout
1-12-2022

1 Inhoudsopgave

1	Inhoudsopgave.....	2
2	Motivering van de wijziging	3
2.1	Inhoudelijke motivering	3
2.2	Financiële motivering.....	3
3	Strategische nota.....	4
3.1	Strategische doelstelling: 2020	5
3.1.1	Beleidsdoelstelling: 2020/1	5
3.1.2	Beleidsdoelstelling: 2020/5	5
3.2	Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen.....	5
4	Financiële nota	6
4.1	Financieel doelstellingenplan (M1).....	7
4.2	Staat van het financieel evenwicht (M2).....	9
4.3	Overzicht kredieten (M3).....	11
5	Toelichting	12
5.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1).....	13
5.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2).....	15
5.3	Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3).....	21
5.4	Evolutie van de financiële schulden (T4).....	21
5.5	Financiële risico's	22
5.5.1	Stijgende energieprijzen:	22
5.6	Beschrijving grondslagen en assumpties	22
5.6.1	Exploitatie.....	22
5.6.2	Investerings	22
5.7	Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is	22
6	Documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 aanpassing 2022.....	23
6.1	Omgevingsanalyse	23
6.2	Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)	23
6.3	Toegestane werkings- en investeringssubsidies	23
6.3.1	Toegestane werkingsubsidies	23
6.3.2	Toegestane investeringssubsidies	23
6.4	Samenstelling beleidsdomeinen	23
6.5	Overzicht verbonden entiteiten	23
6.6	Personeelsinzet.....	23
6.7	Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort	23
6.8	Overzicht investeringen.....	23

2 Motivering van de wijziging

2.1 Inhoudelijke motivering

Met de bouw van het sportpark Sneppenbos en de oprichting van het AGB werd er in de gemeente Boechout gekozen voor een globale aanpak voor de sportuitbating.

De methodiek en de financiële verwerking van een autonoom gemeentebedrijf was nieuw in onze gemeente en stelde ons voor nieuwe uitdagingen op het vlak van BTW-regelgeving en vennootschapsboekhouding. In het verleden werden reeds een aantal stappen gezet om een positief resultaat te bereiken zoals het overdragen van het politiegebouw en crèche aan de gemeente, de overname van de huur van het gelijkvloers van het administratief gebouw door de gemeente, de overname van het personeel door de gemeente en een evaluatie van de prijzen die aan de gebruikers worden gefactureerd.

Nieuwe wijzigingen in 2021 waren de overname van de lening van het AGB in 2021, de kapitaalsverhoging en het verstrekken van de gemeente van een renteloze lening aan het AGB.

Met deze aanpassing van het meerjarenplan 2022 ligt de focus op de beheersbaarheid van de energieprijzen.

Op vlak van de investeringen werden de investeringsbudgetten geactualiseerd.

2.2 Financiële motivering

Met deze aanpassing van het meerjarenplan worden tegelijk de kredieten van 2023 'vastgelegd'. Praktisch betekent dit dat de transactiekredieten voor het boekjaar 2023 beschikbaar worden voor de uitvoering: het boeken van bestelbonnen, kosten en opbrengsten.



Strategische nota 2020 - 2025

Boechout

Heuvelstraat 91

KBO: 0547988929

NIS: 11004

Voorzitter: Koen T'Sijen

Secretaris: Frank Coenen

Financieel: Cathérine Gabriels

3.1 Strategische doelstelling: 2020

3.1.1 Beleidsdoelstelling: 2020/1

De gemeente Boechout wil een transparante, efficiënte en klantvriendelijke gemeente zijn met een grote betrokkenheid van iedereen.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

3.1.2 Beleidsdoelstelling: 2020/5

De gemeente Boechout wil een gemeente zijn om te ontmoeten met een rijk aanbod aan vrijetijdsbeleving voor iedereen.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

3.2 Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden in dit document onder:

[6.2. Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties \(+ ramingen\)](#)

4 Financiële nota



Financiële nota 2020 - 2025

Boechout

Heuvelstraat 91

KBO: 0547988929

NIS: 11004

Voorzitter: Koen T'Sijen

Secretaris: Frank Coenen

Financieel: Cathérine Gabriels

Volgnummer Budgettair Journaal : 10023107

4.1 Financieel doelstellingenplan (M1)

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Verrichtingen zonder beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	590.876	322.115	581.828	616.317	497.274	434.686
Ontvangsten	841.212	767.594	1.052.245	1.043.710	923.735	860.646
Saldo	250.336	445.479	470.417	427.393	426.460	425.960
Investerings						
Uitgaven	27.285	184.866	28.053	248.840	0	0
Ontvangsten	0	180.788	0	0	0	0
Saldo	-27.285	-4.078	-28.053	-248.840	0	0
Financiering						
Uitgaven	158.865	4.394.068	409.950	420.343	419.411	419.411
Ontvangsten	0	1.955.236	28.053	248.840	0	0
Saldo	-158.865	-2.438.832	-381.897	-171.503	-419.411	-419.411
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	590.876	322.115	581.828	616.317	497.274	434.686
Ontvangsten	841.212	767.594	1.052.245	1.043.710	923.735	860.646
Saldo	250.336	445.479	470.417	427.393	426.460	425.960
Investerings						
Uitgaven	27.285	184.866	28.053	248.840	0	0
Ontvangsten	0	180.788	0	0	0	0

Saldo	-27.285	-4.078	-28.053	-248.840	0	0
Financiering						
Uitgaven	158.865	4.394.068	409.950	420.343	419.411	419.411
Ontvangsten	0	1.955.236	28.053	248.840	0	0
Saldo	-158.865	-2.438.832	-381.897	-171.503	-419.411	-419.411

4.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)

Budgettair resultaat		Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	250.336	445.479	470.417	427.393	426.460	425.960
a. Ontvangsten		841.212	767.594	1.052.245	1.043.710	923.735	860.646
b. Uitgaven		590.876	322.115	581.828	616.317	497.274	434.686
II. Investeringsaldo	(a-b)	-27.285	-4.078	-28.053	-248.840	0	0
a. Ontvangsten		0	180.788	0	0	0	0
b. Uitgaven		27.285	184.866	28.053	248.840	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	223.051	441.401	442.364	178.553	426.460	425.960
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-158.865	-2.438.832	-381.897	-171.503	-419.411	-419.411
a. Ontvangsten		0	1.955.236	28.053	248.840	0	0
b. Uitgaven		158.865	4.394.068	409.950	420.343	419.411	419.411
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	64.186	-1.997.431	60.467	7.050	7.049	6.549
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		1.943.413	2.007.599	10.168	70.634	77.684	84.733
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	2.007.599	10.168	70.634	77.684	84.733	91.283
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	2.007.599	10.168	70.634	77.684	84.733	91.283

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	250.336	445.479	470.417	427.393	426.460	425.960
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	158.865	495.996	409.950	420.343	419.411	419.411
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	158.865	495.996	409.950	420.343	419.411	419.411
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	91.471	-50.517	60.467	7.050	7.049	6.549

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Autofinancieringsmarge	91.471	-50.517	60.467	7.050	7.049	6.549
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-804.954	-455.113	-189.634	-148.731	-135.943	-102.390
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	158.865	495.996	409.950	420.343	419.411	419.411
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	963.819	951.109	599.584	569.074	555.354	521.801
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	-713.483	-505.630	-129.167	-141.681	-128.894	-95.841

4.3 Overzicht kredieten (M3)

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB Boechout				
Exploitatie	581.828	1.052.245	616.317	1.043.710
Investerings	28.053	0	248.840	0
Financiering	409.950	28.053	420.343	248.840
<i>Leningen en leasings</i>	<i>409.950</i>	<i>28.053</i>	<i>420.343</i>	<i>248.840</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>

5 Toelichting



Toelichting

Boechout

Heuvelstraat 91

KBO: 0547988929

NIS: 11004

Voorzitter: Koen T'Sijen

Secretaris: Frank Coenen

Financieel: Cathérine Gabriels

Volgnummer Budgettair Journaal : 10023107

5.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)

	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	177.404	4	15	20	20	20
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-177.404	-4	-15	-20	-20	-20
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	158.865	4.394.068	409.950	420.343	419.411	419.411
Ontvangsten	0	1.955.236	28.580	248.840	0	0
Saldo	-158.865	-2.438.832	-381.370	-171.503	-419.411	-419.411
Algemeen bestuur en communicatie						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Samenleving en vrije tijd						
Exploitatie						
Uitgaven	385.885	322.063	581.813	616.297	497.254	434.666
Ontvangsten	795.901	767.594	1.052.245	1.043.710	923.735	860.646
Saldo	410.016	445.531	470.432	427.413	426.480	425.980
Investerings						
Uitgaven	27.285	184.866	28.053	248.840	0	0
Ontvangsten	0	180.788	0	0	0	0
Saldo	-27.285	-4.078	-28.053	-248.840	0	0

Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Ruimte, werken en wonen							
Exploitatie							
Uitgaven	27.587	49	0	0	0	0	0
Ontvangsten	45.311	0	0	0	0	0	0
Saldo	17.724	-49	0	0	0	0	0
Investerings							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0
Financiering							
Uitgaven	0	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0	0

5.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	428.715	322.115	581.813	616.297	497.254	434.666
1. Goederen en diensten	386.779	321.647	581.133	615.217	496.174	433.586
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>g. Pensioenen</i>	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	41.937	468	680	1.080	1.080	1.080
B. Financiële uitgaven	162.161	0	15	20	20	20
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	162.158	0	0	0	0	0
- aan financiële instellingen	162.158	0	0	0	0	0
- aan andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	3	0	15	20	20	20
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	841.212	767.594	1.052.245	1.043.710	923.735	860.646
1. Ontvangsten uit de werking	834.020	509.963	1.051.590	1.043.710	923.735	860.646
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	0	257.183	0	0	0	0
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Gemeentefonds</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	0	257.183	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	257.183	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	7.192	448	655	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	250.336	445.479	470.417	427.393	426.460	425.960

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	27.285	184.866	28.053	248.840	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	27.285	184.866	28.053	248.840	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	27.285	182.882	15.000	231.140	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	1.985	13.053	17.700	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	180.788	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	180.788	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-27.285	-4.078	-28.053	-248.840	0	0
Saldo exploitatie en investeringen	223.051	441.401	442.364	178.553	426.460	425.960

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	158.865	4.394.068	409.950	420.343	419.411	419.411
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	158.865	495.996	409.950	420.343	419.411	419.411
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	3.898.072	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	28.580	248.840	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	28.580	248.840	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	1.955.236	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-158.865	-2.438.832	-381.370	-171.503	-419.411	-419.411
Budgettair resultaat van het boekjaar	64.186	-1.997.431	60.994	7.050	7.049	6.549

5.3 Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3)

Nihil

5.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	11.706.173	7.089.054	6.693.086	6.522.515	6.103.104	5.683.693
1. Financiële schulden op 1 januari	11.888.867	11.706.173	7.089.054	6.693.086	6.522.515	6.103.104
2. Nieuwe leningen	0	0	28.580	248.840	0	0
3. Aflossingen	0	-3.898.072	0	0	0	0
4. Overboekingen	-182.695	-719.047	-420.343	-419.411	-419.411	-419.411
5. Andere mutaties	0	0	-4.205	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	182.695	405.745	420.343	419.411	419.411	419.411
1. Financiële schulden op 1 januari	158.865	182.695	405.745	420.343	419.411	419.411
2. Aflossingen	-158.865	-495.996	-409.950	-420.343	-419.411	-419.411
3. Overboekingen	182.695	719.047	420.343	419.411	419.411	419.411
4. Andere mutaties	0	0	4.205	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	11.888.867	7.494.799	7.113.429	6.941.926	6.522.515	6.103.104

5.5 Financiële risico's

Hierbij vindt u een beschrijving van de financiële risico's en de beschrijving van de wijze hoe het bestuur hiermee zal omgaan in de volgende jaren.

5.5.1 Stijgende energieprijzen

Door de oorlog in Oekraïne stegen de energieprijzen tot ongekende hoogtes met als gevolg dat ook de prijssubsidies die door de gemeente worden verstrekt sterk toenemen.

De ramingen voor energie werden bijgesteld op basis van de prognoses van onze energieleverancier, gezien de volatiliteit van deze parameters en de recente stijging van de energieprijzen. De administratie volgt alle meterstanden kort op, er werden interne maatregelen genomen voor een verminderd verbruik om de budgetten onder controle te houden.

5.5.2 Andere risico's

Het tekort van het AGB moet worden opgevangen door het toekennen van een 'prijssubsidie', waarbij de gemeente tegemoet komt in het tarief van de aangerekende prestaties van het AGB en hierop ook BTW betaalt. Deze financieringswijze heeft tot gevolg dat de prijssubsidie jaarlijks kan fluctueren en permanente opvolging en bijsturing vraagt. Jaarlijks wordt daarom een herziening van de prijssubsidies geagendeerd en worden de budgetten bijgestuurd.

5.6 Beschrijving grondslagen en assumpties

In het meerjarenplan werden de cijfers bijgestuurd op basis van de laatst gekende gegevens en evoluties. Dit overzicht geeft toelichting bij de belangrijkste assumpties die werden vooropgesteld bij de aanpassing van het meerjarenplan.

5.6.1 Exploitatie

5.6.1.1 Energie

Voor de ramingen van de energie werden de prognoses voor 2022 en 2023 gebaseerd op de laatste ramingen van onze energieleverancier VEB. Voor de daaropvolgende jaren gaan we ervan uit dat de prijzen gaan stabiliseren en wordt de raming telkens op 50% van het voorgaande jaar gebudgetteerd.

5.6.2 Investerings

De investeringsbudgetten werden geactualiseerd. Een detail overzicht vindt u in bijlage.

5.7 Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is

DOCUMENTATIE van het meerjarenplan is opgenomen onder hoofdstuk 6 van dit document, [Documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 aanpassing 2022](#).

6 Documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 aanpassing 2022

6.1 Omgevingsanalyse

De omgevingsanalyse werd opnieuw uitgevoerd in 2022 en is terug te vinden als [Bijlage1_Omgevingsanalyse_2022.pdf](#)

6.2 Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)

Het totaaloverzicht van beleidsdoelstellingen, actieplannen en ramingen is opgenomen in [Bijlage2_Doelstellingenboom_AGB_2020_2025_Aanpassing_2022.pdf](#)

6.3 Toegestane werkings- en investeringssubsidies

6.3.1 Toegestane werkingssubsidies

Nihil

6.3.2 Toegestane investeringssubsidies

Nihil

6.4 Samenstelling beleidsdomeinen

De samenstelling van de beleidsdomeinen blijft ongewijzigd en is terug te vinden in: [Bijlage3_Samenstelling_beleidsdomeinen.pdf](#)

6.5 Overzicht verbonden entiteiten

Nihil

6.6 Personeelsinzet

Nihil

6.7 Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Nihil

6.8 Overzicht investeringen

Een overzicht van de detail van de investeringen is opgenomen in [Bijlage4_Investeringen_MJP2022_AGB_Boechout.pdf](#)