

Samen maken we het verschil
Meerjarenplan AGB 2020-2025
Aanpassing 2023

RAPPORT

AGB Boechout

1-12-2023

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).....	10
5	Toelichting	11
5.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1).....	12
5.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2).....	14
5.3	Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3).....	20
5.4	Evolutie van de financiële schulden (T4).....	21
5.5	Financiële risico's	22
5.5.1	Energieprijzen	22
5.5.2	Andere risico's	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 2023.....	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.

Na de coronacrisis in 2020 en de energiecrisis in 2021, was er in het boekjaar 2022 voor het AGB terug een meer genormaliseerde werking voor de uitbating met als resultaat een winst van het boekjaar van € 233.498,50. Deze aanpassing van dit meerjarenplan bouwt hierop verder.

Op vlak van de investeringen werden de investeringsbudgetten geactualiseerd. De belangrijkste wijziging is een geactualiseerde raming voor de aanpassing van de scheidingsmuur en berging tussen het sportpark en het recyclagepark.

2.2 Financiële motivering

Met deze aanpassing van het meerjarenplan worden tegelijk de kredieten van 2024 'vastgelegd'. Praktisch betekent dit dat de transactiekredieten voor het boekjaar 2024 beschikbaar worden voor de uitvoering: het boeken van bestelbonnen, kosten en opbrengsten.



Strategische nota 2020 - 2026

Boechout

Heuvelstraat 91

KBO: 0547988929

NIS: 11004

Voorzitter: Koen T'Sijen

Secretaris: Jan Geudens

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: Jan Geudens

Financieel: Cathérine Gabriels

Volgnummer Budgettair Journaal : 10043564

4.1 Financieel doelstellingenplan (M1)

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 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	460.146	415.862	441.066	448.412
Ontvangsten	841.212	767.594	1.077.422	880.691	870.125	882.428
Saldo	250.336	445.479	617.276	464.829	429.059	434.015
Investerings						
Uitgaven	27.285	184.866	17.017	41.494	407.895	0
Ontvangsten	0	180.788	0	0	0	0
Saldo	-27.285	-4.078	-17.017	-41.494	-407.895	0
Financiering						
Uitgaven	158.865	4.394.068	406.147	415.610	423.769	428.724
Ontvangsten	0	1.955.236	17.017	41.494	407.895	0
Saldo	-158.865	-2.438.832	-389.131	-374.116	-15.874	-428.724

Totalen							
Exploitatie							
Uitgaven	590.876	322.115	460.146	415.862	441.066	448.412	
Ontvangsten	841.212	767.594	1.077.422	880.691	870.125	882.428	
Saldo	250.336	445.479	617.276	464.829	429.059	434.015	
Investerings							
Uitgaven	27.285	184.866	17.017	41.494	407.895	0	
Ontvangsten	0	180.788	0	0	0	0	
Saldo	-27.285	-4.078	-17.017	-41.494	-407.895	0	
Financiering							
Uitgaven	158.865	4.394.068	406.147	415.610	423.769	428.724	
Ontvangsten	0	1.955.236	17.017	41.494	407.895	0	
Saldo	-158.865	-2.438.832	-389.131	-374.116	-15.874	-428.724	

4.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)

Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo (a-b)	250.336	445.479	617.276	464.829	429.059	434.015	434.016
a. Ontvangsten	841.212	767.594	1.077.422	880.691	870.125	882.428	890.554
b. Uitgaven	590.876	322.115	460.146	415.862	441.066	448.412	456.538
II. Investeringsaldo (a-b)	-27.285	-4.078	-17.017	-41.494	-407.895	0	0
a. Ontvangsten	0	180.788	0	0	0	0	0
b. Uitgaven	27.285	184.866	17.017	41.494	407.895	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen (I+II))	223.051	441.401	600.259	423.335	21.164	434.015	434.016
IV. Financieringsaldo (a-b)	-158.865	-2.438.832	-389.131	-374.116	-15.874	-428.724	-428.724
a. Ontvangsten	0	1.955.236	17.017	41.494	407.895	0	0
b. Uitgaven	158.865	4.394.068	406.147	415.610	423.769	428.724	428.724
V. Budgettair resultaat van het boekjaar (III+IV))	64.186	-1.997.431	211.128	49.219	5.290	5.291	5.292
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	1.943.413	2.007.599	10.168	221.296	270.514	275.805	281.096
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat (V+VI)	2.007.599	10.168	221.296	270.514	275.805	281.096	286.388
VIII. Onbeschikbare gelden	0	0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat (VII-VIII))	2.007.599	10.168	221.296	270.514	275.805	281.096	286.388

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo	250.336	445.479	617.276	464.829	429.059	434.015	434.016
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	158.865	495.996	406.147	415.610	423.769	428.724	428.724
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	158.865	495.996	406.147	415.610	423.769	428.724	428.724
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II))	91.471	-50.517	211.128	49.219	5.290	5.291	5.292

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Autofinancieringsmarge	91.471	-50.517	211.128	49.219	5.290	5.291	5.292
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-804.954	-455.113	-193.436	-152.843	-114.755	-108.530	-74.232
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	158.865	495.996	406.147	415.610	423.769	428.724	428.724
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	963.819	951.109	599.584	568.453	538.524	537.254	502.956
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II))	-713.483	-505.630	17.692	-103.625	-109.465	-103.239	-68.941

4.3 Overzicht kredieten (M3)

	2024	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB Boechout		
Exploitatie	441.066	870.125
Investerings	407.895	0
Financiering	423.769	407.895
<i>Leningen en Leasings</i>	423.769	407.895
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0

5 Toelichting



Toelichting

Boechout

Heuvelstraat 91

KBO: 0547988929

NIS: 11004

Voorzitter: Koen T'Sijen

Secretaris: Jan Geudens

Financieel: Cathérine Gabriels

Volgnummer Budgettair Journaal : 10043564

5.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	177.404	4	22.425	1.753	750	750
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-177.404	-4	-22.425	-1.753	-750	-750
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	406.147	415.610	423.769	428.724
Ontvangsten	0	1.955.236	17.017	41.494	407.895	0
Saldo	-158.865	-2.438.832	-389.131	-374.116	-15.874	-428.724
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	437.721	414.109	440.316	447.662
Ontvangsten	795.901	767.594	1.077.422	880.691	870.125	882.428
Saldo	410.016	445.531	639.701	466.582	429.809	434.765
Investerings						
Uitgaven	27.285	184.866	17.017	41.494	407.895	0
Ontvangsten	0	180.788	0	0	0	0
Saldo	-27.285	-4.078	-17.017	-41.494	-407.895	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Ruimte, werken en wonen						
Exploitatie						
Uitgaven	27.587	49	0	0	0	0
Ontvangsten	45.311	0	0	0	0	0
Saldo	17.724	-49	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

5.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)

I. Exploitatie-uitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele uitgaven	428.715	322.115	438.268	415.610	440.816	448.162	456.288
1. Goederen en diensten	386.779	321.647	436.640	413.324	439.566	446.912	455.038
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>g. Pensioenen</i>	0	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	41.937	468	1.628	2.286	1.250	1.250	1.250

B. Financiële uitgaven	162.161	0	0	252	250	250	250
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	162.158	0	0	0	0	0	0
- <i>aan financiële instellingen</i>	<i>162.158</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
- <i>aan andere entiteiten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere financiële uitgaven	3	0	0	252	250	250	250
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	21.878	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele ontvangsten	841.212	767.594	1.077.422	880.691	870.125	882.428	890.554
1. Ontvangsten uit de werking	834.020	509.963	1.072.185	872.345	869.650	881.953	890.079
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	0	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	0	257.183	0	0	0	0	0
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Gemeentefonds</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	0	257.183	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	257.183	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	7.192	448	5.237	8.346	475	475	475
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	250.336	445.479	617.276	464.829	429.059	434.015	434.016

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	27.285	184.866	17.017	41.494	407.895	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	27.285	184.866	17.017	41.494	407.895	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	27.285	182.882	8.310	14.330	392.595	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	1.985	8.707	27.164	15.300	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningzone</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigden</i>	0	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vast activa	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	180.788	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	180.788	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-27.285	-4.078	-17.017	-41.494	-407.895	0	0
Saldo exploitatie en investeringen	223.051	441.401	600.259	423.335	21.164	434.015	434.016

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Vereffening van financiële schulden	158.865	4.394.068	406.147	415.610	423.769	428.724	428.724
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	158.865	495.996	406.147	415.610	423.769	428.724	428.724
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	3.898.072	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	17.017	41.494	407.895	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	17.017	41.494	407.895	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	1.955.236	0	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	0
III. Financieringssaldo	-158.865	-2.438.832	-389.131	-374.116	-15.874	-428.724	-428.724

Budgettair resultaat van het boekjaar	64.186	-1.997.431	211.128	49.219	5.290	5.291	5.292
--	---------------	-------------------	----------------	---------------	--------------	--------------	--------------

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	Rek 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Financiële schulden op lange termijn	11.706.173	7.089.054	6.700.070	6.307.783	6.286.954	5.858.230	5.858.230
1. Financiële schulden op 1 januari	11.888.867	11.706.173	7.089.054	6.700.070	6.307.783	6.286.954	5.858.230
2. Nieuwe leningen	0	0	17.017	41.494	407.895	0	0
3. Aflossingen	0	-3.898.072	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-182.695	-719.047	-406.001	-423.769	-428.724	-428.724	0
5. Andere mutaties	0	0	0	-10.011	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	182.695	405.745	405.599	423.769	428.724	428.724	0
1. Financiële schulden op 1 januari	158.865	182.695	405.745	405.599	423.769	428.724	428.724
2. Aflossingen	-158.865	-495.996	-406.147	-415.610	-423.769	-428.724	-428.724
3. Overboekingen	182.695	719.047	406.001	423.769	428.724	428.724	0
4. Andere mutaties	0	0	0	10.011	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	11.888.867	7.494.799	7.105.668	6.731.552	6.715.678	6.286.954	5.858.230

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 Energieprijzen

Door de oorlog in Oekraïne stegen de energieprijzen tot ongekeerde hoogtes in 2022. In 2023 is er een daling van de energieprijzen ingezet waardoor de oorspronkelijke ramingen naar beneden werden bijgesteld.

De ramingen voor energie werden bijgesteld op basis van de prognoses van onze energieleverancier. 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 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 geïndexeerd.

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 2023](#).

6 Documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 aanpassing 2023

6.1 Omgevingsanalyse

De omgevingsanalyse werd opnieuw uitgevoerd in 2022 en is terug te vinden als [Bijlage1_Omgevingsanalyse_2023.pdf](#)

6.2 Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)

Het totaaloverzicht van beleidsdoelstellingen, actieplannen en ramingen is opgenomen in [Bijlage2_Meerjarenoverzicht_2020_2025_AGB.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_MJP2023_AGB_Boechout.pdf](#)