

Samen maken we het verschil
Meerjarenplan 2020-2025
Aanpassing 2024

RAPPORT

Gemeente Boechout
25-11-2024

1 Inhoudsopgave

1	Inhoudsopgave.....	2
2	Motivering van de wijziging	4
2.1	Inhoudelijke motivering	4
2.2	Financiële motivering.....	4
3	Strategische nota.....	5
3.1	Strategische nota	6
	Beleidsdoelstelling: 2020/1	6
	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/1	6
	Beleidsdoelstelling: 2020/2 (prioritair)	7
	Actieplan 2020/2-02 (Prioritair)	7
	Beleidsdoelstelling: 2020/3 (prioritair)	9
	Actieplan 2020/3-02 (Prioritair)	9
	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/3	10
	Beleidsdoelstelling: 2020/4	11
	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/4	11
	Beleidsdoelstelling: 2020/5	12
	Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/5	12
3.2	Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen	13
4	Financiële nota	14
4.1	Financieel doelstellingenplan (M1)	15
4.2	Staat van het financieel evenwicht (M2)	18
4.3	Overzicht kredieten (M3).....	20
5	Toelichting	21
5.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1).....	22
5.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2).....	24
5.3	Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3).....	30
	5.3.1 Schema T3 : Investeringsproject: 2020/2-2010: Aankoop gronden natuurgebied (Actieplan/Actie: 2020/2-02 / 2020/2-02-06).....	30
	5.3.2 Schema T3 : Investeringsproject: 2020/3-2010: Heraanleg fietsassen (Actieplan/Actie: 2020/3-02 / 2020/3-02-01).....	32
	5.3.3 Schema T3 : Investeringsproject: 2020/3-2013: Fietspad Wommelgemsesteenweg (Actieplan/Actie: 2020/3-02 / 2020/3-02-04).....	34
5.4	Evolutie van de financiële schulden (T4).....	36
5.5	Financiële risico's	37
	5.5.1 Loonindex en vooruitzichten planbureau	37
	5.5.2 Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabilisering	37
	5.5.3 Inflatie­risico	37
	5.5.4 Debiteurenrisico	37
	5.5.5 Financiële link met partnerbesturen	38
	5.5.6 Energieprijzen	38
	5.5.7 Opvangcrisis en Oekraïne.....	38
	5.5.8 Ontvangsten uit belastingen	39

5.6	Beschrijving grondslagen en assumpties	39
5.6.1	Exploitatie	39
5.6.2	Investerings	41
5.6.3	Financiering	41
5.6.4	Onbeschikbare gelden.....	41
5.7	Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is	41
6	Documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 aanpassing 2024.....	42
6.1	Omgevingsanalyse	42
6.2	Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)	42
6.3	Toegestane werkings- en investeringssubsidies	43
6.3.1	Werkingsubsidies	43
6.3.2	Toegestane investeringssubsidies	46
6.4	Samenstelling beleidsdomeinen	46
6.5	Overzicht verbonden entiteiten	46
6.6	Personeelsinzet	46
6.7	Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort	47
6.8	Beleidsdoelstellingen met een effect op de SDGs	47
6.9	Overzicht investeringen.....	47

2 Motivering van de wijziging

2.1 Inhoudelijke motivering

Het decreet lokaal bestuur bepaalt dat het meerjarenplan minstens één keer per jaar moet aangepast worden om de kredieten voor het volgende boekjaar vast te stellen.

Hierbij kunnen we sinds BBC 2020 ook de kredieten van het lopend jaar in hetzelfde beleidsrapport en met 1 beslissing van de raad actualiseren, weliswaar nog steeds met agendering op zowel de OCMW-raad als de gemeenteraad.

Voor de gemeenteraad van november 2024 worden enkel de kredieten voor 2024 vastgesteld en is er dit keer geen vaststelling van de kredieten 2025. De nieuwe bestuursploeg treedt immers aan in december 2024 en moet het beleid voor 2025 dan nog bepalen.

Als de zittende raad geen beginkredieten heeft vastgesteld, zou dit betekenen dat besturen geen beschikking hebben over kredieten en vervolgens geen verbintenissen kunnen aangaan. Om dit te vermijden gaan op 1 januari 2025 de kredieten voor 2025 'automatisch' in en kunnen besturen dus vlot werken aan het begin van het jaar. In de algemene regeling, die hier niet van toepassing is, zou het bestuur dan terugvallen op de regeling waarbij er geen uitvoerbare kredieten zijn, waardoor de raad verbintenissen moet goedkeuren, die dan enkel betrekking mogen hebben op de courante werking en de bestaande dienstverlening binnen de exploitatie (art. 265, 2e lid DLB). Maar dat is in het eerste jaar van de legislatuur niet het geval. Gelet op de uitzonderingsregel van art. 257, §1, 2e lid DLB zal het bestuur vanaf 1 januari 2025 wel degelijk over uitvoerbare kredieten kunnen beschikken, ten bedrage van de ramingen die voor 2025 in de laatste aanpassing van het meerjarenplan werden opgenomen. Hierdoor kunnen de voorziene exploitatie- en investeringsuitgaven dus gewoon plaatsvinden.

Wat betreft de exploitatieuitgaven en ontvangsten werden middelen geactualiseerd en werden de cijfers van de jaarrekening 2023 ingewerkt. De belangrijkste aanpassingen vindt u verder in dit document bij de beschrijving van de grondslagen en assumpties.

De investeringsbudgetten voor 2024 werden geactualiseerd en aangepast aan de nieuwe ramingen. De spreiding over de jaren werd aangepast aan alle bijkomende informatie die momenteel beschikbaar is. Voor een deel van de projecten werd het budget naar een ander jaar verschoven op basis van een realistischer beeld van de uitvoeringstermijnen.

2.2 Financiële motivering

Met deze aanpassing van het meerjarenplan worden de kredieten van 2024 geactualiseerd en het resultaat van de jaarrekening 2023 mee opgenomen.

3 Strategische nota

	Strategische nota 2020 - 2025	
	Boechout Heuvelstraat 91 KBO: 0207536448	NIS: 11004
	Boechout Heuvelstraat 91 KBO: 0212241740	NIS: 11004
	De burgemeester:	Koen T'Sijen
	Algemeen directeur:	Jan Geudens
	Financieel directeur:	Cathérine Gabriels

3.1 Strategische nota

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	44.254	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	14.780	12.860	18.786	7.500	14.000
Saldo	0	29.474	-12.860	-18.786	-7.500	-14.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	358.635	1.296.547	4.621.574	1.427.529	452.951
<i>Uitgaven</i>	136.666	2.454.778	597.163	3.212.417	68.528	306.550
Saldo	-136.666	-2.096.143	699.384	1.409.157	1.359.001	146.401

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/1

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	44.254	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	14.780	12.860	18.786	7.500	14.000
Saldo	0	29.474	-12.860	-18.786	-7.500	-14.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	358.635	1.296.547	4.621.574	1.427.529	452.951
<i>Uitgaven</i>	136.666	2.454.778	597.163	3.212.417	68.528	306.550
Saldo	-136.666	-2.096.143	699.384	1.409.157	1.359.001	146.401

Beleidsdoelstelling: 2020/2 (prioritair)

De gemeente Boechout wil een welvarende gemeente zijn met een aangename woon- en leefomgeving voor iedereen.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	2.500	10.000	10.000	47.667	63.150	100.650
<i>Uitgaven</i>	0	58.080	62.888	103.811	84.275	87.053
Saldo	2.500	-48.080	-52.888	-56.143	-21.125	13.597
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	13.120	218.573	10.060	0	204.903	32.778
<i>Uitgaven</i>	94.428	782.987	113.386	155.384	868.325	221.000
Saldo	-81.308	-564.415	-103.327	-155.384	-663.423	-188.223

Actieplan 2020/2-02 (Prioritair)

Beleefbare ruimte en publiek domein realiseren

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	17.146	12.500	50.000
<i>Uitgaven</i>	0	75	0	24.898	0	0
Saldo	0	-75	0	-7.752	12.500	50.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	218.573	10.060	0	204.903	32.778
<i>Uitgaven</i>	0	758.120	34.079	3.004	666.589	31.500
Saldo	0	-539.548	-24.019	-3.004	-461.686	1.278

Actie 2020/2-02-06 (Prioritair)

Verantwoordelijke: Sofie Cuypers

Gronden voor natuurgebied of natuurverbindingen aankopen

Natuurgebied aangekocht thv Molenbeekbron in 2020, 2021 en 2023. Door de aankoop van de gronden is er meer beleefbare ruimte in de gemeente Boechout, wat bijdraagt tot een aangename woon - en leefomgeving. Dit kadert in de Blue Deal.

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	723.128	0	0	0	0
Saldo	0	-723.128	0	0	0	0

Totaal niet prioritaire acties van actieplan 2020/2-02

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	17.146	12.500	50.000
Uitgaven	0	75	0	24.898	0	0
Saldo	0	-75	0	-7.752	12.500	50.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	218.573	10.060	0	204.903	32.778
Uitgaven	0	34.992	34.079	3.004	666.589	31.500
Saldo	0	183.581	-24.019	-3.004	-461.686	1.278

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/2

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	2.500	10.000	10.000	47.667	63.150	100.650
Uitgaven	0	58.080	62.888	103.811	84.275	87.053
Saldo	2.500	-48.080	-52.888	-56.143	-21.125	13.597
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	13.120	218.573	10.060	0	204.903	32.778
Uitgaven	94.428	59.859	113.386	155.384	868.325	221.000
Saldo	-81.308	158.713	-103.327	-155.384	-663.423	-188.223

Beleidsdoelstelling: 2020/3 (prioritair)

De gemeente Boechout wil een verkeersveilige gemeente zijn voor iedereen.

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	261.274	478.113
Uitgaven	821.955	428.717	124.103	72.732	795.043	1.680.226
Saldo	-821.955	-428.717	-124.103	-72.732	-533.769	-1.202.112

Actieplan 2020/3-02 (Prioritair)

Straten vernieuwen met focus op de verbindingswegen en veilig fietsen

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	261.274	478.113
Uitgaven	481.686	409.829	124.103	72.732	103.343	1.680.226
Saldo	-481.686	-409.829	-124.103	-72.732	157.931	-1.202.112

Actie 2020/3-02-01 (Prioritair)

Verantwoordelijke: Joke Schepens

De Dr. Theo Tutsstraat als fietsstraat vernieuwen

Actie gerealiseerd in 2021 en administratief afgerond in 2022. De vernieuwing van deze straat als fietszone zorgt voor veiliger fietsen.

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	194.533	103.819	31.729	1.667	3.000
Saldo	0	-194.533	-103.819	-31.729	-1.667	-3.000

Actie 2020/3-02-04 (Prioritair)

Verantwoordelijke: Joke Schepens

De Wommelgemsesteenweg met een fietspad vernieuwen

Voorontwerp is lopende. Stappen naar definitief ontwerp en omgevingsvergunning worden gezet.

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Uitgaven	0	0	9.742	18.112	1.676	293.359
Saldo	0	0	-9.742	-18.112	-1.676	-293.359

Totaal niet prioritaire acties van actieplan 2020/3-02

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	261.274	478.113
<i>Uitgaven</i>	481.686	215.296	10.543	22.891	100.000	1.383.867
Saldo	-481.686	-215.296	-10.543	-22.891	161.274	-905.753

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/3

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	261.274	478.113
<i>Uitgaven</i>	821.955	234.184	10.543	22.891	791.700	1.383.867
Saldo	-821.955	-234.184	-10.543	-22.891	-530.426	-905.753

Beleidsdoelstelling: 2020/4

De gemeente Boechout wil een sociale en solidaire gemeente zijn met gelijke kansen voor iedereen.

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	19.422	5.209	6.958	8.789	8.936	11.460
<i>Uitgaven</i>	21.580	2.710	586	120.098	120.795	123.050
Saldo	-2.158	2.499	6.372	-111.309	-111.859	-111.590
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	14.051	4.908	62.889	807	27.630	25.000
Saldo	-14.051	-4.908	-62.889	-807	-27.630	-25.000

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/4

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	19.422	5.209	6.958	8.789	8.936	11.460
<i>Uitgaven</i>	21.580	2.710	586	120.098	120.795	123.050
Saldo	-2.158	2.499	6.372	-111.309	-111.859	-111.590
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	14.051	4.908	62.889	807	27.630	25.000
Saldo	-14.051	-4.908	-62.889	-807	-27.630	-25.000

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	7.422
<i>Uitgaven</i>	1.412	8.780	8.118	61.699	112.720	84.100
Saldo	-1.412	-8.780	-8.118	-61.699	-112.720	-76.678
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	50.343	0	66.500
<i>Uitgaven</i>	0	46.040	96.327	0	104.500	337.495
Saldo	0	-46.040	-96.327	50.343	-104.500	-270.995

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/5

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	7.422
<i>Uitgaven</i>	1.412	8.780	8.118	61.699	112.720	84.100
Saldo	-1.412	-8.780	-8.118	-61.699	-112.720	-76.678
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	50.343	0	66.500
<i>Uitgaven</i>	0	46.040	96.327	0	104.500	337.495
Saldo	0	-46.040	-96.327	50.343	-104.500	-270.995

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: 0207536448

NIS: 11004

Boechout

Heuvelstraat 91

KBO: 0212241740

NIS: 11004

De burgemeester: Koen T'Sijen

Algemeen directeur: Jan Geudens

Financieel directeur: Cathérine Gabriels

Volgnummer Budgettair Journaal : 10046084

4.1 Financieel doelstellingenplan (M1)

M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling 2020/2						
Exploitatie						
Uitgaven	0	58.080	62.888	103.811	84.275	87.053
Ontvangsten	2.500	10.000	10.000	47.667	63.150	100.650
Saldo	2.500	-48.080	-52.888	-56.143	-21.125	13.597
Investerings						
Uitgaven	94.428	782.987	113.386	155.384	868.325	221.000
Ontvangsten	13.120	218.573	10.060	0	204.903	32.778
Saldo	-81.308	-564.415	-103.327	-155.384	-663.423	-188.223
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Prioritaire beleidsdoelstelling 2020/3						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	821.955	428.717	124.103	72.732	795.043	1.680.226
Ontvangsten	0	0	0	0	261.274	478.113
Saldo	-821.955	-428.717	-124.103	-72.732	-533.769	-1.202.112
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	22.992	26.270	21.564	200.583	241.015	221.150
Ontvangsten	19.422	49.463	6.958	8.789	8.936	18.882
Saldo	-3.570	23.194	-14.606	-191.794	-232.079	-202.268
Investerings						
Uitgaven	150.717	2.505.727	756.379	3.213.224	200.658	669.045
Ontvangsten	0	358.635	1.296.547	4.671.917	1.427.529	519.451
Saldo	-150.717	-2.147.092	540.169	1.458.692	1.226.871	-149.594
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	17.023.603	17.138.506	19.467.550	21.087.335	22.002.159	22.731.799
Ontvangsten	18.723.774	19.135.678	20.254.601	23.994.222	23.479.823	23.912.634
Saldo	1.700.171	1.997.172	787.051	2.906.887	1.477.664	1.180.836
Investerings						
Uitgaven	845.060	1.905.104	569.238	784.529	1.492.208	1.207.635
Ontvangsten	9.131.713	62.104	129.550	-2.575.416	100.052	124.240
Saldo	8.286.653	-1.843.000	-439.688	-3.359.944	-1.392.156	-1.083.395
Financiering						
Uitgaven	9.357.486	13.446.520	1.498.041	-1.166.238	1.509.146	1.917.598
Ontvangsten	162.892	17.222.766	664.799	620.520	759.196	772.547
Saldo	-9.194.594	3.776.247	-833.243	1.786.758	-749.950	-1.145.051

Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	17.046.595	17.222.856	19.552.002	21.391.728	22.327.449	23.040.001
Ontvangsten	18.745.696	19.195.141	20.271.559	24.050.678	23.551.909	24.032.166
Saldo	1.699.101	1.972.285	719.557	2.658.949	1.224.460	992.165
Investerings						
Uitgaven	1.912.160	5.622.535	1.563.107	4.225.869	3.356.235	3.777.906
Ontvangsten	9.144.833	639.312	1.436.157	2.096.501	1.993.758	1.154.582
Saldo	7.232.673	-4.983.223	-126.950	-2.129.368	-1.362.477	-2.623.324
Financiering						
Uitgaven	9.357.486	13.446.520	1.498.041	-1.166.238	1.509.146	1.917.598
Ontvangsten	162.892	17.222.766	664.799	620.520	759.196	772.547
Saldo	-9.194.594	3.776.247	-833.243	1.786.758	-749.950	-1.145.051

4.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	1.699.101	1.972.285	719.557	2.658.949	1.224.460	992.165	1.560.337
a. Ontvangsten		18.745.696	19.195.141	20.271.559	24.050.678	23.551.909	24.032.166	24.017.664
b. Uitgaven		17.046.595	17.222.856	19.552.002	21.391.728	22.327.449	23.040.001	22.457.327
II. Investeringsaldo	(a-b)	7.232.673	-4.983.223	-126.950	-2.129.368	-1.362.477	-2.623.324	-859.838
a. Ontvangsten		9.144.833	639.312	1.436.157	2.096.501	1.993.758	1.154.582	320.275
b. Uitgaven		1.912.160	5.622.535	1.563.107	4.225.869	3.356.235	3.777.906	1.180.113
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	8.931.774	-3.010.938	592.607	529.581	-138.017	-1.631.159	700.499
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-9.194.594	3.776.247	-833.243	1.786.758	-749.950	-1.145.051	-816.181
a. Ontvangsten		162.892	17.222.766	664.799	620.520	759.196	772.547	776.062
b. Uitgaven		9.357.486	13.446.520	1.498.041	-1.166.238	1.509.146	1.917.598	1.592.243
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-262.820	765.309	-240.635	2.316.340	-887.968	-2.776.210	-115.682
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		2.896.995	2.634.175	3.399.484	3.158.849	5.475.188	4.587.221	1.811.010
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	2.634.175	3.399.484	3.158.849	5.475.188	4.587.221	1.811.010	1.695.328
VIII. Onbeschikbare gelden		1.937.337	1.926.201	1.891.965	1.848.742	1.763.742	1.678.742	1.593.742
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	696.838	1.473.283	1.266.884	3.626.446	2.823.479	132.269	101.586

Autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Exploitatiesaldo		1.699.101	1.972.285	719.557	2.658.949	1.224.460	992.165	1.560.337
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1.049.991	1.061.656	965.383	971.559	948.914	977.437	1.051.545
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.212.883	1.557.653	1.481.025	1.487.421	1.469.011	1.513.598	1.592.243
b. Periodieke terugvordering leningen		162.892	495.996	515.642	515.863	520.097	536.161	540.698
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	649.110	910.629	-245.825	1.687.391	275.546	14.728	508.792

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Autofinancieringsmarge	649.110	910.629	-245.825	1.687.391	275.546	14.728	508.792
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-387.091	54.709	-923.603	-886.657	-718.446	-575.466	-394.644
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.212.883	1.557.653	1.481.025	1.487.421	1.469.011	1.513.598	1.592.243
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.599.975	1.502.944	2.404.628	2.374.078	2.187.457	2.089.064	1.986.887
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	262.019	965.338	-1.169.428	800.734	-442.900	-560.738	114.148

Geconsolideerd financieel evenwicht	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat							
- Gemeente en OCMW	696.838	1.473.283	1.266.884	3.626.446	2.823.479	132.269	101.586
- AGB Boechout	2.007.599	10.168	221.296	223.712	247.901	248.901	249.902
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.704.437	1.483.450	1.488.179	3.850.159	3.071.379	381.170	351.488
II. Autofinancieringsmarge							
- Gemeente en OCMW	649.110	910.629	-245.825	1.687.391	275.546	14.728	508.792
- AGB Boechout	91.471	-50.517	211.128	2.417	24.188	1.001	1.001
Totale autofinancieringsmarge	740.581	860.111	-34.697	1.689.807	299.734	15.729	509.792
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge							
- Gemeente en OCMW	262.019	965.338	-1.169.428	800.734	-442.900	-560.738	114.148
- AGB Boechout	-713.483	-505.630	17.692	-159.669	-102.452	-79.938	-73.588
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-451.464	459.707	-1.151.736	641.065	-545.352	-640.676	40.560

4.3 Overzicht kredieten (M3)

M3 : Kredieten

	2024	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente Boechout		
Exploitatie	18.918.819	21.244.784
Investerings	3.218.235	849.887
Financiering	1.509.146	759.196
<i>Leningen en leasings</i>	1.469.011	239.099
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	40.136	520.097
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0
Kredieten OCMW Boechout		
Exploitatie	3.408.630	2.307.125
Investerings	138.000	1.143.871
Financiering	0	0
<i>Leningen en leasings</i>	0	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0



Toelichting

Boechout

Heuvelstraat 91

KBO: 0207536448

NIS: 11004

Boechout

Heuvelstraat 91

KBO: 0212241740

NIS: 11004

De burgemeester: Koen T'Sijen

Algemeen directeur: Jan Geudens

Financieel directeur: Cathérine Gabriels

Volgnummer Budgettair Journaal : 10046084

5.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	363.041	452.414	543.187	767.748	627.713	600.965
Ontvangsten	14.116.894	14.131.461	14.511.031	17.646.652	16.711.380	17.459.690
Saldo	13.753.853	13.679.047	13.967.844	16.878.904	16.083.667	16.858.726
Investerings						
Uitgaven	422	5.375	0	0	0	0
Ontvangsten	49.630	0	0	0	40.478	0
Saldo	49.208	-5.375	0	0	40.478	0
Financiering						
Uitgaven	1.212.883	13.446.520	1.498.041	1.487.421	1.509.146	1.917.598
Ontvangsten	0	17.222.766	555.304	511.025	649.701	663.052
Saldo	-1.212.883	3.776.247	-942.737	-976.396	-859.445	-1.254.546
Algemeen bestuur en communicatie						
Exploitatie						
Uitgaven	4.054.087	3.982.709	4.446.724	4.844.900	4.809.781	5.016.833
Ontvangsten	270.591	244.522	231.477	273.034	353.260	382.767
Saldo	-3.783.496	-3.738.187	-4.215.246	-4.571.866	-4.456.521	-4.634.066
Investerings						
Uitgaven	299.628	64.631	136.047	281.792	117.944	124.200
Ontvangsten	0	53.366	301.594	2.870.773	114.965	152.951
Saldo	-299.628	-11.265	165.546	2.588.981	-2.979	28.751
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	6.855.251	6.870.264	8.189.420	8.434.007	9.073.053	9.120.557
Ontvangsten	3.152.441	3.241.576	4.231.081	4.640.707	4.522.605	4.211.087
Saldo	-3.702.810	-3.628.688	-3.958.339	-3.793.299	-4.550.449	-4.909.470
Investerings						
Uitgaven	278.101	2.919.197	618.103	798.153	547.177	594.995
Ontvangsten	13.120	2.919	0	50.343	175.000	132.825
Saldo	-264.981	-2.916.279	-618.103	-747.810	-372.177	-462.170
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	16.227	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-16.227	0	0
Ruimte, werken en wonen						
Exploitatie						
Uitgaven	5.774.215	5.917.469	6.372.671	7.345.074	7.816.901	8.301.647
Ontvangsten	1.205.770	1.577.582	1.297.969	1.490.284	1.964.664	1.978.622
Saldo	-4.568.445	-4.339.887	-5.074.702	-5.854.790	-5.852.237	-6.323.025
Investerings						
Uitgaven	1.334.008	2.633.331	808.956	3.145.924	2.691.114	3.058.711
Ontvangsten	9.082.083	583.027	1.134.563	-824.615	1.663.315	868.806
Saldo	7.748.075	-2.050.304	325.607	-3.970.539	-1.027.800	-2.189.905
Financiering						
Uitgaven	8.144.603	0	0	-2.669.886	0	0
Ontvangsten	162.892	0	109.495	109.495	109.495	109.495
Saldo	-7.981.710	0	109.495	2.779.381	109.495	109.495

5.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele uitgaven	16.775.035	16.845.642	19.079.547	20.725.269	21.819.988	22.531.085	21.969.044
1. Goederen en diensten	4.237.662	4.088.114	4.891.680	5.357.431	5.886.557	6.070.806	5.946.690
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.276.784	8.688.556	9.521.406	10.126.238	10.696.840	11.259.584	11.058.979
<i>a. Politiek personeel</i>	328.608	348.013	365.497	420.726	406.932	433.000	440.700
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	3.440.342	3.406.771	3.604.055	3.803.128	3.791.184	3.687.491	3.661.219
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	3.154.408	3.582.237	4.105.175	4.414.548	4.971.374	5.584.221	5.382.102
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	20.281	20.635	19.019	19.980	23.449	25.000	25.500
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	923.994	945.711	1.019.822	1.041.598	1.046.226	1.067.151	1.088.494
<i>f. Andere personeelskosten</i>	310.348	291.153	293.093	304.375	329.006	333.182	328.754
<i>g. Pensioenen</i>	98.802	94.036	114.745	121.883	128.668	129.539	132.210
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.225.165	1.116.117	1.465.274	1.771.476	1.754.054	1.563.012	1.339.734
4. Toegestane werkingssubsidies	2.998.920	2.930.524	3.184.456	3.414.653	3.419.077	3.607.619	3.601.362
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	920.041	783.762	950.656	749.932	681.214	765.727	771.160
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	1.258.175	1.278.397	1.367.918	1.589.521	1.630.221	1.670.148	1.703.551
- aan de hulpverleningszone	460.453	371.069	403.531	631.301	527.767	615.428	615.428
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.801	1.818	1.841	1.081	1.050	1.050	1.050
- aan besturen van de eredienst	42.121	50.003	42.606	43.499	43.823	47.480	47.481
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	316.328	445.475	417.905	399.319	535.002	507.786	462.693
5. Andere operationele uitgaven	36.504	22.331	16.731	55.472	63.460	30.063	22.278
B. Financiële uitgaven	271.560	377.214	472.455	666.459	507.461	508.917	488.284
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	268.960	375.503	467.777	663.526	501.711	504.667	484.084
- aan financiële instellingen	268.960	375.503	464.890	655.828	501.711	504.667	484.084
- aan andere entiteiten	0	0	2.887	7.699	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	2.600	1.711	4.678	2.932	5.750	4.250	4.200
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Operationele ontvangsten	18.203.852	18.305.368	19.760.909	23.632.357	23.196.142	23.674.019	23.677.996
1. Ontvangsten uit de werking	1.112.524	1.277.150	1.294.975	1.307.029	1.437.996	1.445.421	1.448.733
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10.204.353	9.944.481	10.367.845	13.320.145	12.846.105	13.487.019	14.133.153
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	9.814.593	9.503.578	10.010.794	12.918.823	11.761.697	12.319.029	12.972.816
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	3.855.315	3.932.646	4.025.037	4.532.192	4.705.517	4.920.033	5.256.383
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	5.781.958	5.381.330	5.803.993	8.194.485	6.843.663	7.182.556	7.496.268
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	177.320	189.603	181.764	192.146	212.517	216.440	220.165
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	389.760	440.903	357.051	401.323	1.084.408	1.167.990	1.160.337
3. Werkingssubsidies	6.509.683	6.703.326	7.728.720	8.361.044	8.477.179	8.255.283	7.678.013
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	3.760.953	3.702.154	3.926.599	4.180.664	4.375.968	4.497.991	4.477.336
- <i>Gemeentefonds</i>	3.047.466	3.177.104	3.240.289	3.343.075	3.443.705	3.550.882	3.579.541
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	713.487	525.050	686.310	837.589	932.263	947.109	897.794
- <i>van de federale overheid</i>	0	223.650	0	5.930	0	0	7.919
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	713.487	301.400	686.310	831.660	926.051	940.281	883.048
- <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	6.212	6.828	6.828
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	2.748.730	3.001.172	3.802.121	4.180.379	4.101.211	3.757.292	3.200.677
- <i>van de federale overheid</i>	1.189.676	1.146.579	1.690.105	1.984.365	1.573.711	1.398.915	1.142.791
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	1.525.209	887.449	2.084.415	2.169.266	2.517.500	2.358.377	2.057.886
- <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>	33.845	967.145	27.601	26.748	10.000	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	211.889	122.398	150.554	131.679	141.842	155.175	152.675
5. Andere operationele ontvangsten	165.403	258.012	218.815	512.460	293.020	331.121	265.421
B. Financiële ontvangsten	541.844	889.773	510.650	418.321	355.766	358.147	339.668
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	1.699.101	1.972.285	719.557	2.658.949	1.224.460	992.165	1.560.337

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	2.572	1.960.611	0	917	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	1.955.236	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	422	5.375	0	25	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	2.150	0	0	892	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	1.686.378	3.260.278	1.372.882	4.030.335	3.055.501	3.599.657	1.025.364
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.686.378	3.247.343	1.372.882	4.030.335	3.055.501	3.599.657	1.025.364
a. Terreinen en gebouwen	447.691	1.501.083	531.979	2.991.299	693.679	306.500	67.500
b. Wegen en andere infrastructuur	1.114.266	595.044	296.142	332.678	1.761.133	2.338.726	653.500
c. Roerende goederen	124.071	210.935	302.118	601.701	346.190	573.045	69.000
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	939.831	149.157	104.657	239.099	236.386	235.364
e. Erfgoed	350	450	93.486	0	15.400	145.000	0
2. Andere materiële vaste activa	0	12.935	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	12.935	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	13.613	7.772	38.320	44.989	140.188	39.500	16.000
D. Toegestane investeringssubsidies	209.598	393.874	151.905	149.628	160.546	138.749	138.749
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	180.788	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	89.914	70.321	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	119.684	142.765	141.424	147.348	145.546	123.749	123.749
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	10.481	0	15.000	15.000	15.000
- aan andere begunstigden	0	0	0	2.280	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Verkoop van financiële vaste activa	49.630	57.915	57.915	57.915	98.393	57.915	57.915
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	49.630	57.915	57.915	57.915	57.915	57.915	57.915
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	40.478	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	9.087.831	359.905	1.175.968	1.958.303	1.140.223	301.000	1.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.050.000	359.905	189.630	207.503	2.659	1.000	1.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	355.716	187.630	2.870.773	1.000	1.000	1.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	9.050.000	0	0	-2.669.886	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	4.189	2.000	6.616	1.659	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	37.831	0	986.338	1.750.801	1.137.564	300.000	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	37.831	0	986.338	1.750.801	1.137.564	300.000	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	7.372	221.491	202.274	80.282	755.142	795.667	261.360
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	7.372	131.820	202.274	80.282	755.142	795.667	261.360
- van de provincie	0	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	89.671	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	7.232.673	-4.983.223	-126.950	-2.129.368	-1.362.477	-2.623.324	-859.838
Saldo exploitatie en investeringen	8.931.774	-3.010.938	592.607	529.581	-138.017	-1.631.159	700.499

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Vereffening van financiële schulden	1.212.883	1.557.653	1.481.025	1.487.421	1.469.011	1.513.598	1.592.243
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	1.212.883	1.557.653	1.481.025	1.487.421	1.469.011	1.513.598	1.592.243
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	8.144.603	11.888.867	17.017	-2.653.660	40.136	404.000	0
1. Toegestane leningen	8.144.603	11.888.867	17.017	-2.653.660	40.136	404.000	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	11.888.867	17.017	16.227	40.136	404.000	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 hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	8.144.603	0	0	-2.669.886	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	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Aangaan van financiële schulden	0	12.828.698	149.157	104.657	239.099	236.386	235.364
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	11.888.867	149.157	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	939.831	0	104.657	239.099	236.386	235.364
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	162.892	4.394.068	515.642	515.863	520.097	536.161	540.698
1. Terugvordering van toegestane leningen	162.892	4.394.068	515.642	515.863	520.097	536.161	540.698
a. Periodieke terugvorderingen	162.892	495.996	515.642	515.863	520.097	536.161	540.698
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	3.898.072	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	0	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	-9.194.594	3.776.247	-833.243	1.786.758	-749.950	-1.145.051	-816.181

Budgettair resultaat van het boekjaar	-262.820	765.309	-240.635	2.316.340	-887.968	-2.776.210	-115.682
--	-----------------	----------------	-----------------	------------------	-----------------	-------------------	-----------------

5.3 Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3)

5.3.1 Schema T3 : Investeringsproject: 2020/2-2010: Aankoop gronden natuurgebied (Actieplan/Actie: 2020/2-02 / 2020/2-02-06)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsprojecten 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. Investeringsprojecten in materiële vaste activa	0	723.128	0	0	0	723.128
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	723.128	0	0	0	723.128
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	723.128	0	0	0	723.128
<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. Investeringsprojecten in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
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. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

5.3.2 Schema T3 : Investeringsproject: 2020/3-2010: Heraanleg fietsassen (Actieplan/Actie: 2020/3-02 / 2020/3-02-01)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen 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. Investeringsen in materiële vaste activa	0	330.081	0	4.667	0	334.748
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	330.081	0	4.667	0	334.748
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	330.081	0	4.667	0	334.748
<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. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
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. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

II. ONTVANGSTEN						
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. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	261.360	261.360

5.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Mjp 2024	Mjp 2025	Mjp 2026
A. Financiële schulden op lange termijn	17.485.881	28.579.502	27.240.328	25.880.879	24.599.703	23.243.846	21.760.855
1. Financiële schulden op 1 januari	18.786.799	17.485.881	28.579.502	27.240.328	25.880.879	24.599.703	23.243.846
2. Nieuwe leningen	0	12.828.698	149.157	104.657	239.099	236.386	235.364
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.300.918	-1.735.077	-1.488.331	-1.464.106	-1.513.598	-1.592.243	-1.718.355
5. Andere mutaties	0	0	0	0	-6.678	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.300.918	1.478.342	1.485.648	1.462.333	1.513.598	1.592.243	1.718.355
1. Financiële schulden op 1 januari	1.212.883	1.300.918	1.478.342	1.485.648	1.462.333	1.513.598	1.592.243
2. Aflossingen	-1.212.883	-1.557.653	-1.481.025	-1.487.421	-1.469.011	-1.513.598	-1.592.243
3. Overboekingen	1.300.918	1.735.077	1.488.331	1.464.106	1.513.598	1.592.243	1.718.355
4. Andere mutaties	0	0	0	0	6.678	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	950.000	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	18.786.799	30.057.844	29.675.976	27.343.212	26.113.301	24.836.089	23.479.210

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 Loonindex en vooruitzichten planbureau

Bij de opmaak van het budget werd er voor de volgende jaren rekening gehouden met de prognose van het Federaal Planbureau. We volgen de prognoses van het Federaal Planbureau verder op en zullen indien nodig de berekeningen van het personeelsbudget bijstellen bij verdere aanpassingen van het meerjarenplan.

5.5.2 Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabilisering

De responsabiliseringsbijdrage is verschuldigd door de lokale besturen waarvan de pensioenlast voor hun gewezen vastbenoemde personeelsleden meer bedraagt dan de wettelijke pensioenbijdragen die zij voor dat jaar betaalt.

De wettelijke basispensioenbijdrage is het bedrag dat de gemeente jaarlijks overmaakt aan het pensioenfonds. Deze bijdrage wordt berekend op het basisloon van de in dienst zijnde statutaire ambtenaren. In de mate dat de gemeente statutaire ambtenaren niet vervangt, of vervangt door contractuele ambtenaren, daalt de bijdrage aan het wettelijk pensioenfonds van de RSZ. Het pensioen van de contractuele ambtenaren wordt immers betaald door een ander gesolidariseerd pensioenfonds.

De verhoging van de wettelijke pensioenleeftijd heeft een tijdelijk positief gevolg voor de evolutie van de te betalen responsabiliseringsbijdrage.

Momenteel betaalt het bestuur nog geen responsabiliseringsbijdragen. De vooruitzichten van de federale pensioendienst berekenen momenteel een eerste bijdrage in 2026 voor een bedrag van € 53.205 voor de gemeente. Voor het OCMW is er momenteel nog geen responsabiliseringsbijdrage in het vooruitzicht opgenomen.

Als reserve heeft de gemeente Boechout een pensioenfonds aangelegd waaruit nu reeds de nieuwe gepensioneerde mandatarissen worden betaald en waar ook een gedeelte voorzien is om eventueel een stuk van de patronale bijdrage van het statutair personeel te financieren. De aangroei van dit fonds bestaat uit de wettelijke intresten (TAK21) en uit de bijstorting van de pensioeninhouding die gebeurt op het loon van de mandatarissen. In 2024 wordt dit bedrag geraamd op € 1.763.742. De stijgende pensioenlasten blijven een grote uitdaging voor de volgende jaren.

5.5.3 Inflatierisico

Er werd in het meerjarenplan rekening gehouden met de reeds gekende tariefverhogingen en de werkingsbudgetten werden geïndexeerd. Het blijft echter noodzakelijk om de budgetten strikt op te volgen.

5.5.4 Debiteurenrisico

De werking van een lokaal bestuur wordt gekenmerkt door een aanzienlijk deel openstaande vorderingen, voornamelijk in het OCMW. Het OCMW verleent in toenemende mate terugvorderbare steun. Het is vaak moeilijk om deze vorderingen ook effectief te innen. De huidige conjunctuur versterkt het risico op meer oninbare vorderingen.

Om dit risico in te perken, werkt het bestuur met periodieke opvolging van de debiteuren.

Wat betreft het terugbetalen van schulden in het kader van collectieve schuldenregelingen heeft het OCMW geen vat op de door de rechtbank genomen beslissingen inzake terugbetalingen van schulden.

5.5.5 Financiële link met partnerbesturen

De verbonden entiteiten hebben een eigen specifieke wetgeving: zo worden de politiezones nog steeds federaal geregeld, terwijl kerkfabrieken, intercommunales en autonome gemeentebedrijven Vlaams worden aangestuurd. Deze complexiteit maakt een goede opvolging er niet eenvoudiger op. Het feit dat het beleidsniveau dat beslist over het statuut en de hervormingen van lokale politie en hulpverleningszone (federale overheid) niet hetzelfde is als het beleidsniveau dat de rekening van deze beslissingen dient te betalen, is een groot financieel risico.

5.5.5.1 AGB

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.

5.5.5.2 Politiezone Minos

Het verdere verloop van de fusie van Borsbeek met de stad Antwerpen heeft een impact op de werking en kostprijs van de politiezone Minos waarvan Borsbeek momenteel deel uit maakte. In deze aanpassing werd een geactualiseerde raming opgenomen waarbij rekening werd gehouden met het akkoord met de stad Antwerpen om te voorzien in een tijdelijke bijpassing in de politiezone. De nieuwe raming resulteerde in een jaarlijkse stijging van 2,5% ten opzichte van de vorige raming. Voorzichtigheid is hier geboden aangezien in 2025 effectief zal duidelijk worden wat de effectieve impact – op personeelskost en investeringen- zal zijn.

5.5.5.3 Brandweerzone

De defusie van Borsbeek heeft eveneens een stijging van de kosten voor de brandweerzone tot gevolg. In 2025 werd een werkingstoelage van € 615.428 geraamd, dit is een stijging met € 77.106 ten opzichte van de vorige raming.

5.5.6 Energieprijzen

De ramingen voor energie werden bijgesteld op basis van de laatste prognoses van onze energieleverancier voor 2024 en 2025. Voor 2026 gaan we uit van de assumptie dat de prijzen stabiliseren op het huidige niveau en werd er een indexatie toegepast.

5.5.7 Opvangcrisis en Oekraïne

In het meerjarenplan werden de kosten en opbrengsten voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne eveneens voorzien in 2025, maar werd er rekening gehouden met een afbouw scenario.

5.5.8 Ontvangsten uit belastingen

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting zijn afhankelijk van de conjunctuur, de levensstandaard en de samenstelling van de inwoners. De gemeente is afhankelijk van het inningsritme van de FOD financiën, waardoor budgettaire schommelingen kunnen voorkomen. Verder hebben eventuele vrijstellingsmaatregelen van de federale overheid een negatieve invloed op deze opbrengsten.

5.6 Beschrijving grondslagen en assumpties

In deze aanpassing van 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 Personeelskosten

Voor de evolutie van de lonen werden volgende assumpties in dit meerjarenplan gehanteerd:

- Er werd uitgegaan van een personeelsbestand van 113,5 VTE voor gemeente en OCMW voor 2024 en rekening houdend met de weddeverhogingen. In 2025 werd voor de opvang van de Oekraïne-crisis voorzien in een verderzetting van extra personeel en ondersteuning (1,2 VTE). Het personeelsbestand evolueert in het meerjarenplan naar een bezetting in 2025 van 113,1 VTE. Bij elke uitdiensttreding (vrijwillig of via pensionering) zal er een evaluatie gebeuren in functie van eventuele vervanging of (re)organisatie van de dienst zodat het personeelsbestand beheersbaar blijft. Vanaf 2026 wordt de personeelsinzet op 110,1 VTE's ingeschaald, de belangrijkste daling omvat de inzet voor de medewerkers van het OCMW voor Oekraïne.
- Op de lonen werden de volgende indexen toegepast: voor 2025 en 2026 werd één loonindexatie ingerekend van 2% voor het indekken van de inflatie.
- Er werd voorzien in het percentage voor de tweede pensioenpijler van 3%.
- In het sectoraal akkoord 2020 is voorzien dat elk personeelslid een koopkrachtverhoging van 200 EUR krijgt à rato van de prestaties. Het sectoraal akkoord is bindend voor het bestuur. Hiervoor werd jaarlijks een extra uitgave van € 22.200 voorzien.
- Bij deze aanpassing van het meerjarenplan werd de aanpassing voor de contractuele werknemers van het verlofstelsel naar publieke sector ingewerkt. We volgen de richtlijn om in overeenstemming te zijn met de Europese richtlijnen in verband met het toekennen van de jaarlijkse vakantie.

De omschakeling heeft de volgende financiële gevolgen:

- Een éénmalige uitbetaling van de vakantierechten opgebouwd op basis van de rechten vorig jaar (vakantiestelsel privaat) in 2025 : een extra loonkost van € 315.082
- Vanaf 2026 een jaarlijkse vermindering van de loonkost van € 79.715
- De Vlaamse overheid voorziet een subsidie ter financiële ondersteuning van de inflatie voor een totaalbedrag van € 273.447:
 - voor 2024 : € 124.203
 - voor 2025 : € 149.244

5.6.1.2 Belastingen en retributies

Uitgangspunten voor de inschatting van de evolutie van de ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting en OVV:

Voor de gebudgetteerde opbrengsten opcentiemen onroerende voorheffing werd als basis vertrokken van de ramingen van de Vlaamse belastingdienst. De geactualiseerde ramingen voor opcentiemen onroerende voorheffing en motorvoertuigen werden opgenomen in de budgetwijziging. Voor de onroerende voorheffing 2024 wordt een daling van € 94.275 geraamd en voor 2025 een daling van € 159.223. Voor de motorvoertuigen dalen de cijfers licht de volgende jaren.

Voor de aanvullende personenbelastingen werden de ramingen geactualiseerd op basis van de herraming van de Federale overheidsdienst Financien. Voor 2024 betekent dit een stijging van € 73.150 en voor 2025 een daling van € 100.861.

5.6.1.3 Oekraïne

De kosten en ontvangsten voor opvang van de vluchtelingen uit Oekraïne werden geactualiseerd voor het jaar 2024. Voor 2025 werd er voorzien in een verder afbouwscenario.

5.6.1.4 Energie

Voor de ramingen van de energie werden de prognoses voor 2024 en 2025 gebaseerd op de laatste ramingen van onze energieleverancier VEB. Voor 2026 gaan we ervan uit dat de prijzen gaan stabiliseren en werden de ramingen geïndexeerd.

Openbare verlichting: door de stabilisering van de energieprijzen en de verdere jaarlijkse verledning dalen de energiekosten voor openbare verlichting en konden de ramingen jaarlijks met € 20.000 naar beneden worden bijgesteld.

Vanuit de Vlaamse overheid werd er voorzien in middelen voor de versterking van de capaciteit van OCMW in de energiecrisis voor een totaalbedrag voor 2024 : € 17.589

5.6.1.5 Andere nieuwe of aangepaste ramingen:

- Voor de prijssubsidie van het AGB werden de volgende bedragen voorzien:

2024	681.214
2025	765.727
2026	771.159

- Lokale besturen hebben de mogelijkheid om GAS-boetes uit te schrijven voor beperkte snelheidsovertredingen op plaatsen waar een snelheidsbeperking van 30 of 50 km per uur geldt, in uitvoering van het Vlaams regeerakkoord:
 - Er werd voorzien in een nieuwe GAS- boete voor de conformiteitsattesten: € 3.500 jaarlijks vanaf 2025.
 - Voor GAS 5 werden er kosten voor voorzien voor de concessieovereenkomst Taas en de verwerking en opvolging van alle GAS-boetes door IGEAN (conformiteitsattesten, parkeren, sluitstort, Trajectcontroles, mobiele snelheidscontroles) .
- De start van de herinrichting van het recyclagepark wordt verwacht in het eerste kwartaal van 2025 en het einde van de werken wordt verwacht in december 2025. De eerste aanrekening van kosten door IGEAN wordt verwacht in 2026. Hiervoor werd voor 2026 een eerste voorlopige extra kost van € 75.000 ingeschreven.

5.6.2 Investeringsen

- De investeringsbudgetten werden geactualiseerd met de nieuw gekende ramingen.
- De spreiding over de jaren werd aangepast aan alle bijkomende informatie die momenteel beschikbaar is. Voor een deel van de projecten werd het budget naar een ander jaar verschoven op basis van een realistischer beeld van de realisatietermijnen.

De belangrijkste effecten van de aangepaste investeringsbudgetten naar aanleiding van de actualisatie van het meerjarenplan

➤ Groot onderhoud fiets- en voetpaden (Lispersteenweg):	€ 506.708
➤ Herstel landelijke wegen – Smeendijk:	€ 133.000
➤ Tijdregistratie: geen nieuwe tikklok	-€ 60.000
➤ Herstel van de graven Vremde- meerkost :	€ 63.493
➤ Project Levend water- meerkost	€ 76.726
➤ Lagere investeringstoelagen brandweer	-€ 48.988
➤ Hogere subsidies fietspaden	-€ 41.215
➤ Verkoop patrimonium: hogere inkomsten	-€ 214.650

5.6.3 Financiering

De lopende leningen en intresten werden geactualiseerd.

In schema T4 worden eveneens de leasingschulden ten opzichte van Fluvius voor de verleding mee opgenomen zoals voorgeschreven door toezicht Vlaanderen.

5.6.4 Onbeschikbare gelden

Als reserve heeft de gemeente Boechout een pensioenfonds aangelegd waaruit nu reeds de nieuwe gepensioneerde mandatarissen worden betaald en waar ook een gedeelte voorzien is om eventueel een stuk van de patronale bijdrage van het statutair personeel te financieren. De aangroei van dit fonds bestaat uit de wettelijke intresten (TAK21) en uit de bijstorting van de pensioeninhouding die gebeurt op het loon van de mandatarissen. De cijfers van dit fonds werden geactualiseerd op basis van de laatst gekende cijfers uit de jaarrekening 2023. In 2024 wordt dit bedrag geraamd op € 1.763.742

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 2024](#).

6 Documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 aanpassing 2024

6.1 Omgevingsanalyse

De omgevingsanalyse werd volledig opnieuw uitgevoerd in 2022 en is terug te vinden in [Bijlage1_Omgevingsanalyse_2024.pdf](#)

6.2 Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)

Het totaaloverzicht van beleidsdoelstellingen, actieplannen en ramingen is opgenomen in [Bijlage2_Meerjarenoverzicht_2020-2025.pdf](#)

6.3 Toegestane werkings- en investeringsubsidies

6.3.1 Werkingssubsidies

ARK	BELEIDS ITEM	OMSCHRIJVING	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
64902500	016000	Werkingsubsidies GROS	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902500	020000	Mobiliteitsraad	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902500	032900	Milieuraad	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902501	032900	Kringloopcentrum Opnieuw en Co	31.095,51	31.717,42	31.717,42
64902502	032900	Milieu regiowerking	850,00	850,00	850,00
64900110	040000	Politiezone Minos	1.630.221,00	1.670.148,00	1.703.551,00
64900120	041000	Brandweerzone	527.767,00	615.428,00	615.428,00
64902500	050000	Middenstandsraad	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64902500	055000	Fietspunt	32.000,00	32.640,00	33.292,80
64902500	060000	Gecoro	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902500	070900	Cultuurraad	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64902501	070900	Muziekmaatschappij Los Zaperos	900,00	900,00	900,00
64902519	070900	Reveil	255,00	255,00	255,00
64902520	070900	Prijs van de gemeente	500,00	500,00	500,00
64902505	071200	Feestcomité Boechout	30.500,00	30.500,00	30.500,00
64902506	071200	Feestcomité Vremde	13.500,00	13.500,00	13.500,00
64902508	071200	Kerstcomité Vremde	2.000,00	2.000,00	2.000,00
64902510	071900	Vremde feest wielervedstrijd	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64902511	071900	Boechout Koerst	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64902512	071900	Konfijt	0,00	0,00	5.000,00
64902514	071900	Sfinks	5.000,00	5.000,00	5.000,00
64902515	072900	Kartoenale	0,00	0,00	7.500,00
64902516	072900	Heemkundige kring - Speelhof VZW	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902500	074000	Sportraad	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64902500	075000	Jeugdraad	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64900140	079000	Eredienstbesturen Protestantse Kerkfabriek	32.450,00	35.450,00	35.450,00
64900143	079000	Eredienstbesturen Sint Jozef	11.373,00	12.030,00	12.030,67
64902517	090000	Stoma Club	250,00	0,00	0,00
64902518	090000	Rode Kruis Boechout- Vremde	800,00	800,00	800,00
64902507	090000	Ondersteuning aanpak intrafamiliaal geweld	13.018,00	13.018,00	13.018,00
64900000	095900	Zorgzame buurt	10.000,00	0,00	0,00
64902500	095900	Senioren Advies Raad	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902500	098500	Welzijns- en gezondheidsraad	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64901000	098500	Werkingskosten LOGO	1.050,00	1.050,00	1.050,00
64909999	090000	Aanvullend lokaal dienstenaanbod	245,00	0,00	0,00
		Algemene werkingssubsidies	2.365.774,51	2.487.786,42	2.534.342,89

ARK	BELEIDS ITEM	OMSCHRIJVING	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
64902500	016000	Werkingssubsidies GROS	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902500	020000	Mobiliteitsraad	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902500	032900	Milieuraad	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902501	032900	Kringloopcentrum Opnieuw en Co	31.095,51	31.717,42	31.717,42
64902502	032900	Milieu regiowerking	850,00	850,00	850,00
64900110	040000	Politiezone Minos	1.630.221,00	1.670.148,00	1.703.551,00
64900120	041000	Brandweerzone	527.767,00	615.428,00	615.428,00
64902500	050000	Middenstandsraad	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64902500	055000	Fietspunt	32.000,00	32.640,00	33.292,80
64902500	060000	Gecoro	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902500	070900	Cultuurraad	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64902501	070900	Muziekmaatschappij Los Zaperos	900,00	900,00	900,00
64902519	070900	Reveil	255,00	255,00	255,00
64902520	070900	Prijs van de gemeente	500,00	500,00	500,00
64902505	071200	Feestcomité Boechout	30.500,00	30.500,00	30.500,00
64902506	071200	Feestcomité Vremde	13.500,00	13.500,00	13.500,00
64902508	071200	Kerstcomité Vremde	2.000,00	2.000,00	2.000,00
64902510	071900	Vremde feest wielervedstrijd	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64902511	071900	Boechout Koerst	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64902512	071900	Konfijt	0,00	0,00	5.000,00
64902514	071900	Sfinks	5.000,00	5.000,00	5.000,00
64902515	072900	Kartoenale	0,00	0,00	7.500,00
64902516	072900	Heemkundige kring - Speelhof VZW	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902500	074000	Sportraad	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64902500	075000	Jeugdraad	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64900140	079000	Eredienstbesturen Protestantse Kerkfabriek	32.450,00	35.450,00	35.450,00
64900143	079000	Eredienstbesturen Sint Jozef	11.373,00	12.030,00	12.030,67
64902517	090000	Stoma Club	250,00	0,00	0,00
64902518	090000	Rode Kruis Boechout- Vremde	800,00	800,00	800,00
64902507	090000	Ondersteuning aanpak intrafamiliaal geweld	13.018,00	13.018,00	13.018,00
64900000	095900	Zorgzame buurt	10.000,00	0,00	0,00
64902500	095900	Senioren Advies Raad	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64902500	098500	Welzijns- en gezondheidsraad	1.000,00	1.000,00	1.000,00
64901000	098500	Werkingskosten LOGO	1.050,00	1.050,00	1.050,00
64909999	090000	Aanvullend lokaal dienstenaanbod	245,00	0,00	0,00
		Algemene werkingssubsidies	2.365.774,51	2.487.786,42	2.534.342,89

ARK	BELEIDS ITEM	OMSCHRIJVING	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
64962501	016000	Ontwikkelingssamenwerking	60.000,00	60.000,00	60.000,00
64962502	032900	Werkingsubsidies milieu	4.950,00	4.950,00	4.950,00
64962518	032900	Zwerfkatten	1.500,00	1.500,00	1.500,00
64962519	032900	Zwaluwkolonies	400,00	400,00	400,00
64962504	061000	Kleine landschapselementen	2.500,00	2.500,00	2.500,00
64962505	068000	Kempens Landschap - dreef Moretus	79.663,52	58.546,00	2.800,00
64962506	070900	Werkingsubsidies socio- cultureel	12.675,00	12.675,00	12.675,00
64962507	071900	Evenementen	20.000,00	20.000,00	17.500,00
64962508	072900	Erfgoed	13.000,00	13.000,00	13.000,00
64962509	074000	Werkingsubsidies voor verenigingen sport	31.650,00	31.650,00	31.650,00
64962510	074000	Werkingsubsidies lokalen sport	12.500,00	12.500,00	12.500,00
64950000	074000	Prijssubsidies	681.214,30	765.727,04	771.159,54
64962511	075000	Werkingsubsidies voor verenigingen Jeugd	13.600,00	13.600,00	13.600,00
64962512	075000	Werkingsubsidies voor lokalen jeugd	12.500,00	12.500,00	12.500,00
64962210	087000	Sociale voordelen onderwijs	45.100,00	48.000,00	48.000,00
64962513	090000	Bijdrage in de kosten voor logopedie	39.000,00	39.000,00	39.000,00
64962514	090000	Gelijke kansen projecten	10.000,00	10.000,00	10.000,00
64962515	095900	Werkingsubsidies voor seniorenverenigingen	1.800,00	1.800,00	1.800,00
64962516	095900	Viering jubilarissen	8.750,00	8.985,00	8.985,00
64962517	098500	Werkingsubsidies voor gezondheidszorg	2.500,00	2.500,00	2.500,00
		Specifieke werkingsubsidies	1.053.302,82	1.119.833,04	1.067.019,54
Totaal			3.419.077,33	3.607.619,46	3.601.362,43

[Bijlage 7_Overzicht_werkingsubsidies MJP2024.pdf](#)

6.3.2 Toegestane investeringssubsidies

Toegestane investeringssubsidies zijn subsidies die het bestuur geeft aan andere organisaties (OCMW, politiezone, kerkfabriek, verenigingen, enz.) ter ondersteuning van hun investeringen.

Subproject	Omschrijving	Rekening	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2026
2020020	Brandweerzone	66400120	145.546,00	123.749	123.749
2022001	Protestantse Kerk	66400140	15.000,00	15.000,00	15.000,00
Totaal			162.420,00	162.420,00	162.420,00

6.4 Samenstelling beleidsdomeinen

De samenstelling van de beleidsdomeinen blijft ongewijzigd en is terug te vinden in: [Bijlage 3_Samenstelling_beleidsdomeinen.pdf](#)

6.5 Overzicht verbonden entiteiten

De lijst met verbonden entiteiten blijft ongewijzigd en is terug te vinden in: [Bijlage 4_Overzicht_verbonden_entiteiten.pdf](#)

6.6 Personeelsinzet

In onderstaande tabel wordt het personeelsbestand uitgedrukt in VTE, per type contract en per entiteit, gegeven.

	In VTE	B2024	B2025	B2026
GE	Vast benoemd	33,885	31,38	30,7
GE	Contractueel	67,52	69,65	69,87
Totaal GEMEENTE	Totaal	101,405	101,03	100,57
OC	Vast benoemd	4,28	3,73	3,4
OC	Contractueel	7,77	8,3	6,1
Totaal OCMW	Totaal	12,05	12,03	9,5
	Vast benoemd	38,165	35,11	34,1
	Contractueel	75,29	77,95	75,97
Totaal	Totaal	113,455	113,06	110,07

6.7 Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Rekening	Omschrijving	BUDGET 2024	BUDGET 2025	BUDGET 2025
73000000	Aanvullende belasting op de onroerende voorheffing	4.705.517,00	4.920.033,00	5.256.383,00
73010000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	6.843.663,13	7.182.555,84	7.496.267,98
73020000	Aanvullende belasting op de belasting op motorrijtuigen	206.267,00	210.190,00	213.915,00
73040000	Aanvullende belasting op gewestelijke heffing op verkrotting	6.250,00	6.250,00	6.250,00
73180000	Belastingen op de afgifte van administratieve stukken	17.000,00	17.340,00	17.686,80
73200000	Belasting op de verwerving van de wegbedding	200,00	500,00	500,00
73314000	Belasting op ontgravingen	1.000,00	1.000,00	1.000,00
73328000	Belasting op het sluikestorten op de openbare weg	500,00	500,00	500,00
73402000	Belasting op drijfkracht	21.300,00	21.300,00	21.300,00
73408000	Belasting op nachtwinkels en phoneshops	500,00	500,00	500,00
73417000	Belasting op stapelplaatsen voor schroot	100,00	100,00	100,00
73422000	Belasting op reclameborden	23.000,00	24.000,00	24.000,00
73424000	Belasting op het verspreiden van reclame	90.000,00	100.000,00	100.000,00
73425000	Belasting op reclamevoertuigen	1.000,00	1.000,00	1.000,00
73610001	Belasting op masten en pylonen	88.000,00	99.000,00	99.000,00
73700000	Belasting op het bouwen, verbouwen en schutsels	51.000,00	45.000,00	42.000,00
73710000	Activeringsheffing onbebouwde gronden	82.000,00	75.000,00	75.000,00
73730000	Compensatoire vergoeding op het ontbreken van parkeerplaatsen	12.500,00	50.000,00	50.000,00
73740000	Belasting op leegstaande woningen en gebouwen	15.000,00	33.000,00	33.000,00
73745000	Belasting op verwaarloosde woningen en gebouwen	3.000,00	5.000,00	5.000,00
73770000	Belasting op tweede verblijven	11.250,00	11.250,00	11.250,00
		12.179.047,13	12.803.518,84	13.454.652,78

6.8 Beleidsdoelstellingen met een effect op de SDGs

Het resultaat van het aftoetsen van de SDG(S) aan elke doelstelling van het meerjarenplan is opgenomen in:

[Bijlage5_Kruistabel_doelstellingen_en_SDGs.pdf](#)

6.9 Overzicht investeringen

Een overzicht van de detail van de investeringen is opgenomen in:

[Bijlage6_Investeringen_MJP2024_Gemeente_Boechout.pdf](#)