

# Gemeenteraad 27-05-2024

Jaarrekening 2023

---

# Documenten

- Beleidsevaluatie
- Financiële nota van de jaarrekening
- Toelichting bij de jaarrekening
- Documentatie



# Beleidsvaluatie

- Prioritaire doelstelling 2021:
  - Op schema: € 723.128 (Molenbeekbron)

## Gronden voor natuurgebied aankopen

	aankoop	co-financiering Provincie	Subsidie Vlaanderen	Ontvangsten	aandeel gemeente
Molenbeekbron 1	329.623,00		131.820,00	131.820,00	
Molenbeekbron 2	393.505,23	77.275,20	160.990,00	238.265,20	
	723.128,23	77.275,20	292.810,00	370.085,20	353.043,03

# Financiële nota

## Staat van het financieel evenwicht

### J2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	(a-b)	<b>2.658.949</b>	<b>1.973.281</b>
a. Ontvangsten		24.050.678	23.831.407
b. Uitgaven		21.391.728	21.858.126
<b>II. Investeringsaldo</b>	(a-b)	<b>-2.129.368</b>	<b>194.404</b>
a. Ontvangsten		2.096.501	4.926.120
b. Uitgaven		4.225.869	4.731.716
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	(I+II)	<b>529.581</b>	<b>2.167.685</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	(a-b)	<b>1.786.758</b>	<b>-839.090</b>
a. Ontvangsten		620.520	693.644
b. Uitgaven		-1.166.238	1.532.734
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	(III+IV)	<b>2.316.340</b>	<b>1.328.595</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		3.158.849	3.158.849
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	(V+VI)	<b>5.475.188</b>	<b>4.487.443</b>
VIII. Onbeschikbare gelden		1.848.742	1.841.965
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	(VII-VIII)	<b>3.626.446</b>	<b>2.645.478</b>

# Financiële nota

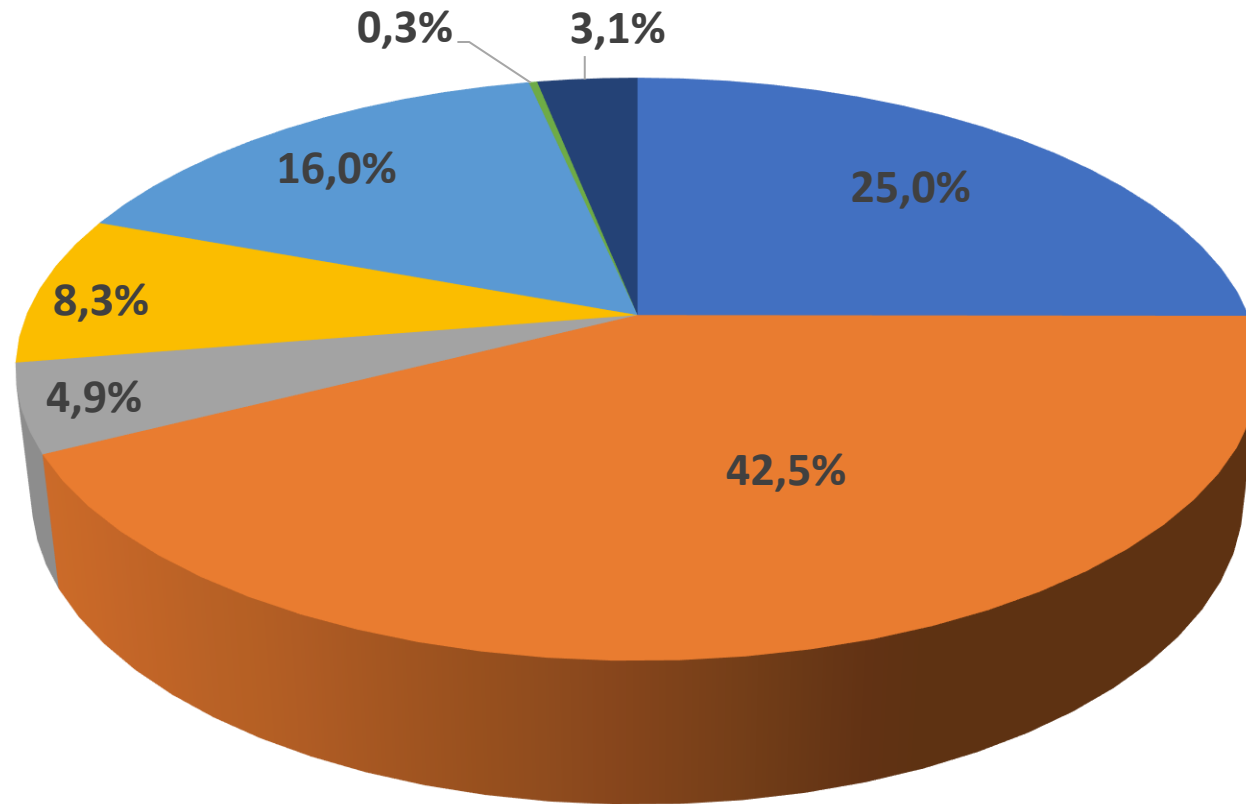
## Staat van het financieel evenwicht

<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>2.658.949</b>	<b>1.973.281</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b> (a-b)	<b>971.559</b>	<b>966.135</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.487.421	1.491.240
b. Periodieke terugvordering leningen	515.863	525.105
<b>III. Autofinancieringsmarge</b> (I-II)	<b>1.687.391</b>	<b>1.007.146</b>

# Exploitatie uitgaven: vergelijking jaarrekening - meerjarenplan

	Boekjaar	MJP	Realisatie %
<b>Exploitatie- uitgaven</b>	<b>21.391.729</b>	<b>21.858.127</b>	<b>98%</b>
Goederen en diensten	5.357.431	5.538.988	97%
Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	9.084.640	9.243.253	98%
<i>Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid</i>	1.041.598	1.043.532	100%
Individuele hulpverlening OCMW	1.771.476	1.796.921	99%
Toegestane werkingssubsidies	3.414.653	3.462.185	99%
Andere operationele uitgaven	55.472	33.181	167%
Financiële uitgaven	666.459	740.067	90%

## Exploitatieuitgaven



■ Goederen en diensten

■ Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen

■ Onderwijzend personeel ten laste van hogere overheid

■ Individuele hulpverlening OCMW

■ Toegestane werkingsubsidies

■ Andere operationele uitgaven

■ Financiële uitgaven

# Exploitatie uitgaven: evolutie

## Samenstelling en evolutie van de exploitatie uitgaven 2021-2023

	2023		2022		2021	
<b>Exploitatie uitgaven</b>	<b>21.391.729</b>	100%	<b>19.552.001</b>	100%	<b>17.222.856</b>	100%
<i>Goederen en diensten (61*)</i>	5.357.431	25,0%	4.891.680	22,9%	4.088.114	19,1%
<i>Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen ( 62*)</i>	9.084.640	42,5%	8.501.583	43,5%	7.742.845	45,0%
<i>Onderwijzend personeel ten laste hogere overheid</i>	1.041.598	4,9%	1.019.822	5,2%	945.711	5,5%
<i>Individuele hulpverlening OCMW ( 648*)</i>	1.771.476	8,3%	1.465.274	7,5%	1.116.117	6,5%
<i>Toegestane werkingssubsidies ( 649*)</i>	3.414.653	16,0%	3.184.456	16,3%	2.930.524	17,0%
<i>Andere operationele uitgaven</i>	55.472	0,3%	16.731	0,1%	22.331	0,1%
<i>Financiële uitgaven ( 650*)</i>	666.459	3,1%	472.455	2,4%	377.214	2,2%



# Exploitatie uitgaven: evolutie goederen en diensten

	2023		2022		2021	
<b>Goederen en diensten</b>	<b>5.357.432</b>	100%	<b>4.891.680</b>	100%	<b>4.088.114</b>	100%
Verbruikte goederen	168.999	3%	161.830	3%	152.881	4%
Kosten voor onroerende goederen	686.974	13%	642.839	13%	572.999	14%
Energie	420.350	8%	786.054	16%	295.251	7%
<i>elektriciteit</i>	<i>262.099</i>		<i>477.614</i>		<i>185.997</i>	
<i>gas</i>	<i>114.584</i>		<i>259.795</i>		<i>68.399</i>	
<i>brandstoffen</i>	<i>43.667</i>		<i>48.645</i>		<i>40.855</i>	
Verzekeringen	68.709	1%	61.860	1%	62.937	2%
Overige diensten en leveringen	4.012.400	75%	3.239.097	66%	3.004.046	73%

# Exploitatie uitgaven: evolutie personeelskosten

		2023		2022	
<b>Personeelskosten zonder school</b>		9.059.573	100%	8.476.458	100%
0200	Wegen	2.037.392	22%	1.867.858	22%
0119	Overige algemene diensten	760.067	8%	674.328	8%
0945	Kinderopvang	665.303	7%	697.802	8%
0110	Secretariaat	658.143	7%	625.465	7%
0100	Politieke organen	557.857	6%	494.498	6%
0900	Sociale bijstand	504.844	6%	476.680	6%
0111	Fiscale en financiële diensten	473.219	5%	465.308	5%
0740	Sport- verenigingsondersteuning	448.857	5%	421.445	5%
0112	Personeelsdienst en vorming	403.315	4%	301.818	4%
0703	Openbare bibliotheken	386.111	4%	370.293	4%
0904	Activering van tewerkstelling	319.990	4%	330.363	4%
0600	Ruimtelijke planning	319.158	4%	318.640	4%
0114	Organisatiebeheersing	307.865	3%	280.958	3%
0190	Overig algemeen bestuur	258.414	3%	251.814	3%
0750	Jeugd - en verenigingsondersteuning	226.753	3%	188.890	2%
0130	Administratieve dienstverlening	212.317	2%	188.655	2%
0705	Gemeenschapscentrum	177.079	2%	207.810	2%
0329	Milieu	138.144	2%	127.977	2%
0909	Overige verrichtingen sociaal beleid	93.786	1%	81.202	1%
*	Overige	110.959	1%	104.654	1%
<b>Personeelskosten onderwijs</b>		1.066.665		1.044.948	
0800	Gewoon basisonderwijs	1.030.798		1.011.108	
0820	Deeltijds kunstonderwijs	15.887		14.822	
0870	Voor- en naschools toezicht school	19.980		19.018	
<b>Totale personeelskost</b>		10.126.238		9.521.406	
		2023		2022	
<b>Personeelskosten zonder school, Oekraïne</b>		8.965.787		8.395.256	

# Exploitatie uitgaven: personeelsinzet

<b>Gemiddeld aantal VTE personeelsleden</b>		
	<b>31/12/2022</b>	<b>31/12/2023</b>
<b>Gemeente</b>		
Tijdelijken en contractuelen	59,08	60,95
Vastbenoemden	39,19	36,49
<b>totaal gemeente</b>	<b>98,27</b>	<b>97,44</b>
<b>OCMW</b>		
Tijdelijken en contractuelen*	5,60	6,44
Vastbenoemden	3,40	3,40
<b>totaal OCMW</b>	<b>9,00</b>	<b>9,84</b>
<b>Totaal lokaal bestuur</b>		
Tijdelijken en contractuelen	64,68	67,39
Vastbenoemden	42,59	39,89
<b>Totaal Boechout</b>	<b>107,27</b>	<b>107,28</b>

\* zonder tewerkstellingen art. 60 §7

# Exploitatie uitgaven: toegestane werkingssubsidies

		2023		2022	
	<b>Toegestane subsidies</b>	<b>3.414.653</b>	100%	<b>3.184.456</b>	100%
0400	<i>Politie</i>	1.589.521	46,55%	1.367.918	42,96%
0740	<i>Sport</i>	793.988	23,25%	991.056	31,12%
0410	<i>Brandweer</i>	631.301	18,49%	403.531	12,67%
0900	<i>Sociale bijstand</i>	54.123	1,59%	60.402	1,90%
0160	<i>Hulp aan het buitenland</i>	53.185	1,56%	58.620	1,84%
0870	<i>Sociale voordelen</i>	51.616	1,51%	50.516	1,59%
0712	<i>Festivals</i>	46.000	1,35%	41.500	1,30%
0790	<i>Erediensten</i>	43.499	1,27%	42.606	1,34%
0329	<i>Overige vermindering milieuverontreiniging</i>	35.912	1,05%	34.168	1,07%
0550	<i>Werkgelegenheid</i>	30.460	0,89%	27.603	0,87%
0719	<i>Overige evenementen</i>	22.400	0,66%	14.422	0,45%
0750	<i>Jeugd</i>	13.915	0,41%	19.869	0,62%
0709	<i>Overige culturele instellingen</i>	13.858	0,41%	16.666	0,52%
0729	<i>Overige beleid erfgoed</i>	12.935	0,38%	0	0,00%
0959	<i>Overige verrichtingen ouderen</i>	12.495	0,37%	12.120	0,38%
0680	<i>Groene ruimte</i>	3.560	0,10%	0	0,00%
0500	<i>Handel en middenstand</i>	2.500	0,07%	2.500	0,08%
0985	<i>Gezondheids promotie en ziektepreventie</i>	1.027	0,03%	1.920	0,06%
0600	<i>Ruimtelijke planning</i>	1.000	0,03%	1.000	0,03%
0200	<i>Wegen</i>	1.000	0,03%	1.000	0,03%
***	<i>Overige</i>	358	0,01%	37.039	1,16%

# Exploitatie uitgaven: individuele hulpverlening OCMW

	2023		2022		2021	
Individuele steunverlening OCMW	1.771.475	100%	1.465.273	100%	1.116.117	100%
Leefloon	849.198	47,9%	703.593	48,0%	742.858	66,6%
Equivalent leefloon Oekraïne	577.000	32,6%	377.524	25,8%	0	0,0%
Andere steunverlening	137.553	7,8%	111.415	7,6%	135.144	12,1%
Plaatsingskosten	53.489	3,0%	88.096	6,0%	57.661	5,2%
Equivalent leefloon	77.212	4,4%	76.321	5,2%	75.663	6,8%
Steun aan cliënten LOI	20.795	1,2%	37.728	2,6%	40.725	3,6%
Voorschotten	11.919	0,7%	32.792	2,2%	23.414	2,1%
Mantelzorgtoelage	34.559	2,0%	30.725	2,1%	28.542	2,6%
Huurwaarborgen	9.750	0,6%	7.080	0,5%	12.110	1,1%

# Exploitatie uitgaven: Oekraïne

Oekraïne	BUDGET	REK 2023	verschil
Kosten verblijf	22.530,00	23.668,69	-1.138,69
Nutsvoorzieningen	34.650,79	43.196,75	-8.545,96
Personeelskost	113.635,00	93.795,88	19.839,12
Equivalent leefloon	592.900,00	586.027,15	6.872,85
<b>Kosten</b>	<b>763.715,79</b>	<b>746.688,47</b>	<b>17.027,32</b>
Verblijfsvergoeding	48.000,00	50.011,20	-2.011,20
Staatstoelage equivalent leefloon	705.000,00	654.199,05	50.800,95
Werkingssubsidie	245.955,00	253.005,00	-7.050,00
Andere	4.530,00	3.730,35	799,65
<b>Opbrengsten</b>	<b>1.003.485,00</b>	<b>960.945,60</b>	<b>42.539,40</b>
<b>Saldo</b>	<b>239.769,21</b>	<b>214.257,13</b>	<b>25.512,08</b>

# Exploitatie uitgaven

Exploitatie uitgaven lager dan gebudgetteerd:

## Belangrijkste afwijkingen gemeente:

• Elektriciteit	24.049
• Gas	89.065
• Verleiding	37.915
• Afvalverwerking	-100.631
• Intrestlasten	73.640
• Igean ( handhaving, Wonen, GAS 5 )	34.042
• Onderhoud parken	30.423
• Externe omgevingsambtenaar	17.017
• Lagere werkingstoelagen	47.531
• Inrichten examens/aanwervingen	9.589

# Exploitatie uitgaven

Exploitatie uitgaven lager dan gebudgetteerd:

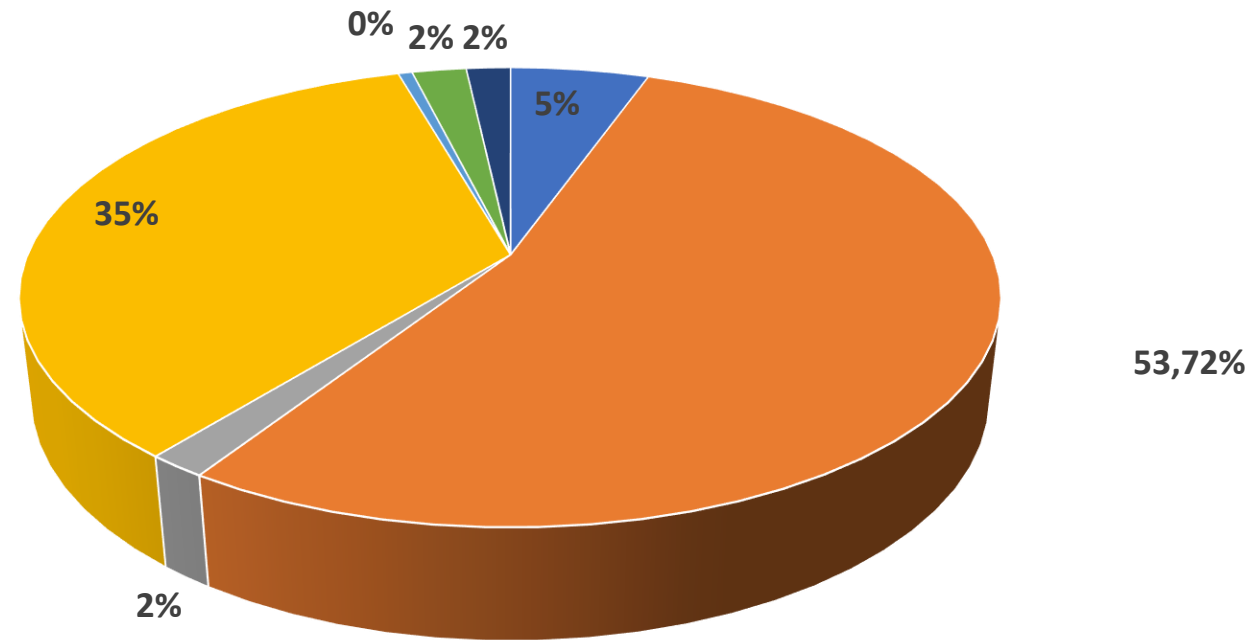
## Belangrijkste afwijkingen OCMW:

- |                                 |        |
|---------------------------------|--------|
| • Steunverlening OCMW lager     | 16.096 |
| • Loonkost artikel 60-ers lager | 37.519 |
| • Loonkosten contractuelen OCMW | 58.113 |



# Exploitatie ontvangsten: vergelijking jaarrekening - meerjarenplan

	Boekjaar	MJP	Realisatie %
<b>Exploitatie- ontvangsten</b>	<b>24.050.679</b>	<b>23.831.406</b>	<b>101%</b>
Ontvangsten uit de werking	1.307.029	1.249.945	105%
Fiscale ontvangsten en boeten	13.320.146	13.083.320	102%
<i>aanvullende belastingen</i>	<i>12.918.823</i>	<i>12.681.470</i>	102%
<i>andere belastingen</i>	<i>401.323</i>	<i>401.850</i>	100%
Werkingsubsidies	8.361.044	8.453.986	99%
Recuperatie individuele hulpverlening	131.679	145.950	90%
Andere operationele ontvangsten	512.460	512.465	100%
Financiële ontvangsten	418.321	385.740	108%



- **Ontvangsten uit de werking**
- **Aanvullende belastingen**
- **Andere belastingen**
- **Werkingsubsidies**
- **Recuperatie individuele hulpverlening**
- **Andere operationele ontvangsten**
- **Financiële ontvangsten**

# Exploitatie ontvangsten:

## Evolutie fiscale ontvangsten

	<b>Evolutie fiscale ontvangsten</b>	<b>2020</b>	<b>%</b>	<b>2021</b>		<b>2022</b>		<b>2023</b>	
73000000	Aanvullende belasting op de onroerende voorheffing	3.855.315	39%	3.932.646	41%	4.025.037	40%	4.532.192	35%
73010000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	5.781.958	59%	5.381.330	57%	5.803.993	58%	8.194.485	63%
73020000	Andere aanvullende belasting	177.320	2%	189.603	2%	181.764	2%	192.146	1%
	<b>Aanvullende belastingen</b>	<b>9.814.593</b>	<b>100%</b>	<b>9.503.578</b>	<b>100%</b>	<b>10.010.794</b>	<b>100%</b>	<b>12.918.823</b>	<b>100%</b>
73424000	Belasting op het verspreiden van reclame	93.770	24%	103.040	23%	96.160	27%	100.304	25%
73610001	Belasting op masten en pylonen	99.000	25%	99.000	22%	99.000	28%	99.000	25%
73710000	Activeringsheffing onbebouwde gronden	70.295	18%	71.489	16%	70.714	20%	75.576	19%
73700000	Belasting op het bouwen, verbouwen en schutsels	31.351	8%	82.772	19%	2.970	1%	41.134	10%
73422000	Belasting op reclameborden	30.495	8%	27.980	6%	23.730	7%	22.550	6%
73402000	Belasting op drijfkracht	15.305	4%	16.209	4%	21.690	6%	21.282	5%
73180000	Belastingen op de afgifte van administratieve stukken	5.655	1%	4.180	1%	11.870	3%	17.127	4%
73740000	Belasting op leegstaande woningen en gebouwen	37.500	10%	22.500	5%	13.500	4%	12.000	3%
73770000	Belasting op tweede verblijven	2.500	1%	10.000	2%	10.000	3%	8.750	2%
73745000	Belasting op verwaarloosde woningen en gebouwen	0	0%	0	0%	2.000	1%	3.000	1%
73699000	Belasting op ander gebruik openbare weg - van personenvervoer	3.219	1%	3.232	1%	3.417	1%	0	0%
*	Overige belastingen	670	0%	500	0%	2.000	1%	600	0%
	<b>Andere belastingen</b>	<b>389.760</b>	<b>100%</b>	<b>440.903</b>	<b>100%</b>	<b>357.051</b>	<b>100%</b>	<b>401.323</b>	<b>100%</b>
		<b>10.204.353</b>		<b>9.944.481</b>		<b>10.367.845</b>		<b>13.320.146</b>	

\* Wijziging naar retributie

3.455

# Exploitatie ontvangsten: Werkingssubsidies

	2023		2022		2021		2020	
	<b>8.361.043</b>		<b>7.728.720</b>		<b>6.703.326</b>		<b>6.509.683</b>	
Gemeentefonds	3.343.075	40%	3.240.289	42%	3.177.104	47%	3.047.466	47%
Andere algemene werkingssubsidies	837.589	10%	686.310	9%	525.050	8%	713.487	11%
Specifieke werkingssubsidies	4.180.379	50%	3.802.121	49%	3.001.172	45%	2.748.730	42%

# Exploitatie ontvangsten: Specifieke werkingssubsidies

		2023		2022		MJP	
<b>Specifieke werkingssubsidies</b>		4.164.629	100%	3.802.120	100%	4.261.078	100%
0800	Basisonderwijs	1.363.104	36%	1.320.533	35%	1.360.713	32%
0900	Sociale bijstand	929.325	24%	860.218	23%	1.000.731	23%
0909	Overige verrichtingen sociaal beleid	907.204	24%	637.713	17%	950.955	22%
0945	Kinderopvang	406.531	11%	431.265	11%	400.000	9%
0904	Activering van tewerkstelling	196.067	5%	157.076	4%	200.644	5%
0903	LOI	80.096	2%	133.278	4%	71.356	2%
0112	Personeelsdienst en vorming	77.312	2%	77.312	2%	77.320	2%
0350	Klimaat en energie	87.510	2%	64.408	2%	70.422	2%
0200	Wegen	48.313	1%	48.950	1%	48.400	1%
0329	Milieu	19.750	1%	21.950	1%	21.000	0%
*	Overige	49.417	1%	49.417	1%	59.537	1%

# Exploitatie ontvangsten

## Belangrijkste afwijkingen:

Verkoop huisvuilzakken lager	- 48.724
Opbrengsten diftar hoger	84.824
Aanvullende personenbelasting	236.648

# Investeringsuitgaven per beleidsveld

Investeringsuitgaven		2023	2022	MJP
<b>Financiële vaste activa</b>		<b>917</b>	<b>0</b>	<b>25</b>
0190	Overig algemeen bestuur	892		
0690	Overige nutsvoorzieningen	25		25
<b>Materiële vaste activa</b>		<b>4.030.336</b>	<b>1.372.702</b>	<b>4.435.176</b>
0610	Gebiedsontwikkeling	2.180.739		2.173.606
0790	Erediensten	612.089		598.577
0200	Wegen	409.799	476.654	516.811
0119	Overige algemene diensten	236.242	112.354	283.348
0350	Klimaat en energie	194.076		226.165
0800	Basisonderwijs	127.779	207.550	145.769
0670	Straatverlichting	104.657	149.157	168.569
0290	Overige mobiliteit en verkeer	76.405	18.791	99.745
0190	Overig algemeen bestuur	44.658	23.694	67.085
0680	Groene ruimte	12.606	5.457	34.543
0705	Gemeenschapscentrum	10.456	6.615	19.891
0719	Overige evenementen	6.729		12.800
0900	Sociale bijstand	6.596	216.040	6.610
0710	Feesten en plechtigheden	2.943	10.107	5.529
0820	Deeltijds kunstonderwijs	1.849	2.456	7.500
***	overige beleidsvelden	2.713	143.827	68.628
<b>Immateriële vaste activa</b>		<b>44.989</b>	<b>38.320</b>	<b>134.094</b>
0990	Begraafplaatsen	25.868	38.320	32.500
0600	Ruimtelijke planning	16.117		98.100
0200	Wegen	3.004		3.494
<b>Toegestane investeringssubsidies</b>		<b>149.628</b>	<b>151.905</b>	<b>162.421</b>
0410	Brandweer	147.348	141.424	147.421
0790	Erediensten	2.280	10.481	15.000

# Verkoop patrimonium

Overzicht verkoop patrimonium	REK 2021	REK 2022	REK 2023	B2023
Schaliehoevewijk	21.365,68			
Smishoek		187.630,41		
Landbouwgrond		8.339,91		
Vremdesesteenweg	32.000,00			
Vremdesesteenweg lot 1-2			3.000,00	3.000,00
Vremdesesteenweg lot 3-4			13.379,27	13.379,27
Lijsterstraat			29.700,00	29.700,00
Wolfspuit			2.824.693,55	2.410.920,59
<b>Verkopen gemeente</b>	<b>53.365,68</b>	<b>195.970,32</b>	<b>2.870.772,82</b>	<b>2.456.999,86</b>
Wolfspuit			1.207.365,04	1.548.079,41
Dorpsplaats 19	302.350,77			
Hellestraat			64.900,00	64.900,00
Talaertvelden		801.381,75		
Heuvelstraat 119		176.616,06		
Lindelei			478.535,82	480.500,00
<b>Verkopen OCMW</b>	<b>302.350,77</b>	<b>977.997,81</b>	<b>1.750.800,86</b>	<b>2.093.479,41</b>
<b>Totaal</b>	<b>355.716,45</b>	<b>1.173.968,13</b>	<b>4.621.573,68</b>	<b>4.550.479,27</b>

Overzicht aankoop patrimonium	REK 2021	REK 2022	REK 2023	B2023
Wolfspuit			2.180.739,00	2.173.606,00
Hellestraat			64.900,00	64.900,00
<b>Totaal</b>			<b>2.245.639,00</b>	<b>2.238.506,00</b>



# Realisaties

- 8 participatiemomenten + doorlichting communicatiebeleid Thomas Moore
- Beheer dreef – eerste fase en afsprakennota met Defensie
- Aanplanting Molenbeekbron – Molenbeekvallei – 6000 bomen
- E-fietsen voor ambtenaren
- Diftar voor huisvuilophaling – minder afval
- Restauratie kerk Vremde
- Erfgoedbrochure Landelijk Vremde
- Restauratie hekwerk George van Raemdonckpark
- Veilige schoolomgevingen en routes door trajectcontroles en nieuwe fietszones
- Opening van de nieuwe fietsstraat Dr. Theo Tutsstraat
- Geschenkbond Boechout-Vremde

# Realisaties

- Seniorenontmoetingsruimte Bunderhoeve
- Digipunt
- Lokaal Loket Kinderopvang
- Voorbereiding van belangrijke investeringsprojecten:
  - Fietspad en riolering Broechemsesteenweg
  - Fietspad Wommelgemsesteenweg
  - Fietspad Lispersteenweg (Kopenhagenfonds)
  - Nieuwe aanleg Smeendijk en Eggelstraat (fietszones)
  - Pleintje Kardinaal Sterckxstraat
  - Skatepark Sneppenbos
  - Speeltuin Vremde

# Schuld

<b>Financiële schulden op 31 december</b>	<b>REK 2020</b>	<b>REK 2021</b>	<b>REK 2022</b>	<b>REK 2023</b>	<b>MJP 2024</b>	<b>MJP 2025</b>
Financiële schulden op 1 januari	18.786.799	18.786.799	30.057.844	28.725.976	27.343.212	27.615.020
Nieuwe leningen		12.828.698	149.157	104.657	1.739.099	236.386
Aflossingen		-1.557.653	-1.481.025	-1.487.421	-1.467.291	-1.584.566
Financiële schulden op korte termijn			950.000			
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>18.786.799</b>	<b>30.057.844</b>	<b>29.675.976</b>	<b>27.343.212</b>	<b>27.615.020</b>	<b>26.266.841</b>

# Schuld: samenstelling

## Schulden op LT- termijn : Samenstelling

	<b>Som bedrag leningen</b>	<b>Openstaande schuld 2023</b>	<b>Voorziene aflossingen 2023</b>	<b>Werkelijke aflossingen 2023</b>	<b>Verschil</b>
<b>Leasingschulden</b>	1.088.987,90	958.353,31	82.056,18	83.829,43	1.773,25
<b>Kredietinstellingen</b>	36.846.450,57	26.327.458,64	1.389.507,94	1.389.507,94	0,00
<b>Overige leningen</b>	140.347,25	57.400,30	14.084,01	14.084,01	0,00
<b>Totaal</b>	<b>38.075.785,72</b>	<b>27.343.212,25</b>	<b>1.485.648,13</b>	<b>1.487.421,38</b>	<b>1.773,25</b>

# Onbeschikbare gelden

## Ethias pensioenfonds

	<b>Statutairen</b>	<b>Mandatarissen</b>	<b>Totaal</b>
<b>01/01/2023</b>	<b>686.791,60</b>	<b>1.205.173,67</b>	<b>1.891.965,27</b>
Taksen	-363,17	-613,20	-976,37
Intresten, winstdeling, rendement	5.338,69	9.071,68	14.410,37
Bijdragen fonds		20.263,40	20.263,40
Uitgekeerde pensioenen		-76.582,15	-76.582,15
Administratieve kosten		-338,55	-338,55
<b>31/12/2023</b>	<b>691.767,12</b>	<b>1.156.974,85</b>	<b>1.848.741,97</b>

# AGB- BBC

## J2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Jaarrekening	Meerjarenplan
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	(a-b)	<b>408.785</b>	<b>464.829</b>
a. Ontvangsten		890.706	880.691
b. Uitgaven		481.922	415.862
<b>II. Investeringsaldo</b>	(a-b)	<b>-16.227</b>	<b>-41.494</b>
a. Ontvangsten		0	0
b. Uitgaven		16.227	41.494
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	(I+II)	<b>392.558</b>	<b>423.335</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	(a-b)	<b>-390.142</b>	<b>-374.116</b>
a. Ontvangsten		16.227	41.494
b. Uitgaven		406.368	415.610
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	(III+IV)	<b>2.417</b>	<b>49.219</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		221.296	221.296
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	(V+VI)	<b>223.712</b>	<b>270.514</b>
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	(VII-VIII)	<b>223.712</b>	<b>270.514</b>

# AGB- BBC

<b>Autofinancieringsmarge</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>408.785</b>	<b>464.829</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b> (a-b)	<b>406.368</b>	<b>415.610</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	406.368	415.610
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0
<b>III. Autofinancieringsmarge</b> (I-II)	<b>2.417</b>	<b>49.219</b>

# Exploitatie uitgaven AGB

- Exploitatie uitgaven hoger dan gebudgetteerd:

## Belangrijkste afwijkingen:

- |                                     |          |
|-------------------------------------|----------|
| • Energiekosten lager               | + 11.014 |
| • Kosten onderhoud en herstellingen | + 24.560 |
| • Kosten voor erelonen              | + 5.019  |
| • Uitkering dividend                | - 15.000 |
| • Voorzieningen                     | -105.816 |



# Exploitatie ontvangsten AGB

- Exploitatie ontvangsten hoger dan gebudgetteerd:

- **Belangrijkste afwijkingen:**

Hogere inkomsten uit verhuur + 4.087

Hogere prijssubsidies (door hogere inkomsten) + 5.671

# Investeringsuitgaven AGB

- Exploitatie uitgaven lager dan gebudgetteerd:

## Belangrijkste afwijkingen:

- Minder nood aan vervanging sportinfrastructuur + 3.672
- Overdracht bestelling sportmateriaal naar 2024 + 16.277

# AGB- NBB

- Jaarrekening AGB volgens vennootschapswetgeving

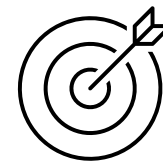
Belangrijkste verschil

BBC

Exploitatie + aflossingen  
Autofinancieringsmarge

NBB

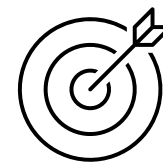
Exploitatie + afschrijvingen  
Winstoogmerk/ winstuitkering



# AGB- NBB

• Winst boekjaar:	€ 16.469,94
• Overgedragen winst 2022	<u>+€ 156.782,55</u>
• Te bestemmen winst:	€ 173.252,49
• Dividend @gemeente:	€ 15.000,00
• Overdracht 2024	€ 158.252,49

- Behalen van winstoogmerk en winstuitkering



# Geconsolideerd

<b>Geconsolideerd financieel evenwicht</b>	<b>Jaarrekening</b>	<b>Meerjarenplan</b>
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>		
- Gemeente en OCMW	3.626.446	2.645.478
- AGB Boechout	223.712	270.514
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>3.850.159</b>	<b>2.915.993</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	1.687.391	1.007.146
- AGB Boechout	2.417	49.219
<b>Totale autofinancieringsmarge</b>	<b>1.689.807</b>	<b>1.056.365</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>		
- Gemeente en OCMW	800.734	124.308
- AGB Boechout	-159.669	-103.625
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>641.065</b>	<b>20.683</b>