

Samen maken we het verschil
Meerjarenplan 2020-2025
Aanpassing 2025

RAPPORT

Gemeente Boechout
15-12-2025

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 2025.....	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	44
6.4	Samenstelling beleidsdomeinen	44
6.5	Overzicht verbonden entiteiten	44
6.6	Personeelsinzet	45
6.7	Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort	46
6.8	Overzicht investeringen	46

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.

Wat betreft de exploitatieuitgaven en ontvangsten werden middelen geactualiseerd en werden de cijfers van de jaarrekening 2024 ingewerkt. De belangrijkste aanpassingen vindt u verder in dit document bij de beschrijving van de grondslagen en assumpties.

De investeringsbudgetten voor 2025 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 verschoven op basis van een realistischer beeld van de uitvoeringstermijnen.

2.2 Financiële motivering

Met deze aanpassing van het meerjarenplan worden de kredieten van 2025 geactualiseerd en het resultaat van de jaarrekening 2024 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	7.291	10.000
Saldo	0	29.474	-12.860	-18.786	-7.291	-10.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	358.635	1.296.547	4.621.574	288.965	476.344
<i>Uitgaven</i>	136.666	2.454.778	597.163	3.212.417	58.011	354.055
Saldo	-136.666	-2.096.143	699.384	1.409.157	230.954	122.289

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	7.291	10.000
Saldo	0	29.474	-12.860	-18.786	-7.291	-10.000
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	358.635	1.296.547	4.621.574	288.965	476.344
<i>Uitgaven</i>	136.666	2.454.778	597.163	3.212.417	58.011	354.055
Saldo	-136.666	-2.096.143	699.384	1.409.157	230.954	122.289

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
Ontvangsten	2.500	10.000	10.000	47.667	57.431	177.629
Uitgaven	0	58.080	62.888	103.811	79.494	107.760
Saldo	2.500	-48.080	-52.888	-56.143	-22.063	69.869
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	13.120	218.573	10.060	0	204.903	0
Uitgaven	94.428	782.987	113.386	155.384	572.313	224.592
Saldo	-81.308	-564.415	-103.327	-155.384	-367.410	-224.592

Actieplan 2020/2-02 (Prioritair)

Beleefbare ruimte en publiek domein realiseren

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	0	0	17.146	0	27.500
Uitgaven	0	75	0	24.898	4.297	0
Saldo	0	-75	0	-7.752	-4.297	27.500
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	218.573	10.060	0	204.903	0
Uitgaven	0	758.120	34.079	3.004	466.308	63.890
Saldo	0	-539.548	-24.019	-3.004	-261.405	-63.890

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	0	27.500
Uitgaven	0	75	0	24.898	4.297	0
Saldo	0	-75	0	-7.752	-4.297	27.500
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	0	218.573	10.060	0	204.903	0
Uitgaven	0	34.992	34.079	3.004	466.308	63.890
Saldo	0	183.581	-24.019	-3.004	-261.405	-63.890

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/2

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	2.500	10.000	10.000	47.667	57.431	177.629
Uitgaven	0	58.080	62.888	103.811	79.494	107.760
Saldo	2.500	-48.080	-52.888	-56.143	-22.063	69.869
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	13.120	218.573	10.060	0	204.903	0
Uitgaven	94.428	59.859	113.386	155.384	572.313	224.592
Saldo	-81.308	158.713	-103.327	-155.384	-367.410	-224.592

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	164.240	85.655
Uitgaven	821.955	428.717	124.103	72.732	633.460	258.109
Saldo	-821.955	-428.717	-124.103	-72.732	-469.220	-172.454

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	164.240	85.655
Uitgaven	481.686	409.829	124.103	72.732	90.819	72.000
Saldo	-481.686	-409.829	-124.103	-72.732	73.421	13.655

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	0	1.000
Saldo	0	-194.533	-103.819	-31.729	0	-1.000

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	1.675	46.000
Saldo	0	0	-9.742	-18.112	-1.675	-46.000

Totaal niet prioritaire acties van actieplan 2020/3-02

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	164.240	85.655
<i>Uitgaven</i>	481.686	215.296	10.543	22.891	89.144	25.000
Saldo	-481.686	-215.296	-10.543	-22.891	75.096	60.655

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/3

Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	164.240	85.655
<i>Uitgaven</i>	821.955	234.184	10.543	22.891	631.785	211.109
Saldo	-821.955	-234.184	-10.543	-22.891	-467.545	-125.454

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	46.153	241.335
<i>Uitgaven</i>	21.580	2.710	586	120.098	449.608	132.100
Saldo	-2.158	2.499	6.372	-111.309	-403.455	109.235
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	14.051	6.434	62.889	807	17.726	5.377
Saldo	-14.051	-6.434	-62.889	-807	-17.726	-5.377

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	46.153	241.335
<i>Uitgaven</i>	21.580	2.710	586	120.098	449.608	132.100
Saldo	-2.158	2.499	6.372	-111.309	-403.455	109.235
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	14.051	6.434	62.889	807	17.726	5.377
Saldo	-14.051	-6.434	-62.889	-807	-17.726	-5.377

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	19.400
<i>Uitgaven</i>	1.412	8.780	8.118	61.699	77.780	1.062.237
Saldo	-1.412	-8.780	-8.118	-61.699	-77.780	-1.042.837
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	50.343	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	46.040	96.327	0	15.782	67.530
Saldo	0	-46.040	-96.327	50.343	-15.782	-67.530

Totaal niet prioritaire acties van Beleidsdoelstelling 2020/5

Exploitatie						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	19.400
<i>Uitgaven</i>	1.412	8.780	8.118	61.699	77.780	1.062.237
Saldo	-1.412	-8.780	-8.118	-61.699	-77.780	-1.042.837
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	50.343	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	46.040	96.327	0	15.782	67.530
Saldo	0	-46.040	-96.327	50.343	-15.782	-67.530

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 : 10056209

4.1 Financieel doelstellingenplan (M1)

M1 : Financieel doelstellingenplan

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
Prioritaire beleidsdoelstelling 2020/2						
Exploitatie						
Uitgaven	0	58.080	62.888	103.811	79.494	107.760
Ontvangsten	2.500	10.000	10.000	47.667	57.431	177.629
Saldo	2.500	-48.080	-52.888	-56.143	-22.063	69.869
Investerings						
Uitgaven	94.428	782.987	113.386	155.384	572.313	224.592
Ontvangsten	13.120	218.573	10.060	0	204.903	0
Saldo	-81.308	-564.415	-103.327	-155.384	-367.410	-224.592
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	633.460	258.109
Ontvangsten	0	0	0	0	164.240	85.655
Saldo	-821.955	-428.717	-124.103	-72.732	-469.220	-172.454
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	534.680	1.204.337
Ontvangsten	19.422	49.463	6.958	8.789	46.153	260.735
Saldo	-3.570	23.194	-14.606	-191.794	-488.527	-943.602
Investerings						
Uitgaven	150.717	2.507.252	756.379	3.213.224	91.519	426.962
Ontvangsten	0	358.635	1.296.547	4.671.917	288.965	476.344
Saldo	-150.717	-2.148.617	540.169	1.458.692	197.446	49.382
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	22.509.280	22.923.565
Ontvangsten	18.723.774	19.135.678	20.254.601	23.994.222	24.622.593	24.841.636
Saldo	1.700.171	1.997.172	787.051	2.906.887	2.113.313	1.918.071
Investerings						
Uitgaven	845.060	1.903.579	569.238	784.529	865.118	1.522.813
Ontvangsten	9.131.713	62.104	129.550	-2.575.416	104.254	58.889
Saldo	8.286.653	-1.841.475	-439.688	-3.359.944	-760.864	-1.463.924
Financiering						
Uitgaven	9.357.486	13.446.520	1.498.041	-1.166.238	1.494.863	1.530.018
Ontvangsten	162.892	17.222.766	664.799	620.520	733.897	789.319
Saldo	-9.194.594	3.776.247	-833.243	1.786.758	-760.965	-740.699

Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	17.046.595	17.222.856	19.552.002	21.391.728	23.123.453	24.235.662
Ontvangsten	18.745.696	19.195.141	20.271.559	24.050.678	24.726.177	25.280.000
Saldo	1.699.101	1.972.285	719.557	2.658.949	1.602.724	1.044.339
Investerings						
Uitgaven	1.912.160	5.622.535	1.563.107	4.225.869	2.162.410	2.432.476
Ontvangsten	9.144.833	639.312	1.436.157	2.096.501	762.361	620.887
Saldo	7.232.673	-4.983.223	-126.950	-2.129.368	-1.400.049	-1.811.589
Financiering						
Uitgaven	9.357.486	13.446.520	1.498.041	-1.166.238	1.494.863	1.530.018
Ontvangsten	162.892	17.222.766	664.799	620.520	733.897	789.319
Saldo	-9.194.594	3.776.247	-833.243	1.786.758	-760.965	-740.699

4.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)

M2 : Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	1.699.101	1.972.285	719.557	2.658.949	1.602.724	1.044.339	1.367.101	1.254.620
a. Ontvangsten		18.745.696	19.195.141	20.271.559	24.050.678	24.726.177	25.280.000	26.887.660	26.832.977
b. Uitgaven		17.046.595	17.222.856	19.552.002	21.391.728	23.123.453	24.235.662	25.520.559	25.578.357
II. Investeringsaldo	(a-b)	7.232.673	-4.983.223	-126.950	-2.129.368	-1.400.049	-1.811.589	221.215	-3.112.921
a. Ontvangsten		9.144.833	639.312	1.436.157	2.096.501	762.361	620.887	4.058.143	1.435.435
b. Uitgaven		1.912.160	5.622.535	1.563.107	4.225.869	2.162.410	2.432.476	3.836.928	4.548.356
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II)	8.931.774	-3.010.938	592.607	529.581	202.674	-767.250	1.588.316	-1.858.301
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-9.194.594	3.776.247	-833.243	1.786.758	-760.965	-740.699	-1.190.374	1.576.807
a. Ontvangsten		162.892	17.222.766	664.799	620.520	733.897	789.319	800.395	3.281.044
b. Uitgaven		9.357.486	13.446.520	1.498.041	-1.166.238	1.494.863	1.530.018	1.990.769	1.704.237
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV)	-262.820	765.309	-240.635	2.316.340	-558.291	-1.507.949	397.942	-281.494
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		2.896.995	2.634.175	3.399.484	3.158.849	5.475.188	4.916.897	3.408.948	3.806.890
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	2.634.175	3.399.484	3.158.849	5.475.188	4.916.897	3.408.948	3.806.890	3.525.396
VIII. Onbeschikbare gelden		1.937.337	1.926.201	1.891.965	1.848.742	1.819.769	1.733.849	1.604.223	1.391.548
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	696.838	1.473.283	1.266.884	3.626.446	3.097.128	1.675.099	2.202.667	2.133.848

Autofinancieringsmarge		Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Exploitatiesaldo		1.699.101	1.972.285	719.557	2.658.949	1.602.724	1.044.339	1.367.101	1.254.620
II. Netto periodieke aflossingen	(a-b)	1.049.991	1.061.656	965.383	971.559	945.078	973.212	1.045.098	1.147.172
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen		1.212.883	1.557.653	1.481.025	1.487.421	1.463.195	1.498.520	1.584.769	1.667.237
b. Periodieke terugvordering leningen		162.892	495.996	515.642	515.863	518.117	525.308	539.671	520.065
III. Autofinancieringsmarge	(I-II)	649.110	910.629	-245.825	1.687.391	657.646	71.127	322.003	107.448

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Autofinancieringsmarge	649.110	910.629	-245.825	1.687.391	657.646	71.127	322.003	107.448
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-387.091	54.709	-923.603	-886.657	-724.262	-589.144	-404.135	-215.743
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.212.883	1.557.653	1.481.025	1.487.421	1.463.195	1.498.520	1.584.769	1.667.237
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.599.975	1.502.944	2.404.628	2.374.078	2.187.457	2.087.664	1.988.903	1.882.980
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	262.019	965.338	-1.169.428	800.734	-66.617	-518.017	-82.132	-108.295

Geconsolideerd financieel evenwicht	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
I. Beschikbaar budgettair resultaat								
- Gemeente en OCMW	696.838	1.473.283	1.266.884	3.626.446	3.097.128	1.675.099	2.202.667	2.133.848
- OCMW Boechout	2.007.599	10.168	221.296	223.712	284.736	284.742	284.741	284.741
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	2.704.437	1.483.450	1.488.179	3.850.159	3.381.863	1.959.841	2.487.408	2.418.589
II. Autofinancieringsmarge								
- Gemeente en OCMW	649.110	910.629	-245.825	1.687.391	657.646	71.127	322.003	107.448
- OCMW Boechout	91.471	-50.517	211.128	2.417	61.023	6	-1	0
Totale autofinancieringsmarge	740.581	860.111	-34.697	1.689.807	718.669	71.133	322.002	107.448
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge								
- Gemeente en OCMW	262.019	965.338	-1.169.428	800.734	-66.617	-518.017	-82.132	-108.295
- OCMW Boechout	-713.483	-505.630	17.692	-159.669	-67.597	-91.265	-46.166	-63.837
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	-451.464	459.707	-1.151.736	641.065	-134.214	-609.282	-128.297	-172.131

4.3 Overzicht kredieten (M3)

M3 : Kredieten

	2025	
	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten Gemeente Boechout		
Exploitatie	20.688.682	22.963.002
Investerings	2.432.476	154.277
Financiering	1.530.018	789.319
<i>Leningen en leasings</i>	<i>1.498.520</i>	<i>264.011</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>31.498</i>	<i>525.308</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Kredieten OCMW Boechout		
Exploitatie	3.546.980	2.316.998
Investerings	0	466.610
Financiering	0	0
<i>Leningen en leasings</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Overige financieringstransacties</i>	<i>0</i>	<i>0</i>



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 : 10056209

5.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	363.041	452.414	543.187	767.748	684.546	756.518
Ontvangsten	14.116.894	14.131.461	14.511.031	17.646.652	16.339.611	17.268.027
Saldo	13.753.853	13.679.047	13.967.844	16.878.904	15.655.065	16.511.509
Investerings						
Uitgaven	422	5.375	0	0	0	0
Ontvangsten	49.630	0	0	0	35.202	0
Saldo	49.208	-5.375	0	0	35.202	0
Financiering						
Uitgaven	1.212.883	13.446.520	1.498.041	1.487.421	1.494.863	1.530.018
Ontvangsten	0	17.222.766	555.304	511.025	624.403	679.824
Saldo	-1.212.883	3.776.247	-942.737	-976.396	-870.460	-850.194
Algemeen bestuur en communicatie						
Exploitatie						
Uitgaven	4.054.087	3.982.709	4.446.724	4.844.900	4.826.861	5.051.207
Ontvangsten	270.591	244.522	231.477	273.034	427.439	458.463
Saldo	-3.783.496	-3.738.187	-4.215.246	-4.571.866	-4.399.422	-4.592.744
Investerings						
Uitgaven	299.628	64.631	136.047	281.792	95.900	174.510
Ontvangsten	0	53.366	301.594	2.870.773	113.965	2.768
Saldo	-299.628	-11.265	165.546	2.588.981	18.065	-171.742
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	9.951.532	10.634.649
Ontvangsten	3.152.441	3.241.576	4.231.081	4.640.707	5.768.172	5.835.227
Saldo	-3.702.810	-3.628.688	-3.958.339	-3.793.299	-4.183.360	-4.799.422
Investerings						
Uitgaven	278.101	2.919.197	618.103	798.153	153.909	208.031
Ontvangsten	13.120	2.919	0	50.343	176.210	7.938
Saldo	-264.981	-2.916.279	-618.103	-747.810	22.301	-200.092
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	7.660.514	7.793.288
Ontvangsten	1.205.770	1.577.582	1.297.969	1.490.284	2.190.954	1.718.284
Saldo	-4.568.445	-4.339.887	-5.074.702	-5.854.790	-5.469.560	-6.075.004
Investerings						
Uitgaven	1.334.008	2.633.331	808.956	3.145.924	1.912.601	2.049.935
Ontvangsten	9.082.083	583.027	1.134.563	-824.615	436.984	610.181
Saldo	7.748.075	-2.050.304	325.607	-3.970.539	-1.475.617	-1.439.754
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	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Operationele uitgaven	16.775.035	16.845.642	19.079.547	20.725.269	22.534.358	23.590.899	24.899.691	24.746.569
1. Goederen en diensten	4.237.662	4.088.114	4.891.680	5.357.431	5.523.451	5.754.086	6.052.494	5.512.577
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.276.784	8.688.556	9.521.406	10.126.238	11.759.505	12.239.865	12.744.617	12.987.487
a. Politiek personeel	328.608	348.013	365.497	420.726	398.815	422.166	445.970	454.767
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.440.342	3.406.771	3.604.055	3.803.128	3.772.961	3.672.978	3.607.727	3.641.982
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.154.408	3.582.237	4.105.175	4.414.548	5.028.409	5.501.111	6.010.043	6.168.372
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	20.281	20.635	19.019	19.980	23.449	25.000	25.500	25.500
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	923.994	945.711	1.019.822	1.041.598	2.082.218	2.144.684	2.187.578	2.231.330
f. Andere personeelskosten	310.348	291.153	293.093	304.375	327.403	346.381	339.143	332.991
g. Pensioenen	98.802	94.036	114.745	121.883	126.251	127.544	128.657	132.546
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	1.225.165	1.116.117	1.465.274	1.771.476	1.842.206	1.979.772	2.276.105	2.462.201
4. Toegestane werkingssubsidies	2.998.920	2.930.524	3.184.456	3.414.653	3.369.842	3.565.553	3.801.051	3.765.784
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	920.041	783.762	950.656	749.932	690.767	673.170	710.978	694.392
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	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	1.820.107	1.993.000	2.002.000
- aan de hulpverleningszone	460.453	371.069	403.531	631.301	527.767	541.285	607.806	593.214
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	1.801	1.818	1.841	1.081	2.195	2.000	0	0
- aan besturen van de eredienst	42.121	50.003	42.606	43.499	32.450	47.480	49.953	50.727
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	316.328	445.475	417.905	399.319	486.442	481.511	439.314	425.451
5. Andere operationele uitgaven	36.504	22.331	16.731	55.472	39.354	51.623	25.424	18.521
B. Financiële uitgaven	271.560	377.214	472.455	666.459	589.095	644.762	620.869	831.788
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	268.960	375.503	467.777	663.526	584.969	640.042	616.569	827.488
- aan financiële instellingen	268.960	375.503	464.890	655.828	584.539	640.042	616.569	827.488
- aan andere entiteiten	0	0	2.887	7.699	431	0	0	0

2. Andere financiële uitgaven	2.600	1.711	4.678	2.932	4.126	4.720	4.300	4.300
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0
II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Operationele ontvangsten	18.203.852	18.305.368	19.760.909	23.632.357	24.279.780	24.916.983	26.601.514	26.600.372
1. Ontvangsten uit de werking	1.112.524	1.277.150	1.294.975	1.307.029	1.542.734	1.455.088	1.573.425	1.557.740
2. Fiscale ontvangsten en boetes	10.204.353	9.944.481	10.367.845	13.320.145	12.570.636	13.098.496	14.563.903	14.828.925
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	<i>9.814.593</i>	<i>9.503.578</i>	<i>10.010.794</i>	<i>12.918.823</i>	<i>11.518.820</i>	<i>12.240.157</i>	<i>13.190.554</i>	<i>13.673.570</i>
<i>- Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	<i>3.855.315</i>	<i>3.932.646</i>	<i>4.025.037</i>	<i>4.532.192</i>	<i>4.939.682</i>	<i>4.920.033</i>	<i>5.597.325</i>	<i>5.759.647</i>
<i>- Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	<i>5.781.958</i>	<i>5.381.330</i>	<i>5.803.993</i>	<i>8.194.485</i>	<i>6.377.106</i>	<i>7.094.968</i>	<i>7.378.533</i>	<i>7.694.968</i>
<i>- Andere aanvullende belastingen</i>	<i>177.320</i>	<i>189.603</i>	<i>181.764</i>	<i>192.146</i>	<i>202.031</i>	<i>225.156</i>	<i>214.696</i>	<i>218.955</i>
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	<i>389.760</i>	<i>440.903</i>	<i>357.051</i>	<i>401.323</i>	<i>1.051.816</i>	<i>858.339</i>	<i>1.373.349</i>	<i>1.155.355</i>
3. Werkingssubsidies	6.509.683	6.703.326	7.728.720	8.361.044	9.641.164	9.749.179	9.916.475	9.684.272
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	<i>3.760.953</i>	<i>3.702.154</i>	<i>3.926.599</i>	<i>4.180.664</i>	<i>4.372.009</i>	<i>4.535.712</i>	<i>4.556.845</i>	<i>4.631.886</i>
<i>- Gemeentefonds</i>	<i>3.047.466</i>	<i>3.177.104</i>	<i>3.240.289</i>	<i>3.343.075</i>	<i>3.417.038</i>	<i>3.524.403</i>	<i>3.551.987</i>	<i>3.583.356</i>
<i>- Andere algemene werkingssubsidies</i>	<i>713.487</i>	<i>525.050</i>	<i>686.310</i>	<i>837.589</i>	<i>954.971</i>	<i>1.011.309</i>	<i>1.004.858</i>	<i>1.048.530</i>
<i>- van de federale overheid</i>	<i>0</i>	<i>223.650</i>	<i>0</i>	<i>5.930</i>	<i>6.531</i>	<i>21.500</i>	<i>61.500</i>	<i>91.892</i>
<i>- van de Vlaamse overheid</i>	<i>713.487</i>	<i>301.400</i>	<i>686.310</i>	<i>831.660</i>	<i>948.440</i>	<i>983.278</i>	<i>936.529</i>	<i>949.809</i>
<i>- van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- van andere entiteiten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>6.531</i>	<i>6.828</i>	<i>6.828</i>
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	<i>2.748.730</i>	<i>3.001.172</i>	<i>3.802.121</i>	<i>4.180.379</i>	<i>5.269.154</i>	<i>5.213.467</i>	<i>5.359.630</i>	<i>5.052.386</i>
<i>- van de federale overheid</i>	<i>1.189.676</i>	<i>1.146.579</i>	<i>1.690.105</i>	<i>1.984.365</i>	<i>1.901.387</i>	<i>1.565.966</i>	<i>1.781.701</i>	<i>1.947.421</i>
<i>- van de Vlaamse overheid</i>	<i>1.525.209</i>	<i>887.449</i>	<i>2.084.415</i>	<i>2.169.266</i>	<i>1.185.890</i>	<i>3.647.501</i>	<i>3.564.605</i>	<i>3.092.965</i>
<i>- van de provincie</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>36.393</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- van de gemeente</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>28.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- van het OCMW</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>- van andere entiteiten</i>	<i>33.845</i>	<i>967.145</i>	<i>27.601</i>	<i>26.748</i>	<i>2.117.484</i>	<i>0</i>	<i>13.324</i>	<i>12.000</i>
4. Recuperatie individuele hulpverlening	211.889	122.398	150.554	131.679	180.356	217.700	256.250	227.250
5. Andere operationele ontvangsten	165.403	258.012	218.815	512.460	344.891	396.521	291.461	302.185
B. Financiële ontvangsten	541.844	889.773	510.650	418.321	446.397	363.017	286.146	232.605
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	1.699.101	1.972.285	719.557	2.658.949	1.602.724	1.044.339	1.367.101	1.254.620

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Investeringsen in financiële vaste activa	2.572	1.960.611	0	917	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	1.955.236	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	422	5.375	0	25	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	2.150	0	0	892	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	1.686.378	3.260.278	1.372.882	4.030.335	1.955.021	2.166.760	2.981.506	4.185.930
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.686.378	3.247.343	1.372.882	4.030.335	1.955.021	2.166.760	2.981.506	4.185.930
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	447.691	1.501.083	531.979	2.991.299	168.086	219.482	457.573	362.351
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	1.114.266	595.044	296.142	332.678	1.311.159	1.135.737	1.453.614	3.172.600
<i>c. Roerende goederen</i>	124.071	210.935	302.118	601.701	246.738	506.956	634.595	390.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	939.831	149.157	104.657	215.781	264.011	260.724	260.979
<i>e. Erfgoed</i>	350	450	93.486	0	13.257	40.574	175.000	0
2. Andere materiële vaste activa	0	12.935	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	12.935	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	13.613	7.772	38.320	44.989	54.224	90.511	102.600	123.000
D. Toegestane investeringssubsidies	209.598	393.874	151.905	149.628	153.165	175.205	752.822	239.426
- aan de districten	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	180.788	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	89.914	70.321	0	0	0	49.536	84.892	61.720
- aan de hulpverleningszone	119.684	142.765	141.424	147.348	138.437	120.269	153.788	162.706
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0	499.142	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	10.481	0	14.728	5.400	15.000	15.000
- aan andere begunstigden	0	0	0	2.280	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Verkoop van financiële vaste activa	49.630	57.915	57.915	57.915	93.117	57.916	57.915	58.915
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	49.630	57.915	57.915	57.915	93.117	57.916	57.915	58.915
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	9.087.831	359.905	1.175.968	1.958.303	9.927	469.378	3.765.500	1.376.520
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	9.050.000	359.905	189.630	207.503	9.927	2.768	1.426.000	251.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	355.716	187.630	2.870.773	0	2.768	1.426.000	251.000
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	9.050.000	0	0	-2.669.886	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	4.189	2.000	6.616	9.927	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	37.831	0	986.338	1.750.801	0	466.610	2.339.500	1.125.520
<i>a. Onroerende goederen</i>	37.831	0	986.338	1.750.801	0	466.610	2.339.500	1.125.520
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	7.372	221.491	202.274	80.282	659.317	93.593	234.728	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	7.372	131.820	202.274	80.282	483.107	85.655	234.728	0
- van de provincie	0	0	0	0	175.000	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	89.671	0	0	1.210	7.938	0	0
III. Investeringsaldo	7.232.673	-4.983.223	-126.950	-2.129.368	-1.400.049	-1.811.589	221.215	-3.112.921

Saldo exploitatie en investeringen	8.931.774	-3.010.938	592.607	529.581	202.674	-767.250	1.588.316	-1.858.301
---	------------------	-------------------	----------------	----------------	----------------	-----------------	------------------	-------------------

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Vereffening van financiële schulden	1.212.883	1.557.653	1.481.025	1.487.421	1.463.195	1.498.520	1.584.769	1.667.237
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	1.212.883	1.557.653	1.481.025	1.487.421	1.463.195	1.498.520	1.584.769	1.667.237
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	8.144.603	11.888.867	17.017	-2.653.660	31.668	31.498	406.000	37.000
1. Toegestane leningen	8.144.603	11.888.867	17.017	-2.653.660	31.668	31.498	406.000	37.000
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	11.888.867	17.017	16.227	31.668	31.498	406.000	37.000
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	8.144.603	0	0	-2.669.886	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Rek 2021	Rek 2022	Rek 2023	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Aangaan van financiële schulden	0	12.828.698	149.157	104.657	215.781	264.011	260.724	2.760.979
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	11.888.867	149.157	0	215.781	0	0	2.500.000
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	939.831	0	104.657	0	264.011	260.724	260.979
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	162.892	4.394.068	515.642	515.863	518.117	525.308	539.671	520.065
1. Terugvordering van toegestane leningen	162.892	4.394.068	515.642	515.863	518.117	525.308	539.671	520.065
a. Periodieke terugvorderingen	162.892	495.996	515.642	515.863	518.117	525.308	539.671	520.065
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	3.898.072	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	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	0
III. Financieringssaldo	-9.194.594	3.776.247	-833.243	1.786.758	-760.965	-740.699	-1.190.374	1.576.807
Budgettair resultaat van het boekjaar	-262.820	765.309	-240.635	2.316.340	-558.291	-1.507.949	397.942	-281.494

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. 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	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. 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

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	1.000	0	331.081
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	330.081	0	1.000	0	331.081
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	330.081	0	1.000	0	331.081
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	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

5.3.3 Schema T3 : Investeringsproject: 2020/3-2013: Fietspad Wommelgemsesteenweg (Actieplan/Actie: 2020/3-02 / 2020/3-02-04)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investerings in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	29.529	0	46.000	1.325.461	1.400.990
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	29.529	0	46.000	1.325.461	1.400.990
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	29.529	0	46.000	1.325.461	1.400.990
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0

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

5.4 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	Rek 2024	Mjp 2025	Mjp 2026	Mjp 2027
A. Financiële schulden op lange termijn	17.485.881	28.579.502	27.240.328	25.880.879	24.596.027	23.276.521	21.870.008	22.952.825
1. Financiële schulden op 1 januari	18.786.799	17.485.881	28.579.502	27.240.328	25.880.879	24.596.027	23.276.521	21.870.008
2. Nieuwe leningen	0	12.828.698	149.157	104.657	215.781	264.011	260.724	2.760.979
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.300.918	-1.735.077	-1.488.331	-1.464.106	-1.500.633	-1.584.769	-1.667.237	-1.678.162
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	1.252	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	1.499.772	1.584.769	1.667.237	1.678.162
1. Financiële schulden op 1 januari	1.212.883	1.300.918	1.478.342	1.485.648	1.462.333	1.499.772	1.584.769	1.667.237
2. Aflossingen	-1.212.883	-1.557.653	-1.481.025	-1.487.421	-1.463.195	-1.498.520	-1.584.769	-1.667.237
3. Overboekingen	1.300.918	1.735.077	1.488.331	1.464.106	1.500.633	1.584.769	1.667.237	1.678.162
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	-1.252	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	950.000	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	18.786.799	30.057.844	29.675.976	27.343.212	26.095.798	24.861.289	23.537.245	24.630.987

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 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 betalen.

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.

In 2025 betaalt het bestuur nog geen responsabiliseringsbijdragen. De vooruitzichten van de federale pensioendienst berekenen momenteel een eerste bijdrage in 2026 voor een bedrag van € 43.000 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 gepensioneerdde mandatarissen worden betaald. Er is eveneens een fonds opgericht voor de statutairen, hiervoor is voorzien om de toekomstige responsabiliseringsbijdragen vanuit dit fonds te financieren. Eind 2025 wordt dit bedrag geraamd op € 1.733.850.

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

De defusie van Borsbeek met de stad Antwerpen heeft een belangrijke impact op de werking en kostprijs van de politiezone Minos waarvan Borsbeek initieel deel uit maakte.

Voor de politiezone werd de werkingstoelage geactualiseerd en een nieuwe investeringstoelage ingeschreven.

Werkingsloelage : € 1.820.107

Investeringsloelage : € 49.536

5.5.5.3 Brandweerzone

Voor de brandweerzone werd zowel de werkingstoelage als de investeringstoelage geactualiseerd:

Werkingsloelage : € 541.285

Investeringsloelage: € 120.269

5.5.6 Energieprijzen

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

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 115,1 VTE voor gemeente en OCMW voor 2025 en rekening houdend met de weddeverhogingen.
- Op de lonen werden de volgende indexen toegepast: voor 2025 en 2026 en 2027 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 € 21.400 voorzien.
- De Vlaamse overheid voorziet een subsidie ter financiële ondersteuning van de inflatie voor een totaalbedrag voor 2025 van € 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 wordt er vanaf 2026 met een gedifferentieerd tarief gewerkt.

Voor de aanvullende personenbelastingen werd de ramingen voor 2025 geactualiseerd op basis van de herraming van de Federale overheidsdienst Financien. Voor 2025 betekent dit een daling van € 87.588

5.6.1.3 Oekraïne

De kosten en ontvangsten voor opvang van de vluchtelingen uit Oekraïne werden geactualiseerd voor het jaar 2025. Voor 2026 werd er voorzien in een verder afbouwscenario.

5.6.1.4 Energie

Voor de ramingen van de energie werden de prognoses voor 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 naar beneden worden bijgesteld.

5.6.1.5 Andere nieuwe of aangepaste ramingen:

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

2025	673.170
2026	710.978
2027	694.392

- 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:
 - Voor GAS 5 werden er kosten voorzien voor de concessieovereenkomst Taas en de verwerking en opvolging van alle GAS-boetes door IGEAN (conformiteitsattesten, parkeren, sluitstort, Trajectcontroles, mobiele snelheidscontroles).
- Met de herinrichting van het recyclagepark werd gestart in het tweede kwartaal van 2025. Het einde van de werken wordt verwacht in het eerste kwartaal van 2026. De eerste aanrekening van kosten door IGEAN wordt verwacht in 2026.

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.

5.6.3 Financiering

De lopende leningen en intresten werden geactualiseerd.

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

5.6.4 Onbeschikbare gelden

Als reserve heeft de gemeente Boechout een pensioenfonds aangelegd voor zowel de mandatarissen als de statutaire ambtenaren

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 2025](#).

6 Documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 aanpassing 2025

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

Rekening	Bltem	Omschrijving detaillijn	2025	2026	2027
64900000	071000	Narrenstoet	0	3.450	3.450
64900110	040000	Politiezone Minos	1.820.107	1.993.000	2.002.000
64900120	041000	Brandweerzone	541.285	607.806	593.214
64900140	079000	Eredienstbesturen Protestantse Kerkfabriek	35.450	37.682	38.211
64900143	079000	Eredienstbesturen Sint Jozef	12.030	12.271	12.516
64902500	016000	Werkingsmiddelen GROS	1.000	1.000	1.000
64902500	020000	Mobiliteitsraad	1.000	1.000	1.000
64902500	032900	Milieuraad	1.000	1.000	1.000
64902500	050000	Middenstandsraad	2.500	2.500	2.500
64902500	055000	Fietspunt	32.640	33.293	33.959
64902500	060000	Gecoro	1.000	1.000	1.000
64902500	070900	Cultuurraad	2.500	2.500	2.500
64902500	074000	Sportraad	2.500	2.500	2.500
64902500	075000	Jeugdraad	2.500	2.500	2.500
64902500	095900	Senioren Advies Raad	1.000	1.000	1.000
64902500	098500	Welzijns- en gezondheidsoverleg	1.000	1.000	1.000
64902501	032900	Kringloopcentrum Opnieuw en Co	37.351	38.098	38.860
64902501	070900	Muziekmaatschappij Los Zaperos (NS)	900	900	900
64902502	032900	Milieu regiowerking	840	848	857
64902505	071200	Feestcomité Boechout	48.500	27.050	27.050
64902506	071200	Feestcomité Vremde	13.500	13.500	13.500
64902508	070900	Subsidie straat- en wijkfeesten	0	2.500	2.500
64902508	071200	Kerstcomité Vremde	2.000	2.000	2.000
64902510	071900	Vremde feest wielervedstrijd	2.500	2.500	2.500
64902511	071900	Boechout Koerst	2.500	2.500	2.500
64902514	071900	Sfinks (NS)	5.000	5.000	5.000
64902515	072900	Kartoenale	0	7.500	0
64902516	072900	Heemkundige kring - Speelhof VZW	1.000	1.500	1.500
64902518	090000	Rode Kruis Boechout- Vremde	800	800	800
64902520	070900	Prijs van de Gemeente	500	500	500
64909999	090000	Aanvullend lokaal dienstenaanbod	2.000	0	0
		Totaal specifieke werkingssubsidies	2.574.903	2.808.698	2.797.817

[Bijlage 6_Overzicht_werkingssubsidies MJP2025.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.

Rekening	Bltem	Omschrijving	2025	2026	2027
66400110	040000	Toegestane investeringssubsidies aan de politiezone	49.536	84.892	61.720
66400120	041000	Toegestane investeringssubsidies aan de brandweerzone	120.269	153.788	162.706
66400130	031000	Toegestane investeringssubsidie aan Pidpa	0	499.142	0
66400140	079000	Investeringsstoelage Protestantse Kerk	5.400	15.000	15.000
		Totaal	175.205	752.822	239.426

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 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

Beleidsveld	VTE BUDGET 2025
011000	5
011100	4,9
011200	4,3
011901	3,8
011902	2,5
011904	3,2
011910	1,0
013000	3,0
020000	37,2
032900	1,6
060000	4,4
070300	5,3
070500	2,0
074000	6,7
075000	5,1
094500	13,7
095900	0,5
totaal gemeente	104,3
011000	1,0
013000	0,8
090000	6,2
090300	0,8
090900	2,0
totaal OCMW	10,8
Totaal lokaal bestuur	115,1
090400	3,7
Totaal art 60	3,7

6.7 Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Rekening	Omschrijving detaillijn	2025	2026	2027
73000000	Aanvullende belasting op de onroerende voorheffing	4.920.033	5.597.325	5.759.647
73010000	Aanvullende belasting op de personenbelasting	7.094.968	7.378.533	7.694.968
73020000	Aanvullende belasting op de belasting op motorrijtuigen	198.156	201.946	206.205
73040000	Aanvullende belasting gewest op ongeschikt en onbewoonbaar	27.000	12.750	12.750
73180000	Belastingen op de afgifte van administratieve stukken	17.500	17.687	17.687
73314000	Belasting op ontgravingen	1.000	1.000	1.000
73328000	Belasting op het sluikstorten op de openbare weg	500	500	500
73402000	Belasting op drijfkracht	21.300	0	0
73408000	Belasting op nachtwinkels	500	750	750
73417000	Belasting op stapelplaatsen voor schroot en oude en achterge	100	100	100
73422000	Belasting op reclameborden	24.000	24.000	24.000
73424000	Belasting op het verspreiden van reclame	90.000	90.000	90.000
73425000	Belasting op reclamevoertuigen	500	1.000	1.000
73610001	Belasting op masten en pylonen	93.000	93.000	93.000
73700000	Belasting op bouwen, herbouwen en verharderen	51.310	50.000	50.000
73710000	Activeringsheffing onbebouwde gronden	85.129	80.000	80.000
73730000	Compensatoire vergoeding op het ontbreken van parkeerplaatsen	0	0	12.500
73740000	Belasting op leegstaande woningen en gebouwen	16.500	20.000	20.000
73745000	Belasting op verwaarloosde woningen en gebouwen	0	3.000	3.000
73760000	Belasting op het niet afkoppelen DWA en RWA	500	500	500
73770000	Belasting op tweede verblijven	27.500	27.000	27.000
73900000	Gasboetes 1-2-3	16.000	16.000	16.000
73900500	Gasboetes 5	188.000	177.000	177.000
73900510	Gasboetes 5 trajectcontrole	225.000	768.312	537.818
73900600	Gasboetes conformiteitsattesten	0	3.500	3.500
		13.098.496	14.563.903	14.828.925

6.8 Overzicht investeringen

Een overzicht van de detail van de investeringen is opgenomen in:
[Bijlage 5_Investeringen_MJP2025_Gemeente_Boechout.pdf](#)