

Samen maken we het verschil

Meerjarenplan 2020-2025

Aanpassing 2022

Budget 2023

Meerjarenplanning 2020-2025

Aanpassing 2022

- Eén document waarin alles wordt geïncorporeerd:
 - budgetaanpassingen 2022
 - budget 2023
 - aanpassingen 2022-2025



Meerjarenplanning 2020-2025

Aanpassing 2022

Meerjarenplan- inhoud

- Strategische nota
 - Doelstellingen, actieplannen en acties
 - Prioritair
 - Actualisatie van bedragen en timing van de acties
- Financiële nota
 - Het financieel doelstellingsplan (schema M1)
 - De staat van het financieel evenwicht (schema M2)
 - Het overzicht van de kredieten (schema M3)
- Toelichting
- Documentatie



Uitdagingen- Situatieschets 2022-2025

- Energie
- Inflatie en loonindex
- Loonkosten politie- en hulpverleningszone (brandweer)



Bij ongewijzigd beleid:

negatief exploitatiesaldo

negatief budgettair resultaat

negatieve autofinancieringsmarge



Vlaamse en federale overheid

Lokale besturen - VVSG:

- De Vlaamse regering kan:
 - de groei van het Gemeentefonds optrekken tot het niveau van de inflatie met minimum groeivoet van 3,5% per jaar;
 - zorgen voor normale indexering van de andere financieringsstromen vanuit de Vlaamse overheid;
- De federale overheid kan:
 - een structurele cofinanciering van de statutaire pensioenlasten van de lokale besturen
 - een robuuste financieringswet voor de lokale politie en een federale overheid die de meerkosten zelf draagt;
 - de uitvoering van het politieke akkoord dat de federale overheid zou instaan voor 50% van de kosten van de hulpverleningszones;
- de schrapping van de 1% administratiekosten voor de 'geautomatiseerde' inning van de aanvullende personenbelasting;
 - verdere verlaging van de btw naar 6% voor voorzieningen van lokale besturen;



Financiële risico's

- Loonindex – prognose Federaal Planbureau
- Responsabiliseringsbijdrage pensioenen
- Inflatierisico
- Debiteurenrisico
- Financiële link partnerbesturen: politiezone, brandweerzone, kerkfabrieken, AGB
- Stijgende energieprijzen
- Opvangcrisis ingevolge de oorlog in Oekraïne
- Sociale Maribel
- Ontvangsten belastingen



Plan van aanpak 2022-2025

1. Inkomsten monitoren en verhogen
2. Investeringsaldo screenen
3. Patrimonium herbekijken naar opportuniteiten en efficiëntie
4. Schulden en financiering evalueren
5. Exploitatiebudget kosten en ontvangsten doorlichten
6. Personeelsbestand kritisch bekijken



MJP 2022-2025

1. Inkomsten

Belastingen: opcentiemen onroerende voorheffing

- Opcentiemen onroerende voorheffing ongewijzigd: 846
 - gemiddelde Vlaamse gemeenten in 2022: 899,08
- Nieuwe raming Vlaamse belastingdienst voor 2023: + € 327.613
- Nieuwe raming 2023-2025: + € 1.485.348,91
- 2024-2025: index Planbureau en toename gebaseerd op
 - cijfers van aanwijzend schatter bij herziening K.I.'s en realisatie van lopende bouwprojecten:
 - + € 5.000 (2024)
 - + € 70.000 (2025)



MJP 2022-2025

1. Inkomsten

Belastingen aanvullende personenbelasting

- Lokale taks shift: verlaging van 7,1% naar 6,9% op de inkomstenbelasting voor de aanslagjaren 2022-2025
 - Gemiddelde Vlaamse gemeenten 2021: 7,19 %
- Nieuwe ramingen Federale Overheidsdienst Financien 2021-2025: + € 4.987.931
 - in 2023 : + 1.730.103 (raming op basis van aanpassing systeem federale boekhouding, m.n. op basis van inkohiering en niet op effectieve inning = risico)



MJP 2022-2025

1. Inkomsten

Andere belastingen en retributies

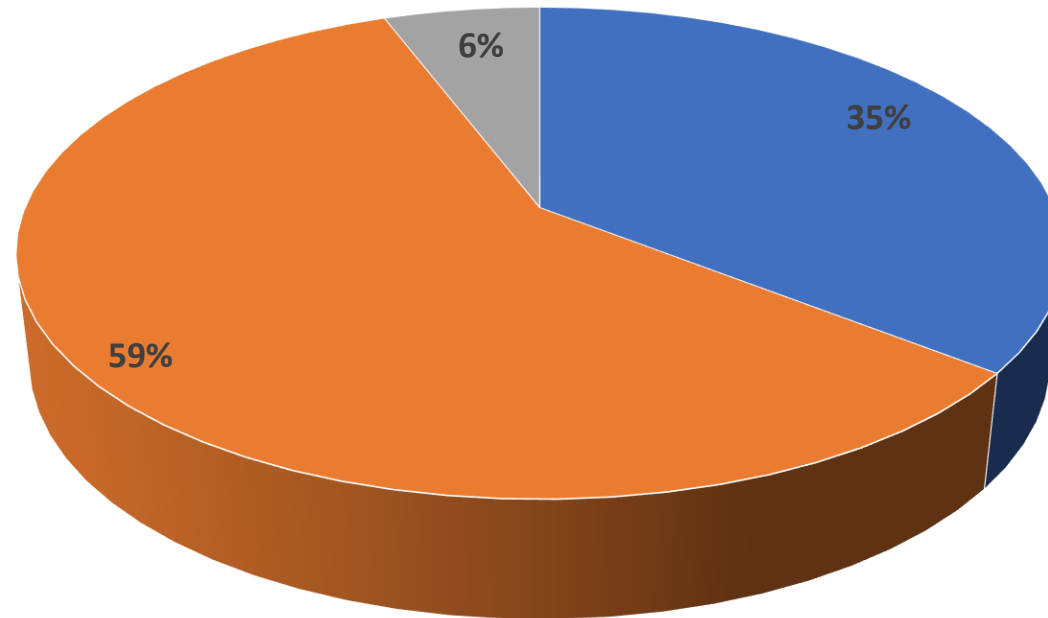
- Nieuwe belasting: compensatoire vergoeding op ontbreken van parkeerplaatsen (€ 12.500 eenmalig per parkeerplaats)
- Tarieven geïndexeerd
 - afgifte administratieve stukken
 - reclameborden
 - verspreiden van reclame
 - drijfkracht
 - inname openbaar domein (incl. vereenvoudiging systeem)



MJP 2022-2025

1. Inkomsten

Belastingen 2023



■ Aanvullende belasting op de onroerende voorheffing

■ Aanvullende belasting op de personenbelasting

■ Andere belastingen



MJP 2022-2025

2. Investeringsen

- Investeringsen screenen → saldo: € - 837.198,17
 - Meer uitgaven: € 1.242.163,04
 - Minder uitgaven of uitgaven geschrapt: € - 812.750,10
 - Toekenning of opstart nieuwe subsidiedossiers: € - 1.266.611,11

MJP 2022-2025

3.Patrimonium

- Verkoop uit patrimonium : € + 500.000
- Budget raming en realisatie 2023:
 - Wolfspuit: € 1.559.529,00
 - Berthoutstraat: € 1.095.450
 - Seminariewijk Lier: € 92.402
 - Talaertvelden Lier: € 808.748 (2022)
 - Andere opportuniteiten: bouwgrond Lindelei/Vremdesesteenweg, landbouwgronden



MJP 2022-2025

4.Financiering

- Lopende leningen en intresten werden geactualiseerd:
 - Oorspronkelijke leningen (2024-2025): € 2.550.000
 - Nieuwe leningen (2024-2025): € 1.300.000
 - Aflossingen (2022-2025): € 4.285.639
- geconsolideerde schuld bij bankinstellingen (gemeente + AGB) en Fluvius (2022) in 2025: € 26.046.523
 - daling met € 4.629.142 ten opzichte van 2020 (start legislatuur)
- geconsolideerde schuld bij bankinstellingen (gemeente + AGB) in 2025: € 24.906.414
 - daling met € 5.769.251 ten opzichte van 2020 (start legislatuur)



MJP 2022-2025

5. Exploitatie: Energie

Gas en elektriciteit	REK 2021	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
Kosten energie	295.251,13	913.905,00	1.066.408,56	607.698,00	371.354,00
% toename tov rek 2021		309,53	361,19	205,82	125,78
toename tov 2021		618.653,87	771.157,43	312.446,87	76.102,87



MJP 2022-2025

5. Exploitatie: AGB

- Prijssubsidies 2023: nieuwe factor 6,14 %
- Prijssubsidies 2023: € 866.289 (excl. BTW)



MJP 2022-2025

5. Exploitatie: nieuw

- Ongewijzigd beleid huisvuilophaling: stijging kostprijs € + 47.000
- Geen stijging prijs huisvuilzakken
- Wel keuze voor invoering diftar-systeem voor inzameling huisvuil :
 - € 150.000 voor afvalcontainers huis-aan-huis
 - € 12.000 ondergrondse afvalcontainer
 - Tweewekelijkse ophaling GFT+ en restafval: minder vrachtwagens, minder CO²
 - Dividend Igean: € 42.660
 - Jaarlijkse daling verwerkingskost: € 70.000
 - Daling restafval



MJP 2022-2025

5. Exploitatie: nieuw

- Subsidie ter financiële ondersteuning inflatie : € 367.601
 - 2023: € 94.154
 - 2024: € 124.203
 - 2025: € 149.244
 - Gemeentefonds rekening 2021: € 2.571.976,84, budget 2022: € 2.662.218,00
- Subsidie voor versterking capaciteit OCMW in de energiecrisis: € 39.278
 - 2022: € 4.100
 - 2023 : € 17.589
 - 2024 : € 17.589



MJP 2022-2025

5. Exploitatie: Oekraïne

- Verderzetting in 2023 van opvang vluchtelingen uit Oekraïne:
 - Opvang van 92 vluchtelingen toegewezen via de huisvestingstool



MJP 2022-2025

5. Exploitatie: politie en brandweer

- Bijdrage aan de politiezone en hulpverleningszone:
 - Politie:
 - Rekening 2021: € 1.278.397
 - Budget 2022: € 1.367.918
 - Budget 2023: € 1.504.710
 - Voorlopige twaalfden
 - Brandweer:
 - Rekening 2021: € 371.069
 - Budget 2022: € 403.531
 - Budget 2023: € 526.120

MJP 2022-2025

6. Personeel

- Index
 - 2022: 5 indexaties
 - 2023: 3 indexaties
 - 2024 en 2025: telkens één indexatie
- Voltijdse Equivalenten: 113,02 (2023)
- Organisatie personeel: - 4,57 VTE tegen 2025
- Tweede pensioenpijler: 3%
- Eco-cheques koopkrachtverhoging, jaarlijks: € 22.650
- Pensioenfonds (onbeschikbare gelden): € 1.841.200



MJP 2022-2025

6.Personeelsbestand

Personeel

In VTE	Beleidsdomein	2023	2024	2025
Vast benoemd	Algemeen bestuur	18,74	17,70	16,70
	Samenleving en Vrije Tijd	11,03	10,90	8,70
	Ruimte, wonen en werken	14,30	14,40	14,40
		44,07	43,00	39,80
Contractueel	Algemeen bestuur	13,90	14,40	14,40
	Samenleving en Vrije Tijd	30,55	30,55	30,55
	Ruimte, wonen en werken	24,50	23,70	23,70
		68,95	68,65	68,65
	Algemeen bestuur	32,64	32,10	31,10
	Samenleving en Vrije Tijd	41,58	41,45	39,25
	Ruimte, wonen en werken	38,80	38,10	38,10
Totaal		113,02	111,65	108,45



MJP 2022-2025

6. Personeel

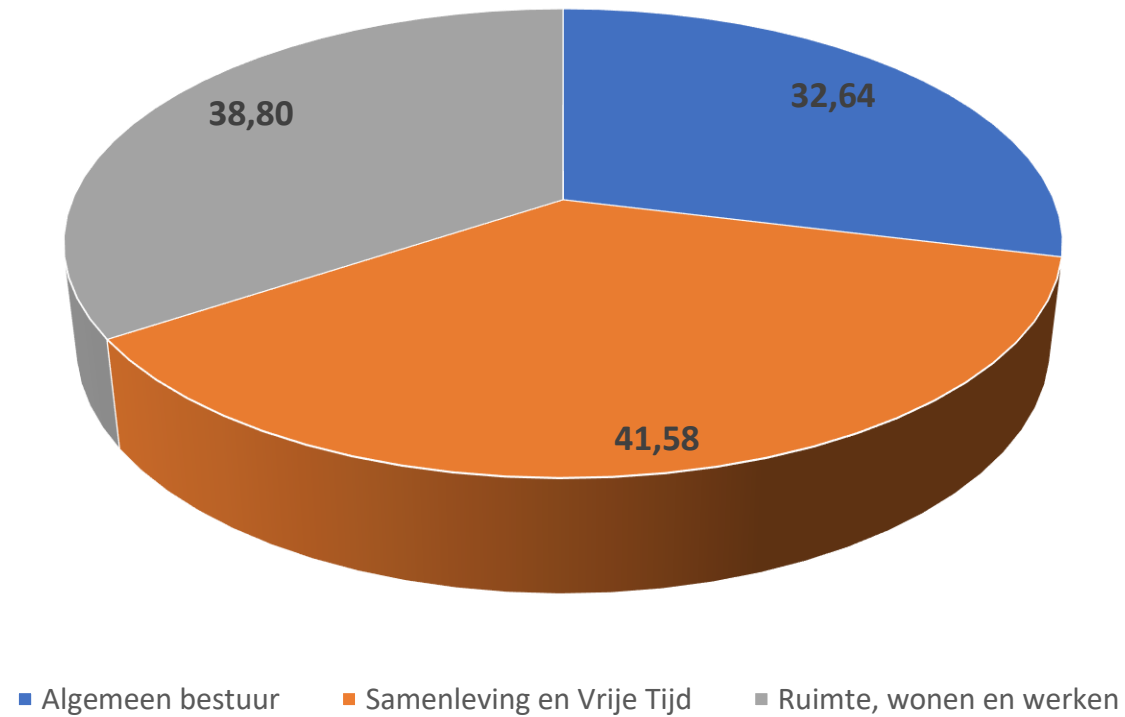
Loonkosten (all- in) personeel op payroll (zonder onderwijs – zie schema T2)	REK 2021	BUDGET 2022	BUDGET 2023	BUDGET 2024	BUDGET 2025
Loonkost	7.719.132,67	8.422.734,66	9.452.525,74	9.874.859,99	10.209.783,56
% toename t.o.v. rekening 2021		109,12	122,46	127,93	132,27
toename t.o.v. 2021		703.601,99	1.733.393,07	2.155.727,32	2.490.650,89



MJP 2022-2025

6. Personeel

Personeelsinzet 2023 VTE per administratie



Samengevat: belangrijke accenten uit het MJP

➤ Klimaat & milieu en duurzaamheid

• Duurzaamheidsbeleid	€ 25.800
• Beheer dreef	€ 25.000
• Nieuw recyclagepark (jaarlijks)	€ 78.500
• Vergroening en ontharding (2023 en 2024)	€ 100.000
• Aanplantingen (€ 20.000 jaarlijks)	€ 60.000
• Regenwaterputten (kerk Vremde, werf, bunderkes)	€ 46.436
• HVAC BKO	€ 50.000
• HVAC gemeentehuis	€ 60.000
• Rollend materiaal (o.a. elektrische wagens)	€ 147.000
• Duurzame machines	€ 20.000



Samengevat: belangrijke accenten uit het MJP

➤ Patrimonium

- Renovatiewerken Jan Frans Willemsschool € 153.000
- Vernieuwing dak Jan Frans Willemsschool € 89.950
- Vernieuwing dak magazijnwerf € 124.500
- Verbouwing seniorenontmoetingsruimte € 185.000
- Wigwam € 57.950
- Ramen JFW € 57.000
- Ramen BIB € 60.000



Samengevat: belangrijke accenten uit het MJP

➤ Mobiliteit en openbare werken

• Fietspaden en riolering	
Broechemsesteenweg (2023)	€ 1.392.875
Wommelgemsesteenweg (2024)	€ 793.359
• E-fietsen voor ambtenaren	€ 19.000
• Mobiliteitsmaatregelen	€ 50.300
• Deelfietsensysteem donkey republic (jaarlijks)	€ 15.000
• Onderhoud fiets- en voetpaden	€ 380.292
• Onderhoud wegen	€ 738.007
• Smeendijk	€ 145.000
• Subsidie Kopenhagenfonds	€ 302.573



Samengevat: belangrijke accenten uit het MJP

➤ Publiek domein: wijken en pleintjes

- | | |
|--------------------------------------|-----------|
| • Veegwagen | € 200.000 |
| • Onkruidborstel en heteluchtsysteem | € 25.413 |
| • Rustbankenplan | € 2.000 |
| • Pleintje Kardinaal Sterckxstraat | € 125.000 |



Samengevat: belangrijke accenten uit het MJP

➤ Digitalisering

• Digisprong onderwijs	€ 64.285
• Gemeentehuis van de toekomst	€ 105.000
Vernieuwen datacenter	€ 52.000
Subsidie	€ - 379.878
• Vernieuwing website	€ 19.700
• Digiborden school	€ 60.000



Samengevat: belangrijke accenten uit het MJP

➤ Erfgoed

• Restauratie kerk Vremde	€ 377.715
Subsidie	€ - 175.000
• Herstel graven Vremde	€ 96.506
Subsidie	€ - 58.743
• Restauratie hekwerk GVR-park	€ 93.485
Subsidie	€ - 54.082



Samengevat: belangrijke accenten uit het MJP

➤ Vrije tijd en onderwijs

• Skatepark	€ 190.345
• Speeltoestellen	€ 120.566
• Vernieuwen sportmateriaal (jaarlijks)	€ 25.000
• Evenementeninfrastructuur	€ 12.800
• Meubilair klassen	€ 28.300
• Academie	€ 5.000



Samengevat: belangrijke accenten uit het MJP

➤ Veiligheid

- Samenwerking Edegem, Hove en Lint noodplanningscoördinator
- Gas 5 boetes inkomsten € 48.000
- Politie (2023) € 1.504.710
- Brandweer (2023) € 526.120
- Buitencamera's JFW € 3.150



Samengevat: belangrijke accenten uit het MJP

➤ Welzijn

- Saldo exploitatie voor het OCMW € 586.388
- Ondersteuning logopedie (jaarlijks) € 39.000
- Ondersteuning intrafamiliaal geweld (jaarlijks) € 13.018
- Gelijke kansenprojecten (jaarlijks) € 10.000
- Ontwikkelingssamenwerking (jaarlijks) € 65.000
- Onderhoud LOI- en doorgangswoningen € 43.979



Samengevat

- Omdat de gemeente en het OCMW een geïntegreerd meerjarenplan maken, wordt het financieel evenwicht voor beiden als één geheel gepresenteerd en beoordeeld.
- Het financieel evenwicht is bereikt indien voldaan is aan de volgende voorwaarden:
 - ✓ het geraamd beschikbaar budgettair resultaat mag in geen enkel jaar negatief zijn;
 - ✓ de geraamde autofinancieringsmarge moet voor 2025 minstens gelijk zijn aan nul;
 - ✓ de laatst afgesloten jaarrekening moet verwerkt zijn om het financiële evenwicht aan te tonen.



Samengevat

M2: Staat van het financieel evenwicht

Budgettair resultaat	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	1.699.101	1.972.285	703.368	1.171.458	833.622	1.534.200
a. Ontvangsten	18.745.696	19.195.141	20.548.165	22.664.608	22.015.037	22.763.834
b. Uitgaven	17.046.595	17.222.856	19.844.797	21.493.150	21.181.414	21.229.634
II. Investeringsaldo	7.232.673	-4.983.223	-1.056.833	-103.398	-947.703	-222.041
a. Ontvangsten	9.144.833	639.312	1.674.726	6.171.194	796.848	416.651
b. Uitgaven	1.912.160	5.622.535	2.731.559	6.274.592	1.744.551	638.692
III. Saldo exploitatie en investeringen	8.931.774	-3.010.938	-353.464	1.068.060	-114.081	1.312.159
IV. Financieringssaldo	-9.194.594	3.776.247	-827.886	-1.047.817	-176.011	-236.050
a. Ontvangsten	162.892	17.222.766	683.757	695.099	1.294.168	1.284.673
b. Uitgaven	9.357.486	13.446.520	1.511.643	1.742.916	1.470.179	1.520.723
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-262.820	765.309	-1.181.350	20.243	-290.092	1.076.109
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	2.896.995	2.634.175	3.399.484	2.218.134	2.238.376	1.948.285
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	2.634.175	3.399.484	2.218.134	2.238.376	1.948.285	3.024.394
VIII. Onbeschikbare gelden	1.937.337	1.926.201	1.881.201	1.841.201	1.791.201	1.741.201
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	696.838	1.473.283	336.933	397.176	157.084	1.283.193



Samengevat

Autofinancieringsmarge	Rek 2020	Rek 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
I. Exploitatiesaldo	1.699.101	1.972.285	703.368	1.171.458	833.622	1.534.200
II. Netto periodieke aflossingen	1.049.991	1.061.656	964.145	963.289	940.323	1.100.362
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.212.883	1.557.653	1.483.590	1.494.076	1.470.179	1.520.723
b. Periodieke terugvordering leningen	162.892	495.996	519.445	530.787	529.856	420.361
III. Autofinancieringsmarge	649.110	910.629	-260.777	208.169	-106.701	433.838



Samengevat

❑ Beschikbaar budgettair resultaat AGB 2020-2025

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



Samengevat

❑ Autofinancieringsmarge AGB 2020-2025

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



Samengevat

❑ Autofinancieringsmarge AGB 2020-2025

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



Samengevat: financiële meerjarenplanning gemeente en AGB

- Positief exploitatiesaldo in 2023 – 2024 – 2025
- Positief beschikbaar budgettair resultaat in 2023 – 2024 - 2025
- Positieve autofinancieringsmarge in 2025
- Daling van de schuld t.o.v. 2020 met 15 %