

# Samen maken we het verschil

Gemeenteraad 16 december 2019

# Budgetwijzigingen 2019

- Einde meerjarenplanning 2014-2019
- Nieuwe meerjarenplanning 2020-2025
- Gewijzigde regels Beheers- en BeleidsCyclus 2020
- Geen overdracht huidige budgetten
- Wel overdracht eindresultaat
- Nieuwe budgetten voor nog lopende projecten

# Budgetwijziging Gemeente

- Exploitatie:
  - Toelage gemeente @ OCMW: - 185.000 euro
  - Werkingskosten: + 230.000 euro
  - Erelonen en vergoedingen: + 20.000 euro
  - Personeel, o.a. overname AGB: + 150.000 euro
  - Meerontvangst Aanvullende Personenbelasting: + 450.000 euro
- Investerings:
  - Budget stijgt van 3.148.526 naar 3.452.000 euro
    - Administratief centrum Burger en Welzijn
    - Heraanleg Jef Van Hoofplein en Sint-Bavoplein
    - Aanleg fietsostrade
- Resultaat op kasbasis: 224.233 euro
- Autofinancieringsmarge: 1.254.460 euro

# Budgetwijziging OCMW

- Exploitatie:
  - Toelage gemeente @ OCMW: - 185.000 euro
  - Minderuitgave lonen: - 95.000 euro
- Resultaat op kasbasis: 672.599 euro
- Autofinancieringsmarge: - 78.462 euro

# Budgetwijziging AGB

- Exploitatie:
  - 344.000 euro minderuitgaven
  - 134.000 euro minderontvangsten
  - Overhevelen patrimonium en overdracht personeel naar gemeente
- Resultaat op kasbasis: 1.925.075 euro
- Autofinancieringsmarge: 214.391 euro

# Financiële meerjarenplanning 2020-2025

- Omgevingsanalyse
- Inspiratienota's administratie
- Participatie en toekomsttafels
- Goedkeuring beleidsnota op de gemeenteraad
- Ontwerp doelstellingenboom en financiële implicaties
- Denkdagen college en managementteam
- Doelstellingenboom en meerjarenplanning

# Doelstellingenboom

- 5 doelstellingen:
  - Klantvriendelijke gemeente, participatie en betrokkenheid van iedereen
  - Aangename woon- en leefomgeving
  - Verkeersveilige gemeente
  - Sociale en solidaire gemeente met gelijke kansen voor iedereen
  - Rijk aanbod aan vrijetijdsbeleving
- 32 actieplannen
- 164 acties

# Financiële risico's

- Aanvullende personenbelasting: aangroei bevolking versus vergrijzing, afhankelijkheid federale overheid
- Opcentiemen onroerende voorheffing: vaststellen KI door federale overheid, inkohieren door Vlaamse overheid
- Pensioenbijdrage statutaire ambtenaren en responsabiliseringsbijdrage
- Inflatierisico: geen indexering werkingskosten, wel indexering personeelskosten
- Beheersen risico openstaande vorderingen (OCMW)
- Financiering politiezone, brandweerzone, AGB, ...



# Inkomsten

- Gemeentefonds (2.332.067 → 2.770.424)
- Vlaams Open Ruimtefonds (48.432,64 → 287.613,91)
- Verkoop patrimonium (2.525.000)
- Subsidies fietspaden (450.000)
- Pidpa:
  - Achtergestelde lening (8.144.603 / 162.892)
  - Cash (905.000)

# Belastingen: Sensibiliseren en sturen

## Taxshift

- Bruto budgettaire gecumuleerde impact federale taxshift 2021: 553.168,57 euro
- Aanvullende personenbelasting: van 7,3% naar 6,9% (5.623.240 → 5.808.855)
- Onroerende voorheffing: van 775 opcentiemen naar 846 opcentiemen (3.643.175,69 → 4.181.672,46)

# Vergelijking met buurgemeenten

## Aanvullende personenbelasting

- Wommelgem: 4,90%
- Wijnegem: 5,50%
- **Boechout: 6,90%**
- Borsbeek: 7,00%
- Edegem: 7,00%
- Mortsel: 7,20%
- Hove: 7,50%
- Lier: 7,90%
- Lint: 8,00%

## Onroerende voorheffing

- Edegem: 627
- Wommelgem: 630
- Mortsel: 708
- Borsbeek: 787
- Lier: 787
- **Boechout: 846**
- Wijnegem: 850
- Hove: 878
- Lint: 882

# Verhoging tarieven

- Sluikstort
- Aanplakborden
- Reclamedrukwerk
- Masten en pylonen
- Bouwen, verbouwen en herbouwen

# Nieuwe belastingen

- Belasting op ontbreken parkeerplaatsen (compensatoire vergoeding – in afwachting parkeerverordening)
- Belasting op niet geldig conformiteitsattest (kwaliteit van de woning)
- Belasting op tweede verblijf
- Belasting op waardevermeerdering onroerend goed (RUP)

# Retributies - sensibiliseren en sturen van maatschappelijk gedrag

- Inname openbaar domein (afsluiten straat)
- Huisvuilzakken – restafval (de vervuiler betaalt)
- GFT (beslissing voor alle Igean gemeenten)

# Belastingen en retributies aanpassen

- Aan werkelijke kostprijs
- Actualisering na x aantal jaren
- Sociale tarieven steeds ongewijzigd
  - Buitenschoolse kinderopvang (schoolvrije dagen, aanpassen tarieven Kind en Gezin)
  - Deelname activiteiten jeugd en sport
  - Drankjes en soep op school
  - Aanmaningen en aangetekende zendingen
  - Huwelijken en samenlevingscontracten

# Tarieven gemeenschapscentrum – sportinfrastructuur

- Tarieven blijven behouden tot einde 'seizoen' – evaluatie en aanpassing in voorbereiding



# Investerings - prioritaire doelstellingen

- Gronden voor natuurgebied of natuurverbindingen aankopen (325.000)
- Dr. Theo Tutsstraat vernieuwen (326.748)
- Fietspad Wommelgemsesteenweg (300.000)

# Nieuwe investeringen (1/2)

- Vernieuwing website en app (40.000)
- Rollend materiaal en werktuigen werf (207.000)
- Multimedia-apparatuur raadzaal (60.000)
- Dak bibliotheek (60.000)
- Dak werf (145.000)
- Dak JFWschool en renovatie (215.000)
- Renovatie Bunderkes (75.000)
- Seniorenontmoetingscentrum (50.000)
- Opstart restauratiefases kerk Vremde (132.000)
- Visienota 2030 en RUP's (115.000)
- Pleintje Heuvelstraat-Molenlei (30.000) Pleintje Kardinaal Sterckxstraat (75.000)
- Verbinding GVRpark en scoutsweg (30.000)
- Rustbankenplan (10.000)
- Masterplan begraafplaatsen (235.000)
- Regenwaterputten (28.000)
- Wataftappunten (33.000)

# Nieuwe investeringen (2/2)

- Skatepark (200.000)
- Leasefietsen en e-fietsen (19.000)
- Stationsomgeving/Molenlei (170.000)
- Fietsostrade (270.000)
- Groenstraat-Toeffelhoek (574.500)
- Fietspad Broechemsesteenweg (300.000)
- Landelijke wegen Smeendijk (145.000)
- Snelheidscamera's ANPR (200.000)
- Wigwam (59.960)
- Sportinfrastructuur turnzaal (16.000)
- Restauratie hekwerk GVRpark (85.000)
- Erfgoedplekken (30.000)
- Afrekening grond Sneppenbos (309.180)
- Aankoop gronden Bacwalde – AGB (194.002)
- Aanleg kunstgrasveld – AGB (300.000)

# Terugkerende investeringen

- Vervangen speeltoestellen (135.000)
- Onderhoud fiets- en voetpaden (515.000)
- Onderhoud wegen (920.000)
- Straatmeubilair en verkeersborden (115.000)
- Educatief materiaal onderwijs (20.000)
- Investerings socio-culturele infrastructuur (80.000)
- Feestmateriaal (30.000)
- Rollend materiaal (175.000)
- Mobiliteitsmaatregelen (225.000)
- Trage wegen (30.000)
- ICT (325.000)
- Gebouwenbeheer en patrimonium (275.000)
- Parkbeheersplannen (5.000)
- OCMW – onderhoud woningen (70.000)

# Politie, brandweer

	Investeringsen (jaarlijks)	Exploitatie (jaarlijks)
Politie	€ 89.914	€ 1.258.176
Brandweer	€ 144.201	€ 450.507

# Personeel

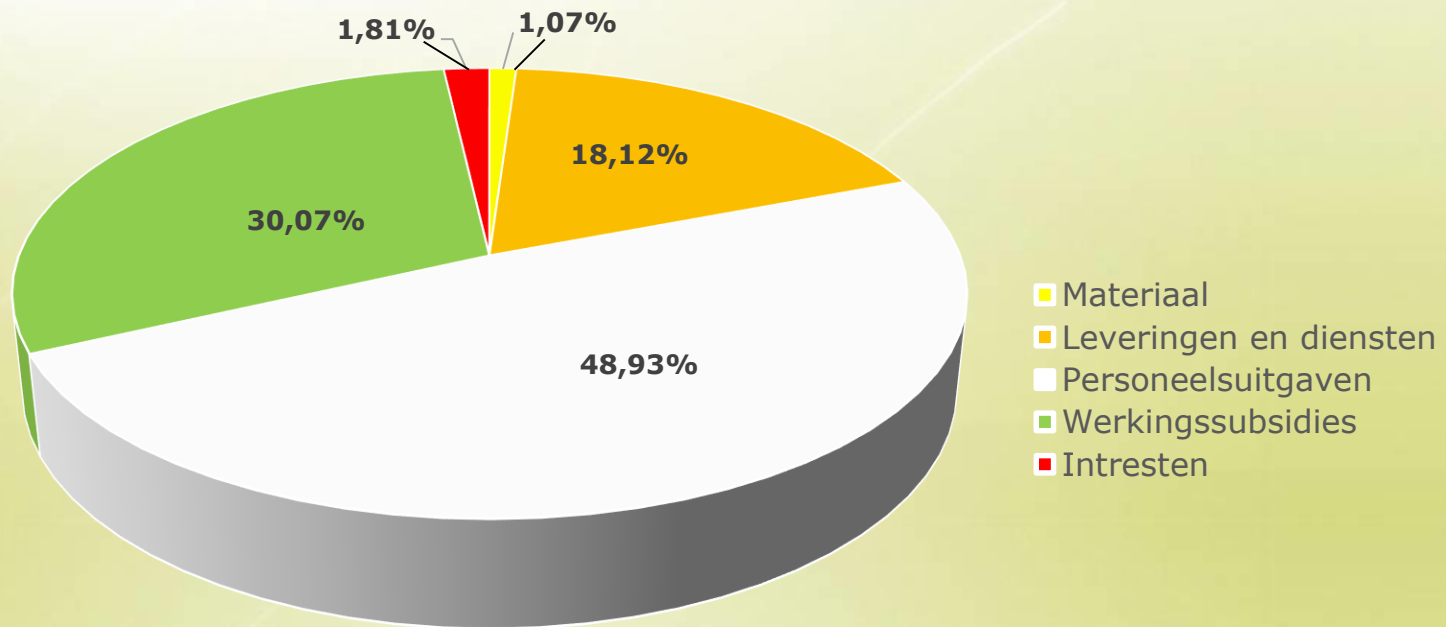
- Aantal personeelsleden:
  - VTE: 109,30
  - Aantal mensen:142
  - Tweede pensioenpijler

# Exploitatiebudget – nieuwe klemtonen

- Participatie en thematische communicatie (51.000)
- Ontwikkelingssamenwerking (376.125 / 51.125 -65.000/jaar)
- Duurzaamheidsbeleid (75.000 / 12.500/jaar)
- Coachingproject Mooimakers (3.000)
- Compensatiebos en geboortebos (15.000)
- Kleine landschapselementen, vergroening (15.000)
- Groenonderhoud - pleintjes (179.964,30)
- Handhavingsbeleid RO en milieu (90.000)
- Decoratie/feestverlichting middenstand (118.893)
- Erfgoed en toerisme (93.000)
- Cultuureducatie (20.000)
- Kapel Don Bosco (25.200)
- Culturele programmatie (300.624,56)
- Beleving (18.000)
- Kampvervoer (16.000 → 20.000/jaar)
- Activiteiten tienerjongeren (14.000)
- Welzijnsbeurs (2.000)

# Exploitatie-uitgaven

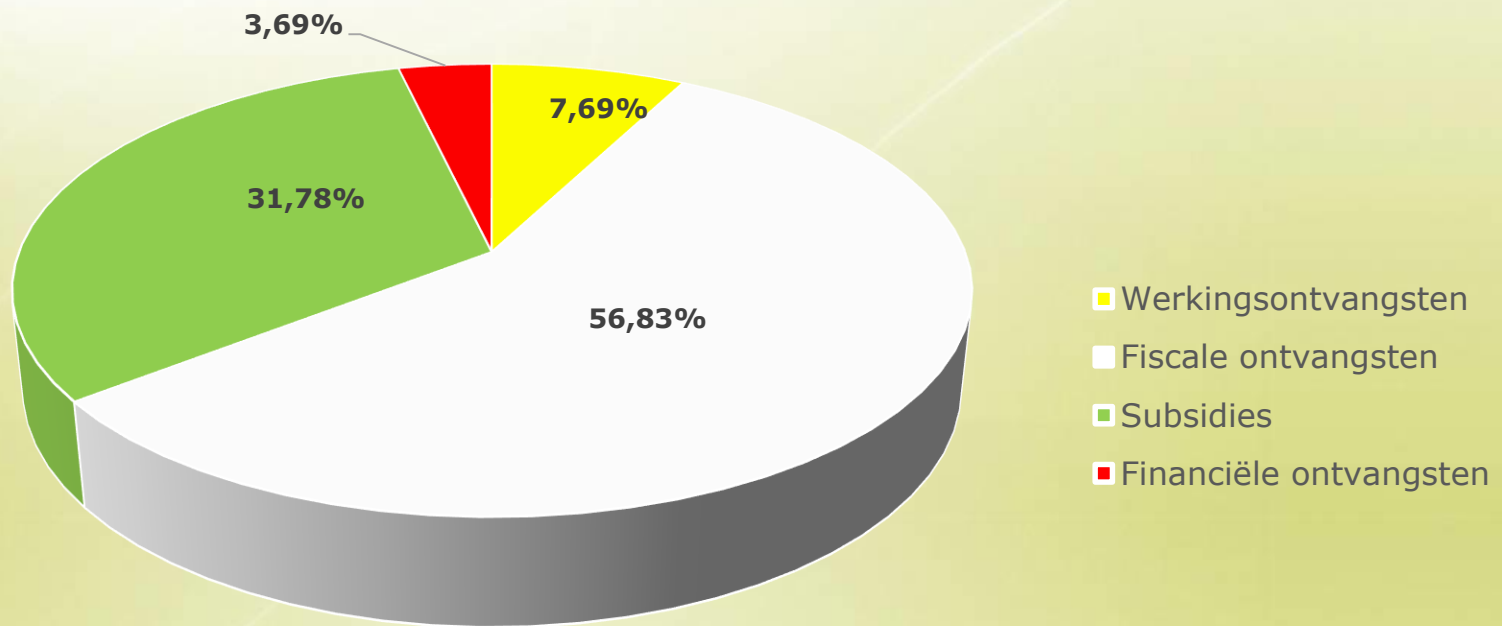
MJP 2020-2025: Exploitatie-uitgaven per soort





# Exploitatie-ontvangsten

MJP 2020-2025: Exploitatie-ontvangsten per soort



# Financieel evenwicht – gemeente/OCMW

- Exploitatiebudget gemeente/OCMW:
  - Ontvangsten: 18.404.768 → 20.039.850
  - Uitgaven: 16.940.041 → 18.562.398
- Exploitatiebudget AGB:
  - Ontvangsten: 1.027.400
  - Uitgaven: 561.104 → 544.641

→ Elk jaar meer ontvangsten dan uitgaven

# Financieel evenwicht – gemeente/OCMW

- Investeringsbudget gemeente/OCMW: 9.574.443
- Investeringsbudget AGB: 494.002
- Schuld gemeente/OCMW
  - Schulduitgaven: 1.330.348 → 1.334.193
  - Totale schuld: 19.757.502 → 16.468.142
- Schuld AGB
  - Uitgaven: 158.865 → 319.534
  - Totale schuld: 11.888.867 → 10.657.071
- Autofinancieringsmarge gemeente/OCMW: 297.270 → 306.151
- Autofinancieringsmarge AGB: 307.431 → 163.226
- Totale autofinancieringsmarge: 604.701 → 469.377

# Budgettair resultaat

- Gemeente/OCMW: 634.144 → 580.503
- AGB: 1.738.504 → 2.904.091
- Totaal beschikbaar: 2.372.647 → 3.484.595

# Samengevat

- Taxshift van 300.000 euro: minder belasting op arbeid en inkomen, meer belasting op vermogen
- Exploitatiebudget: ontvangsten elk jaar hoger dan uitgaven
- 2020 geconsolideerd gemeente/OCMW:
  - 18.404.768 ontvangsten
  - 16.940.041 uitgaven
- Investerings gemeente/AGB: 10.068.445 – 1.678.074 euro/jaar gemiddeld
- Evolutie totale geconsolideerde schuld: van 31.646.369 in 2020 naar 27.125.213 euro in 2025 (- € 4.521.156)
- Schulduitgaven geconsolideerd 2020: 1.489.213 euro < 10 % van de exploitatieontvangsten
- Autofinancieringsmarge: positief in 2025
- Beschikbaar budgettair resultaat: positief elk jaar