

Samen maken we het verschil
Meerjarenplan AGB 2020-2025
Aanpassing 2020

RAPPORT

Stafmedewerker beleid en kwaliteit
Gemeente Boechout
23-11-2020

1 Inhoudsopgave

1	Inhoudsopgave.....	2
2	Motivering van de wijziging	3
2.1	Inhoudelijke motivering	3
2.2	Financiële motivering.....	3
3	Strategische nota.....	4
3.1	Strategische doelstelling: 2020	5
3.1.1	Beleidsdoelstelling: 2020/1	5
3.1.2	Beleidsdoelstelling: 2020/5	5
3.2	Verwijzing naar overzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties, actieplannen en bijhorende ramingen.....	5
4	Financiële nota	6
4.1	Financieel doelstellingenplan (M1).....	7
4.2	Staat van het financieel evenwicht (M2).....	9
4.3	Overzicht kredieten (M3).....	11
5	Toelichting	12
5.1	Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1).....	13
5.2	Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2).....	15
5.3	Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3).....	21
5.4	Evolutie van de financiële schulden (T4).....	21
5.5	Financiële risico’s	22
5.5.1	Covid-19:.....	22
5.5.2	Inflatierisico:	22
5.6	Beschrijving grondslagen en assumpties	22
5.6.1	Exploitatie.....	22
5.6.2	Investerings	22
5.7	Verwijzing naar plaats waar documentatie beschikbaar is	22
6	Documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 aanpassing 2020.....	23
6.1	Omgevingsanalyse	23
6.2	Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)	23
6.3	Toegestane werkings- en investeringssubsidies	23
6.3.1	Toegestane werkingsubsidies	23
6.3.2	Toegestane investeringssubsidies.....	23
6.4	Samenstelling beleidsdomeinen	23
6.5	Overzicht verbonden entiteiten	23
6.6	Personeelsinzet.....	23
6.7	Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort	23

2 Motivering van de wijziging

2.1 Inhoudelijke motivering

Met de bouw van het sportpark Sneppenbos en de oprichting van het AGB werd er in de gemeente Boechout gekozen voor een globale aanpak voor de sportuitbating.

De methodiek en de financiële verwerking van een autonoom gemeentebedrijf was nieuw in onze gemeente en stelde ons voor nieuwe uitdagingen op het vlak van BTW-regelgeving en vennootschapsboekhouding. Aangezien een AGB een winstoogmerk als doel heeft werden er in het verleden reeds een aantal stappen gezet om een positief resultaat te bereiken zoals het overdragen van het politiegebouw en crèche aan de gemeente, de overname van de huur van het gelijkvloers door de gemeente en een evaluatie van de prijzen die aan de gebruikers worden gefactureerd.

De impact van deze wijzigingen werd in dit nieuwe meerjarenplan ingewerkt.

Een belangrijke nieuwe wijziging is de overname van de lening van het AGB door de gemeente en het verstrekken van de gemeente van een renteloze lening aan het AGB.

Tenslotte heeft de coronacrisis een belangrijke invloed op de uitbating van het AGB: stopzetten van activiteiten, extra maatregelen en uitgaven rond hygiëne, derving van inkomsten. Voor de exploitatieuitgaven heeft dit ertoe geleid dat voor 2020 en 2021 budgetten dienden te worden bijgestuurd. De belangrijkste aanpassingen vindt u verder in dit document bij de beschrijving van de grondslagen en assumpties.

Op vlak van de investeringen werden de investeringsbudgetten geactualiseerd.

2.2 Financiële motivering

Deze aanpassing van het meerjarenplan is de eerste aanpassing in de nieuwe vorm van BBC2020. Dit betekent dat er voor het budget 2021 geen afzonderlijk beleidsrapport meer wordt opgemaakt.

Met deze aanpassing van het meerjarenplan worden tegelijk de kredieten van 2021 'vastgelegd'. Praktisch betekent dit dat de transactiekredieten voor het boekjaar 2021 beschikbaar worden voor de uitvoering: het boeken van bestelbonnen, kosten en opbrengsten.

3 Strategische nota

 <p>GEMEENTE Boechout <i>een dorp om te ontwoeten</i></p>	<p>Strategische nota 2020 - 2025</p> <p>Boechout Heuvelstraat 91 KBO: 0547988929 NIS: 11004</p> <p>Voorzitter: Koen T'Sijen Secretaris: Frank Coenen Financieel: Cathérine Gabriels</p>
--	---

3.1 Strategische doelstelling: 2020

3.1.1 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	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

3.1.2 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	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Ontvangsten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>Uitgaven</i>	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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

 <p>GEMEENTE Boechout <i>een dorp om te ontwoeten</i></p>	<p>Financiële nota 2020 - 2025</p> <p>Boechout Heuvelstraat 91 KBO: 0547988929 NIS: 11004</p> <p>Voorzitter: Koen T'Sijen Secretaris: Frank Coenen Financieel: Cathérine Gabriels</p>
--	---

4.1 Financieel doelstellingenplan (M1)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
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	612.904	396.944	400.573	402.235	406.930	408.659
Ontvangsten	845.216	905.596	885.596	885.596	885.596	885.596
Saldo	232.312	508.652	485.023	483.361	478.666	476.937
Investerings						
Uitgaven	257.020	43.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-257.020	-43.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	158.865	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-158.865	-182.695	-210.099	-241.614	-277.856	-319.534
Totalen						
Exploitatie						
Uitgaven	612.904	396.944	400.573	402.235	406.930	408.659
Ontvangsten	845.216	905.596	885.596	885.596	885.596	885.596
Saldo	232.312	508.652	485.023	483.361	478.666	476.937
Investerings						
Uitgaven	257.020	43.000	0	0	0	0

Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-257.020	-43.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	158.865	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-158.865	-182.695	-210.099	-241.614	-277.856	-319.534

4.2 Staat van het financieel evenwicht (M2)

Budgettair resultaat		2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	(a-b)	232.312	508.652	485.023	483.361	478.666	476.937
a. Ontvangsten		845.216	905.596	885.596	885.596	885.596	885.596
b. Uitgaven		612.904	396.944	400.573	402.235	406.930	408.659
II. Investeringsaldo	(a-b)	-257.020	-43.000	0	0	0	0
a. Ontvangsten		0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven		257.020	43.000	0	0	0	0
III. Saldo exploitatie en investeringen	(I+II))	-24.708	465.652	485.023	483.361	478.666	476.937
IV. Financieringsaldo	(a-b)	-158.865	-182.695	-210.099	-241.614	-277.856	-319.534
a. Ontvangsten		0	0	0	0	0	0
b. Uitgaven		158.865	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	(III+IV))	-183.573	282.957	274.924	241.747	200.810	157.403
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar		1.943.413	1.759.840	2.042.797	2.317.721	2.559.468	2.760.279
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	(V+VI)	1.759.840	2.042.797	2.317.721	2.559.468	2.760.279	2.917.682
VIII. Onbeschikbare gelden		0	0	0	0	0	0
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	(VII-VIII)	1.759.840	2.042.797	2.317.721	2.559.468	2.760.279	2.917.682

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	232.312	508.652	485.023	483.361	478.666	476.937
II. Netto periodieke aflossingen (a-b)	158.865	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	158.865	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	0	0	0
III. Autofinancieringsmarge (I-II)	73.447	325.957	274.924	241.747	200.810	157.403

Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	73.447	325.957	274.924	241.747	200.810	157.403
II. Correctie op de periodieke aflossingen (a-b)	-804.954	-768.415	-726.395	-678.072	-622.501	-558.594
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	158.865	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534
b. Aangewezen aflossingen o.b.v. de financiële schulden	963.819	951.109	936.494	919.686	900.357	878.128
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge (I+II)	-731.507	-442.458	-451.471	-436.325	-421.691	-401.191

4.3 Overzicht kredieten (M3)

	2020		2021	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
Kredieten AGB Boechout				
Exploitatie	612.904	845.216	396.944	905.596
Investerings	257.020	0	43.000	0
Financiering	158.865	0	182.695	0
<i>Leningen en Leasings</i>	158.865	0	182.695	0
<i>Toegestane leningen en betalingsuitstel</i>	0	0	0	0
<i>Overige financieringstransacties</i>	0	0	0	0

5 Toelichting

 <p>GEMEENTE Boechout <i>een dorp om te ontwoeten</i></p>	<p>Toelichting</p> <p>Boechout Heuvelstraat 91 KBO: 0547988929 NIS: 11004</p> <p>Voorzitter: Koen T'Sijen Secretaris: Frank Coenen Financieel: Cathérine Gabriels</p>
--	---

5.1 Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemeen bestuur en communicatie						
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Algemene Financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	170.647	50	50	50	50	50
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-170.647	-50	-50	-50	-50	-50
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	158.865	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-158.865	-182.695	-210.099	-241.614	-277.856	-319.534
Ruimte, werken en wonen						
Exploitatie						
Uitgaven	3.300	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
Ontvangsten	4.560	6.840	6.840	6.840	6.840	6.840
Saldo	1.260	3.840	3.840	3.840	3.840	3.840
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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	438.957	393.894	397.523	399.185	403.880	405.609
Ontvangsten	840.656	898.756	878.756	878.756	878.756	878.756
Saldo	401.699	504.862	481.233	479.571	474.876	473.147
Investerings						
Uitgaven	257.020	43.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-257.020	-43.000	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

5.2 Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	442.257	396.894	400.523	402.185	406.880	408.609
1. Goederen en diensten	442.257	396.894	400.523	402.185	406.880	408.609
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	0	0	0	0	0	0
<i>a. Politiek personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden</i>	0	0	0	0	0	0
<i>f. Andere personeelskosten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>g. Pensioenen</i>	0	0	0	0	0	0
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	0	0	0	0	0	0
4. Toegestane werkingsubsidies	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de districten</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan welzijnsverenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere OCMW-verenigingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de politiezone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan de hulpverleningszone</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan besturen van de eredienst</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>aan andere begunstigen</i>	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele uitgaven	0	0	0	0	0	0
B. Financiële uitgaven	170.647	50	50	50	50	50
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	155.597	0	0	0	0	0
- <i>aan financiële instellingen</i>	155.597	0	0	0	0	0
- <i>aan andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	15.050	50	50	50	50	50
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	845.216	905.596	885.596	885.596	885.596	885.596
1. Ontvangsten uit de werking	838.024	905.596	885.596	885.596	885.596	885.596
2. Fiscale ontvangsten en boetes	0	0	0	0	0	0
<i>a. Aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Opcentiemen op de onroerende voorheffing</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Aanvullende belasting op de personenbelasting</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere aanvullende belastingen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Andere belastingen en boetes</i>	0	0	0	0	0	0
3. Werkingssubsidies	0	0	0	0	0	0
<i>a. Algemene werkingssubsidies</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Gemeentefonds</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>Andere algemene werkingssubsidies</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Specifieke werkingssubsidies</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de federale overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de Vlaamse overheid</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de provincie</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van de gemeente</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van het OCMW</i>	0	0	0	0	0	0
- <i>van andere entiteiten</i>	0	0	0	0	0	0
4. Recuperatie individuele hulpverlening	0	0	0	0	0	0
5. Andere operationele ontvangsten	7.192	0	0	0	0	0
B. Financiële ontvangsten	0	0	0	0	0	0
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	232.312	508.652	485.023	483.361	478.666	476.937

I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven 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 vast activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	257.020	43.000	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	257.020	43.000	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	257.020	43.000	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
1. 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. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
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 vast activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringssubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	0	0	0	0	0	0
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
III. Investeringsaldo	-257.020	-43.000	0	0	0	0
Saldo exploitatie en investeringen	-24.708	465.652	485.023	483.361	478.666	476.937

I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	158.865	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	158.865	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningszone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	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
III. Financieringssaldo	-158.865	-182.695	-210.099	-241.614	-277.856	-319.534
Budgettair resultaat van het boekjaar	-183.573	282.957	274.924	241.747	200.810	157.403

5.3 Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3)

Nihil

5.4 Evolutie van de financiële schulden (T4)

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange termijn	11.706.173	11.496.074	11.254.460	10.976.605	10.657.071	10.657.071
1. Financiële schulden op 1 januari	11.888.867	11.706.173	11.496.074	11.254.460	10.976.605	10.657.071
2. Nieuwe leningen	0	0	0	0	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-182.695	-210.099	-241.614	-277.856	-319.534	0
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534	0
1. Financiële schulden op 1 januari	158.865	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534
2. Aflossingen	-158.865	-182.695	-210.099	-241.614	-277.856	-319.534
3. Overboekingen	182.695	210.099	241.614	277.856	319.534	0
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	11.888.867	11.706.173	11.496.074	11.254.460	10.976.605	10.657.071

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 Covid-19:

De impact van de coronacrisis op een lokaal bestuur is aanzienlijk. Het verdere verloop - en vooral de duur- van de coronacrisis is een onzekere factor die een mogelijk risico vormt voor het budget 2021 en andere jaren: verdere derving van inkomsten, betalingsuitstel, eventuele minwaarden bij de vorderingen.

5.5.2 Inflatierisico:

Voor de indexering van de cijfers met betrekking tot de werkingskosten werd er geen algemene verhoging met een inflatiepercentage toegepast.

5.6 Beschrijving grondslagen en assumpties

In 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 Covid - 19

De coronacrisis heeft voor het AGB een negatieve impact op het budget. De coronacrisis heeft een belangrijke invloed op de uitbating van het AGB: stopzetten van activiteiten, extra maatregelen en uitgaven rond hygiëne, derving van inkomsten. Voor de exploitatie uitgaven heeft dit ertoe geleid dat voor 2020 en 2021 budgetten dienden te worden bijgestuurd. De ontvangsten voor de verhuur van zalen werd voor 2020 naar beneden bijgesteld tot € 55.000 en voor 2021 naar €127.000.

5.6.1.2 Andere belangrijke aanpassingen in exploitatie

Voor het herstel van de parking werd er een extra uitgave voorzien in 2020 van € 47.610.

5.6.2 Investerings

De investeringsbudgetten werden geactualiseerd. Er werden nieuwe investeringsbudgetten ingeschreven voor de afrekeningen van de definitieve oplevering en voor het dak van het containerpark (€ 43.000 in 2021)

5.6.2.1 Financiering

De gemeente neemt de lening over van het AGB en geeft tegelijkertijd een toegestane lening aan het AGB. De overname heeft een positieve budgettaire op het exploitatiesaldo van het AGB met het oog op het bereiken van winstoogmerk. van de jaarrekening 2019.

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 2020.

6 Documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025 aanpassing 2020

6.1 Omgevingsanalyse

De omgevingsanalyse werd niet volledig opnieuw uitgevoerd.

De eerder uitgevoerde omgevingsanalyse blijft geldig en is ter beschikking in de documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025, onder 6.1. Omgevingsanalyse.

https://www.boechout.be/Bestuur/Beleidsdocumenten/AGB_Meerjarenplan_2020_2025.pdf

6.2 Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties (+ ramingen)

Het totaaloverzicht van beleidsdoelstellingen, actieplannen en ramingen is opgenomen in

[bijlage1 AGB Doelstellingenboom 2020 2025 Aanpassing 2020](#)

6.3 Toegestane werkings- en investeringssubsidies

6.3.1 Toegestane werkingssubsidies

Nihil

6.3.2 Toegestane investeringssubsidies

Nihil

6.4 Samenstelling beleidsdomeinen

De samenstelling van de beleidsdomeinen blijft ongewijzigd en de informatie is ter beschikking in de documentatie bij het meerjarenplan 2020-2025, onder 6.4 Samenstelling beleidsdomeinen.

https://www.boechout.be/Bestuur/Beleidsdocumenten/AGB_Meerjarenplan_2020_2025.pdf

6.5 Overzicht verbonden entiteiten

Nihil

6.6 Personeelsinzet

Nihil

6.7 Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

Nihil