



Herziening meerjarenplan '20-'25



Gemeente & OCMW Holsbeek

Algemeen directeur

Ria Verstraelen

Financieel directeur

Marylin Denon

NISCODE Gemeente

24043

NISCODE OCMW

84115

GEMEENTE HOLSBEEK - DUTSELSTRAAT 15 - 3220 HOLSBEEK

OCMW HOLSBEEK - DREEF 1 - 3220 HOLSBEEK

Beleidsrapport herziening meerjarenplan 2020-2025

Herziening 1 – september 2020

PROVINCIE
VLAAMS-BRABANT
—
ARRONDISSEMENT LEUVEN



HOLSBEEK



Gemeente Holsbeek
(NIS 24043)

Dutselstraat 15
3220 Holsbeek

OCMW Holsbeek
(NIS 84115)

Dreef 1
3220 Holsbeek

Algemeen directeur : Ria VERSTRAELEN

Financieel directeur : Marylin DENON

Wanneer moet een lokaal bestuur zijn meerjarenplan herzien?

Op 17 december 2019 keurden de beide raden van het lokaal bestuur Holsbeek het meerjarenplan 2020-2025 goed. Dit conform de bepalingen van het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 en van het BVR van 30 maart 2018. Deze houden een aantal belangrijke nieuwigheden in voor de meerjarenplanning 2020-2025 :

- Het jaarlijks budget (en de wijziging hiervan) verdwijnt als beleidsrapport en wordt volledig geïntegreerd in het meerjarenplan (en de herzieningen hiervan)
- Het meerjarenplan is voortaan 1 geïntegreerd beleidsrapport voor gemeente en OCMW Holsbeek, maar gemeente en OCMW blijven 2 afzonderlijke budgettaire entiteiten met elk hun eigen kredieten en transacties.
- Om beter tegemoet te komen aan de informatiebehoeften van de raadsleden moeten de strategische nota en de opvolgingsnota meer focussen op de belangrijkste (= prioritaire) acties of actieplannen.
- Kredieten worden jaar per jaar toegekend via het meerjarenplan of de herziening ervan. Met BBC 2020 trekt de wetgever het niveau van de limitatieve kredieten gevoelig op. Besturen moeten voortaan zelf hun kredietbewaking vorm geven in het organisatiebeheersingssysteem. Verregaande deregulering dus met meer flexibiliteit, maar ook meer verantwoordelijkheid voor de lokale besturen.
- Het bestuur moet zijn meerjarenplan minstens 1 keer per jaar aanpassen. Meer mag, maar moet niet. Minimum één jaarlijkse aanpassing van het meerjarenplan is noodzakelijk om de kredieten voor het volgende jaar vast te stellen. Als dat nodig is (op basis van de kredietbewakingsregels vastgelegd in het intern organisatiebeheersingssysteem van het lokaal bestuur), kan de raad het meerjarenplan ook herzien om alleen de kredieten voor het lopende jaar aan te passen. Het lokaal bestuur bepaalt zelf in welke mate een aanpassing van een uitgavenkrediet of van een ontvangstenkrediet al dan niet aanleiding moet geven tot een aanpassing van het meerjarenplan. In het organisatiebeheersingssysteem van het lokaal bestuur Holsbeek hanteren we m.b.t. de kredietbewaking nog steeds de strenge regel dat een aanpassing van het meerjarenplan noodzakelijk is indien aan 1 van volgende voorwaarden is voldaan :
 - Het exploitatiesaldo in een beleidsdomein verkleint (hetzij bij een verschuiving van exploitatie-ontvangsten en –uitgaven onderling, hetzij omdat enkel de ontvangsten verlagen, hetzij omdat enkel de uitgaven verhogen)
 - Het investeringssaldo in een beleidsdomein verkleint (ten gevolge van een verschuiving van investerings-ontvangsten en uitgaven onderling, of omdat enkel de investeringsontvangsten verlagen, hetzij omdat de investeringsuitgaven in dit beleidsdomein verhogen)
 - Bij belangrijke bijstellingen van het beleid, dit is telkens wanneer de inhoud van een prioritair actieplan wordt aangepast
- Bij elke aanpassing van het meerjarenplan moet het bestuur het resultaat van de intussen vastgestelde jaarrekeningen verwerken.

Iedere beleidsnota herziening van het meerjarenplan omvat steeds een aangepaste financiële nota, een aangepaste toelichting (met een motivering van de wijzigingen) en de eventuele wijzigingen aan de strategische nota.

Inhoud herziening meerjarenplan 2020-2025 – september 2020

1. Strategische nota

- Per beleidsdoelstelling met prioritair actieplan
 - De omschrijving en verwachte ontvangsten en uitgaven
 - Het totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire actieplannen
- Het overzicht van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire actieplannen aan gekoppeld zijn

2. Financiële nota

- Financieel doelstellingenplan (M1)
- Staat van het financieel evenwicht (M2)
- Overzicht van de kredieten (M3)

3. Toelichting

- Overzicht ontvangsten en uitgaven – functioneel (T1)
- Overzicht ontvangsten en uitgaven – economisch (T2)
- Investeringsprojecten – per prioritaire actie (T3)
- Evolutie van de financiële schulden (T4)
- Financiële risico's
- Beschrijving van de grondslagen en assumpties
- Verwijzing naar de plaats waar documentatie beschikbaar is op de website

4. Documentatie

- Totaaloverzicht beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties met bijhorende ramingen
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Overzicht van de jaarlijkse opbrengst per belastingsoort

1. Strategische nota

- Per beleidsdoelstelling met prioritair actieplan
 - omschrijving en verwachte ontvangsten en uitgaven
 - totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire actieplannen
- Het overzicht van de beleidsdoelstellingen waar geen prioritaire actieplannen aan gekoppeld zijn

Het totaaloverzicht van alle beleidsdoelstellingen, acties en actieplannen en bijhorende ramingen is terug te vinden onder deel 4. Documentatie meerjarenplan

Strategische nota herziening meerjarenplan 2020-2025 – september 2020

Het beleid wijzigt niet

Het geïntegreerd meerjarenplan 2020-2025 van gemeente en OCMW Holsbeek, bevat naast het belangrijke 'gelijkblijvend beleid', 8 beleidsdoelstellingen die worden geconcretiseerd in 65 actieplannen.

In deze strategische nota van het meerjarenplan worden 4 van deze actieplannen meer in detail uitgewerkt. Over deze prioritaire actieplannen wil het bestuur de raad tijdens deze legislatuur nog meer expliciet informeren en rapporteren. Zowel in de strategische nota van de herzieningen van het meerjarenplan, als in de verplichte jaarlijkse opvolgingsrapportering als in de beleidsevaluatie bij de jaarrekeningen.

De beleidsdoelstellingen waaraan deze prioritaire actieplannen zijn gekoppeld, worden in de strategische nota opgenomen als 'prioritaire doelstellingen'.

Met deze tussentijdse herziening van het meerjarenplan wijzigt er niets aan het beleid dat de raden op 17 december 2019 vastlegden in het initiële meerjarenplan 2020-2025. De in het MJP geformuleerde doelstellingen (prioritair en niet-prioritair) blijven behouden. Er worden geen prioritaire actieplannen geschrapt, inhoudelijk gewijzigd of toegevoegd. Deze tussentijdse herziening van het meerjarenplan is er in hoofdzaak op gericht om de initieel voor 2020 geraamde uitgaven en ontvangsten te herzien op basis van een evaluatie van 8 maanden werking (vergelijkbaar met de vroegere jaarlijkse budgetwijziging).

1. Beleidsdoelstellingen met een prioritair actieplan (= prioritaire beleidsdoelstellingen)

Prioritaire beleidsdoelstelling 01 : correct en transparant besturen met financieel gezonde rekeningen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	42.000	42.543	43.394	44.262	45.147	46.050
Ontvangsten	7.312.575	7.445.830	7.593.367	7.743.853	7.897.350	8.053.916
Saldo	7.270.575	7.403.287	7.549.973	7.699.591	7.852.203	8.007.866
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritair actieplan 0101 – Ondanks dalende inkomsten en stijgende uitgaven trachten we de belastingen lager dan het Vlaamse gemiddelde te houden

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	42.000	42.543	43.394	44.262	45.147	46.050
Ontvangsten	7.301.187	7.445.830	7.593.367	7.743.853	7.897.350	8.053.916
Saldo	7.259.187	7.403.287	7.549.973	7.699.591	7.852.203	8.007.866
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling 01

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	11.388	0	0	0	0	0
Saldo	11.388	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Financiering						
Uitgaven	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ontvangsten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Prioritaire beleidsdoelstelling 05 : duurzaam verder investeren in een uitnodigend, veilig, groen, proper en leefbaar openbaar domein

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.233.638	2.194.718	2.253.003	2.312.882	2.374.407	2.437.615
Ontvangsten	985.243	997.307	1.009.590	1.022.095	1.034.828	1.046.670
Saldo	-1.248.395	-1.197.411	-1.243.413	-1.290.787	-1.339.579	-1.390.945
Investerings						
Uitgaven	6.025.020	3.960.000	3.010.000	2.440.000	3.410.000	5.450.000
Ontvangsten	2.536.213	1.396.000	646.000	500.000	2.450.000	895.000
Saldo	-3.488.807	-2.564.000	-2.364.000	-1.940.000	-960.000	-4.555.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan 0503 –We realiseren het ruggengraatproject volledig. De 3 laatste fasen zijn Leuvensebaan dl3, het project collector Winge fase4 (Gravenstraat, Rodestraat, Hoekje) en Holsbeek-centrum (Nobelberg, Burgemeestersstraat en Sint-Maurusstraat). Aansluitend op de Ruggengraat vernieuwen we een aantal rioleringen en wegen in Nieuwrode, samen met Aquafin

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	2.499.266	1.950.000	1.400.000	1.400.000	1.750.000	2.200.000
Ontvangsten	1.299.000	640.000	550.000	500.000	1.050.000	525.000
Saldo	-1.200.266	-1.310.000	-850.000	-900.000	-700.000	-1.675.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling 05

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.233.638	2.194.718	2.253.003	2.312.882	2.374.407	2.437.615
Ontvangsten	985.243	997.307	1.009.590	1.022.095	1.034.828	1.046.670
Saldo	-1.248.395	-1.197.411	-1.243.413	-1.290.787	-1.339.579	-1.390.945
Investerings						
Uitgaven	3.525.754	2.010.000	1.610.000	1.040.000	1.660.000	3.250.000
Ontvangsten	1.237.213	756.000	96.000	0	1.400.000	370.000
Saldo	-2.288.541	-1.254.000	-1.514.000	-1.040.000	-260.000	-2.880.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling 06 - Duurzaam ruimte-, natuur- en milieubeheer, zodat ook komende generaties nog kunnen wonen, leven en genieten in een rustige, groene en verkeersveilige gemeente

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	846.367	764.209	779.447	794.988	810.839	827.010
Ontvangsten	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Saldo	-486.367	-404.209	-419.447	-434.988	-450.839	-467.010
Investerings						
Uitgaven	87.634	50.000	50.000	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-87.634	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan 0603 – We werken aan het realiseren van de Duurzame ontwikkelingsdoelstellingen en de aanbevelingen van de Verenigde Naties IPCC . Holsbeek werkt aan een gezond en duurzaam leefklimaat. We stellen een ambitieus klimaatplan op. Samen met inwoners, verenigingen, bedrijven en scholen streven we naar een klimaat neutrale gemeente

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	5.000	10.000	10.200	10.404	10.612	10.824
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-5.000	-10.000	-10.200	-10.404	-10.612	-10.824
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

Totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire actieplannen beleidsdoelstelling 06

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	841.367	754.209	769.247	784.584	800.227	816.186
Ontvangsten	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Saldo	-481.367	-394.209	-409.247	-424.584	-440.227	-456.186
Investerings						
Uitgaven	87.634	50.000	50.000	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-87.634	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Beleidsdoelstelling 07 - Een warme en levendige gemeente met een ruim, hedendaags, voor iedereen toegankelijk vrijetijdsaanbod, met uitnodigende infrastructuur als gezellige ontmoetingsplek en met aandacht voor netwerking, waarbij brede coalities en nieuwe verbindingen tussen bestuur en burgerinitiatieven ontstaan

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	400.659	375.383	381.737	388.219	394.835	401.571
Ontvangsten	45.450	45.450	45.450	45.450	45.450	45.450
Saldo	-355.209	-329.933	-336.287	-342.769	-349.385	-356.121
Investerings						
Uitgaven	3.457.243	360.000	410.000	710.000	10.000	0
Ontvangsten	610.727	200.000	0	440.000	0	0
Saldo	-2.846.516	-160.000	-410.000	-270.000	-10.000	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Prioritair actieplan 0705 - we investeren in kwaliteitsvolle buiteninfrastructuur op maat van onze gemeente, voor onze jeugd en voor de recreatieve sporters

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	1.709.362	0	400.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-1.709.362	0	-400.000	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

Totaal van de verwachte ontvangsten en uitgaven van de niet-prioritaire actieplannen van beleidsdoelstelling 07

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	400.659	375.383	381.737	388.219	394.835	401.571
Ontvangsten	45.450	45.450	45.450	45.450	45.450	45.450
Saldo	-355.209	-329.933	-336.287	-342.769	-349.385	-356.121
Investerings						
Uitgaven	1.747.881	360.000	10.000	710.000	10.000	0
Ontvangsten	610.727	200.000	0	440.000	0	0
Saldo	-1.137.154	-160.000	-10.000	-270.000	-10.000	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

2. Overzicht van de ontvangsten en uitgaven van de beleidsdoelstellingen waaraan geen prioritaire actieplannen gekoppeld zijn (niet-prioritaire beleidsdoelstellingen)

Beleidsdoelstellingen

Doelstelling 02. - Samen verder bouwen aan één performante organisatie met competente en gemotiveerde medewerkers met het oog op een kwaliteitsvolle, warme dienstverlening door continue verbetering, professionalisering en cliëntgerichte innovatie

Doelstelling 03. - Veilig in en op weg naar huis - een breed veiligheidsbeleid op 3-sporen - voorkomen, herstellen en sanctioneren

Doelstelling 04. - Samen met professionele en niet-professionele partners, dragen we zorg voor het welzijn van iedere inwoner, met bijzondere aandacht voor de meest kwetsbaren, op een kwalitatieve, integrale manier. Als zorgzame gemeente bouwen we in overleg met onze partners aan een sociaal beleid dat niemand aan de kant laat staan en dat uitnodigt om te participeren aan het maatschappelijk leven. We bundelen onze krachten voor een voldoende beschikbaar, kwaliteitsvol aanbod aan thuiszorg voor inwoners van Holsbeek met een nood aan hulp of zorg omwille van leeftijd, ziekte of beperking.

Doelstelling 08. - Kinderen kunnen in de eigen gemeente schoollopen in kwaliteitsvolle dorpsscholen met onderwijs op niveau

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.988.129	1.918.723	1.972.650	2.023.957	2.074.656	2.120.199
Ontvangsten	418.823	396.470	403.390	410.448	417.645	424.989
Saldo	-1.569.306	-1.522.253	-1.569.260	-1.613.509	-1.657.011	-1.695.210
Investerings						
Uitgaven	2.549.663	846.834	318.540	86.720	82.135	78.313
Ontvangsten	424.126	15.000	0	0	0	0
Saldo	-2.125.537	-831.834	-318.540	-86.720	-82.135	-78.313
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

3. Het totaaloverzicht van alle beleidsdoelstellingen, actieplannen en acties en bijhorende ramingen is terug te vinden in de documentatiebundel bij het meerjarenplan

De documentatiebundel bij het meerjarenplan wordt na goedkeuring door de raadsleden gepubliceerd op www.holsbeek.be onder het pad bestuur < bekendmakingen < beleidsdocumenten.

2. Financiële nota

- Financieel doelstellingenplan (M1)
- Staat van het financieel evenwicht (M2)
- Overzicht kredieten (M3)

Financieel doelstellingenplan

Schema M1

Dit schema bevat een overzicht van de verwachte ontvangsten en uitgaven en het saldo tussen beide, per jaar van het meerjarenplan, ingedeeld volgens exploitatie, investeringen en financiering :

1. Voor elk van de 4 prioritaire beleidsdoelstellingen
2. Voor het totaal van de niet-prioritaire beleidsdoelstellingen
3. Voor het totaal van de verrichtingen die niet aan beleidsdoelstellingen gekoppeld zijn (het zgn. 'gelijkblijvend beleid')



M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalnummers: 20363

Gemeente en OCMW (0207.519.622)

Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

Prioritaire beleidsdoelstelling: 01:Correct en transparant besturen met financieel gezonde rekeningen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	42.000	42.543	43.394	44.262	45.147	46.050
Ontvangst	7.312.575	7.445.830	7.593.367	7.743.853	7.897.350	8.053.916
Saldo	7.270.575	7.403.287	7.549.973	7.699.591	7.852.203	8.007.866
Investering						
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 05:Duurzaam verder investeren in een uitnodigend, veilig, groen, proper en leefbaar openbaar domein

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.233.638	2.194.718	2.253.003	2.312.882	2.374.407	2.437.615
Ontvangst	985.243	997.307	1.009.590	1.022.095	1.034.828	1.046.670
Saldo	-1.248.395	-1.197.411	-1.243.413	-1.290.787	-1.339.579	-1.390.945
Investering						
Uitgave	6.025.020	3.960.000	3.010.000	2.440.000	3.410.000	5.450.000
Ontvangst	2.536.213	1.396.000	646.000	500.000	2.450.000	895.000
Saldo	-3.488.807	-2.564.000	-2.364.000	-1.940.000	-960.000	-4.555.000
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 06:Duurzaam ruimte-, natuur- en milieubeheer, zodat ook komende generaties nog kunnen leven in een rust

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	846.367	764.209	779.447	794.988	810.839	827.010
Ontvangst	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000	360.000
Saldo	-486.367	-404.209	-419.447	-434.988	-450.839	-467.010
Investering						
Uitgave	87.634	50.000	50.000	50.000	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-87.634	-50.000	-50.000	-50.000	0	0
Financiering						

Prioritaire beleidsdoelstelling: 07:Een warme en levendige gemeente met een ruim, hedendaags, voor iedereen toegankelijk vrijetijdsaanbo

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	400.659	375.383	381.737	388.219	394.835	401.571
Ontvangst	45.450	45.450	45.450	45.450	45.450	45.450
Saldo	-355.209	-329.933	-336.287	-342.769	-349.385	-356.121
Investering						
Uitgave	3.457.243	360.000	410.000	710.000	10.000	0
Ontvangst	610.727	200.000	0	440.000	0	0
Saldo	-2.846.516	-160.000	-410.000	-270.000	-10.000	0
Financiering						

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.988.129	1.918.723	1.972.650	2.023.957	2.074.656	2.120.199
Ontvangst	418.823	396.470	403.390	410.448	417.645	424.989
Saldo	-1.569.306	-1.522.253	-1.569.260	-1.613.509	-1.657.011	-1.695.210
Investering						
Uitgave	2.549.663	846.834	318.540	86.720	82.135	78.313
Ontvangst	424.126	15.000	0	0	0	0
Saldo	-2.125.537	-831.834	-318.540	-86.720	-82.135	-78.313
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	10.568.324	10.279.762	10.519.963	10.755.612	10.979.209	11.222.302
Ontvangst	8.299.450	8.278.375	8.485.783	8.661.789	8.842.559	9.018.299
Saldo	-2.268.874	-2.001.387	-2.034.180	-2.093.823	-2.136.650	-2.204.003
Investering						
Uitgave	228.998	0	5.000	0	0	0
Ontvangst	48.000	0	0	0	0	0
Saldo	-180.998	0	-5.000	0	0	0
Financiering						
Uitgave	619.131	698.311	751.301	743.287	794.355	813.082
Ontvangst	3.700.000	2.300.000	2.000.000	1.100.000	0	3.500.000
Saldo	3.080.869	1.601.689	1.248.699	356.713	-794.355	2.686.918

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	16.079.116	15.575.339	15.950.195	16.319.921	16.679.094	17.054.748
Ontvangst	17.421.541	17.523.432	17.897.580	18.243.635	18.597.832	18.949.324
Saldo	1.342.425	1.948.093	1.947.385	1.923.714	1.918.738	1.894.576
Investering						
Uitgave	12.348.558	5.216.834	3.793.540	3.286.720	3.502.135	5.528.313
Ontvangst	3.619.066	1.611.000	646.000	940.000	2.450.000	895.000
Saldo	-8.729.492	-3.605.834	-3.147.540	-2.346.720	-1.052.135	-4.633.313
Financiering						
Uitgave	619.131	698.311	751.301	743.287	794.355	813.082
Ontvangst	3.700.000	2.300.000	2.000.000	1.100.000	0	3.500.000
Saldo	3.080.869	1.601.689	1.248.699	356.713	-794.355	2.686.918

Staat van het financieel evenwicht

Schema M2

Omdat gemeente en OCMW Holsbeek één geïntegreerd meerjarenplan maken, wordt het financiële evenwicht voor de 2 besturen als één geheel gepresenteerd en beoordeeld. Het geïntegreerd meerjarenplan moet ook bij herziening financieel in evenwicht zijn. Dat is het geval als het voldoet aan volgende 2 voorwaarden :

1. *Het geraamde beschikbaar budgettaire resultaat is in geen enkel jaar negatief (= toestandsevenwicht)*

Deze voorwaarde is bedoeld om op korte termijn (periode van één jaar) te zorgen voor een financieel evenwicht. Als het beschikbaar budgettaire resultaat groter is dan of gelijk aan nul, betekent dat dat het bestuur aan het einde van het jaar meer budgettaire middelen overhoudt dan het heeft uitgegeven (of plant uit te geven). In 2020 bedraagt het geraamde beschikbaar budgettaire resultaat van het meerjarenplan 183.468 euro. Ook in alle volgende jaren van dit meerjarenplan is dit geraamde beschikbaar budgettaire resultaat positief.

2. *De geraamde autofinancieringsmarge (AFM) voor 2025 is minstens gelijk aan nul (= structureel evenwicht)*

De AFM geeft aan of een bestuur in staat is zijn leningslasten (aflossingen van kapitaal en intresten) te dragen met het overschot uit de gewone werking (het saldo van de exploitatie-ontvangsten en uitgaven). Een positief resultaat betekent ook dat het bestuur een marge heeft om zelf nieuwe investeringen te financieren of om bijkomende leningen aan te gaan en om de bijkomende intrestlasten hiervan te dragen. De AFM is dus letterlijk de marge waarbinnen het bestuur zelf in staat is om nieuwe investeringen te financieren. De AFM moet op het einde van de planningsperiode positief zijn. Dit geeft de financiële ademruimte voor de volgende bestuursploeg. In het aangepaste meerjarenplan 2020-2025 lokaal bestuur Holsbeek bedraagt de geraamde AFM voor 2025 1.081.494 euro.

Deze beide normen worden in BBC 2020 aangevuld met een nieuwe indicator : *de gecorrigeerde AFM*. Deze parameter geeft weer hoeveel de AFM zou bedragen indien het bestuur enkel klassieke leningen met regelmatige aflossingen zou gebruiken (vb. geen bulletleningen). Om na te gaan hoe realistisch de AFM is, berekent de gecorrigeerde AFM de marge opnieuw maar dan met als aflossing van leningen een vast percentage van 8% van de uitstaande schuld.

Het verschil tussen de AFM en de gecorrigeerde AFM wijst er op dat

- a) de leningen van een bestuur relatief jong zijn, waardoor de intresten relatief hoog zijn en de aflossingen minder bedragen dan 8% van het geleende bedrag
- b) de leningen zijn aangegaan op meer dan 20 jaar
- c) een bestuur alternatieve financiering is aangegaan die kapitaalaflossingen van leningen uitstelt naar volgende jaren buiten het meerjarenplan.

In het meerjarenplan Holsbeek zijn a) en b) van toepassing, c) niet.

Deze parameter geeft enkel een indicatie en is geen afdwingbare norm.



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journalnummers: 20363

Gemeente en OCMW (0207.519.622)

Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.342.425	1.948.093	1.947.385	1.923.714	1.918.738	1.894.576
a. Ontvangsten	17.421.541	17.523.432	17.897.580	18.243.635	18.597.832	18.949.324
b. Uitgaven	16.079.116	15.575.339	15.950.195	16.319.921	16.679.094	17.054.748
II. Investeringsaldo	-8.729.492	-3.605.834	-3.147.540	-2.346.720	-1.052.135	-4.633.313
a. Ontvangsten	3.619.066	1.611.000	646.000	940.000	2.450.000	895.000
b. Uitgaven	12.348.558	5.216.834	3.793.540	3.286.720	3.502.135	5.528.313
III. Saldo exploitatie en investeringen	-7.387.067	-1.657.741	-1.200.155	-423.006	866.603	-2.738.737
IV. Financieringsaldo	3.080.869	1.601.689	1.248.699	356.713	-794.355	2.686.918
a. Ontvangsten	3.700.000	2.300.000	2.000.000	1.100.000	0	3.500.000
b. Uitgaven	619.131	698.311	751.301	743.287	794.355	813.082
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-4.306.198	-56.052	48.544	-66.293	72.248	-51.819
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.489.667	183.469	127.417	175.961	109.669	181.917
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	183.469	127.417	175.961	109.669	181.917	130.099
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	183.469	127.417	175.961	109.669	181.917	130.099

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	1.342.425	1.948.093	1.947.385	1.923.714	1.918.738	1.894.576
II. Netto periodieke aflossingen	619.131	698.311	751.301	743.287	794.355	813.082
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	619.131	698.311	751.301	743.287	794.355	813.082
IV. Autofinancieringsmarge	723.294	1.249.782	1.196.084	1.180.427	1.124.383	1.081.494

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	723.294	1.249.782	1.196.084	1.180.427	1.124.383	1.081.494
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-643.084	-808.281	-866.704	-950.766	-893.877	-776.489
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	619.131	698.311	751.301	743.287	794.355	813.082
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.262.215	1.506.592	1.618.005	1.694.053	1.688.232	1.589.571
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	80.210	441.501	329.380	229.661	230.507	305.005

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	183.469	127.417	175.961	109.669	181.917	130.099
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	183.469	127.417	175.961	109.669	181.917	130.099
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	723.294	1.249.782	1.196.084	1.180.427	1.124.383	1.081.494
Totale Autofinancieringsmarge	723.294	1.249.782	1.196.084	1.180.427	1.124.383	1.081.494
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	80.210	441.501	329.380	229.661	230.507	305.005
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	80.210	441.501	329.380	229.661	230.507	305.005

Overzicht van de kredieten

Schema M3

Vaststelling van de kredieten in BBC 2020

Het jaarlijkse budget is volledig geïntegreerd in het meerjarenplan. De jaarlijkse kredieten zijn voortaan opgenomen in de meerjarenplanning of de jaarlijkse aanpassing ervan. De ramingen die het bestuur voor het boekjaar 2020 inschrijft in deze herziening meerjarenplan voor de exploitatie, investeringen en de financiering, omvatten meteen ook de kredieten voor dit jaar.

In het meerjarenplan 2020-2025 worden afzonderlijke kredieten ingeschreven voor gemeente en OCMW. Gemeente en OCMW blijven immers twee afzonderlijke budgettaire entiteiten. De kredieten worden duidelijk toegewezen aan elke rechtspersoon afzonderlijk, ook al wordt het beleid als één geheel voorgesteld¹.

Minstens één keer per jaar moet het bestuur zijn meerjarenplan aanpassen om de kredieten voor het volgende jaar vast te stellen. Maar als dat nodig is (op grond van het intern organisatiebeheersingssysteem Holsbeek), kan de raad het meerjarenplan ook herzien om alleen de kredieten voor het lopende jaar 2020 aan te passen.

Regels voor kredietbewaking

BBC 2020 trekt het niveau van de limitatieve kredieten aanzienlijk op. De kredieten die limitatief zijn, worden door de BBC-reglementering voortaan (slechts) beperkt op het niveau van

- Het totaal van de exploitatie-uitgaven
- Het totaal van de investeringsuitgaven
- Het totaal van de uitgaven voor toegestane leningen
- Het totaal van de ontvangsten voor leningen en leasings

In het organisatiebeheersingssysteem van het lokaal bestuur Holsbeek blijft de kredietbewaking evenwel georganiseerd op eenzelfde (strenger) niveau (nl. per beleidsdomein), zoals dit voorheen bepaald werd onder BBC 2014.

¹ De onderlinge transacties tussen gemeente en OCMW worden niet geregistreerd als ontvangsten en uitgaven. Deze verrichtingen worden wel geregistreerd in de budgettaire boekhouding, maar komen niet tot uiting in de schema's van de beleidsrapporten. Deze stromen (toelage aan het OCMW) worden niet meer in het meerjarenplan opgenomen. De gemeente blijft er wel voor zorgen dat het OCMW steeds zijn financiële verplichtingen kan nakomen. Als er een liquiditeitsprobleem is binnen het OCMW, dan zal de gemeente daarvoor geld moeten vrijmaken.



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journaalnummers: 20363

Gemeente en OCMW (0207.519.622)

Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

Financieel directeur: Marylin Denon

	2020	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente		
Exploitatie	11.357.260	14.035.679
Investerings	12.139.092	3.571.066
Financiering		
Leningen en leasings	558.016	3.700.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0
Overige financieringstransacties	0	0
- OCMW		
Exploitatie	4.721.856	3.385.862
Investerings	209.466	48.000
Financiering		
Leningen en leasings	61.115	0
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0
Overige financieringstransacties	0	0