



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 3 – september 2021

PROVINCIE
VLAAMS-BRABANT
—
ARRONDISSEMENT LEUVEN
—
GEMEENTE



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

Herziening meerjarenplan na 8 maanden werking 2021

In december 2020 keurden de raden een herziening van het meerjarenplan goed, voornamelijk met het oog op de vaststelling van de kredieten voor het dienstjaar 2021. In de huidige BBC-regelgeving is het jaarlijks budget immers volledig geïntegreerd in het meerjarenplan (en de herzieningen ervan).

Als dat nodig is (op basis van de kredietbewakingsregels vastgelegd in het intern organisatiebeheersingssysteem van het lokaal bestuur), kan de raad het meerjarenplan tussentijds ook herzien om alleen de kredieten voor het lopende jaar aan te passen. Bij elke aanpassing van het meerjarenplan moet het bestuur het resultaat van de intussen vastgestelde jaarrekening verwerken.

Deze tussentijdse herziening van het meerjarenplan lokaal bestuur Holsbeek is er in hoofdzaak op gericht om de initieel voor 2021 geraamde uitgaven en ontvangsten te herzien op basis van een evaluatie na 8 maanden werking (vergelijkbaar met de vroegere jaarlijkse budgetwijziging). Het lokaal bestuur bepaalt immers 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.

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

- Motivering van de wijzigingen
- 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 2021

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 :

1. Ondanks dalende inkomsten en stijgende uitgaven trachten we de belastingen lager dan het Vlaamse gemiddelde te houden
2. We realiseren het ruggengraatproject volledig. De 3 laatste fasen zijn Leuvensebaan d13, het project Winge fase 4 (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.
3. We werken aan het realiseren van de Duurzame ontwikkelingsdoelstellingen en de aanbevelingen van de Verenigde Naties IPCC (Intergovernmental Panel on Climate Change). 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.
4. We investeren in kwaliteitsvolle buiteninfrastructuur op maat van onze gemeente, voor onze jeugd en voor de recreatieve sporters.

De beleidsdoelstellingen waaraan deze prioritaire actieplannen zijn gekoppeld, worden in de strategische nota opgenomen als 'prioritaire beleidsdoelstellingen'. De inhoudelijke evaluatie, incl. statusrapportering voor de prioritaire actieplannen is opgenomen in de opvolgingsrapportering, die eveneens op 14 september 2021 aan de raden wordt voorgelegd.

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.

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	40.862	39.824	41.468	42.356	43.706	45.102
Ontvangsten	7.424.193	7.382.393	7.422.463	7.574.904	7.774.766	7.980.480
Saldo	7.383.331	7.342.569	7.380.995	7.532.548	7.731.060	7.935.378
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

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	40.862	39.824	41.468	42.356	43.706	45.102
Ontvangsten	7.412.805	7.382.393	7.422.463	7.574.904	7.774.766	7.980.480
Saldo	7.371.943	7.342.569	7.380.995	7.532.548	7.731.060	7.935.378
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 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	1.826.354	2.156.078	2.131.412	2.187.692	2.245.505	2.304.897
Ontvangsten	1.283.548	1.002.014	1.014.291	1.026.791	1.039.517	1.051.352
Saldo	-542.806	-1.154.064	-1.117.121	-1.160.901	-1.205.988	-1.253.545
Investerings						
Uitgaven	1.478.183	6.313.212	3.325.000	3.675.000	3.760.000	5.550.000
Ontvangsten	323.180	2.109.832	1.498.000	748.000	2.450.000	895.000
Saldo	-1.155.003	-4.203.380	-1.827.000	-2.927.000	-1.310.000	-4.655.000
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	334.136	3.245.156	1.900.000	1.600.000	1.850.000	2.300.000
Ontvangsten	0	755.063	990.000	500.000	1.050.000	525.000
Saldo	-334.136	-2.490.093	-910.000	-1.100.000	-800.000	-1.775.000
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	1.826.354	2.156.078	2.131.412	2.187.692	2.245.505	2.304.897
Ontvangsten	1.283.548	1.002.014	1.014.291	1.026.791	1.039.517	1.051.352
Saldo	-542.806	-1.154.064	-1.117.121	-1.160.901	-1.205.988	-1.253.545
Investerings						
Uitgaven	1.144.047	3.068.055	1.425.000	2.075.000	1.910.000	3.250.000
Ontvangsten	323.180	1.354.769	508.000	248.000	1.400.000	370.000
Saldo	-820.867	-1.713.286	-917.000	-1.827.000	-510.000	-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	803.827	906.867	824.538	840.984	857.954	874.860
Ontvangsten	352.423	385.000	385.000	385.000	385.000	385.000
Saldo	-451.405	-521.867	-439.538	-455.984	-472.954	-489.860
Investerings						
Uitgaven	19.820	107.814	50.000	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.820	-107.814	-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	2.210	70.000	65.280	66.586	67.917	69.275
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.210	-70.000	-65.280	-66.586	-67.917	-69.275
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	801.617	836.867	759.258	774.398	790.037	805.585
Ontvangsten	352.423	385.000	385.000	385.000	385.000	385.000
Saldo	-449.195	-451.867	-374.258	-389.398	-405.037	-420.585
Investerings						
Uitgaven	19.820	107.814	50.000	50.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.820	-107.814	-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	311.385	439.723	386.161	392.812	399.595	406.518
Ontvangsten	38.947	49.450	49.450	49.450	49.450	49.450
Saldo	-272.438	-390.273	-336.711	-343.362	-350.145	-357.068
Investerings						
Uitgaven	1.085.603	2.553.183	733.500	33.970	234.449	524.938
Ontvangsten	136.045	660.727	200.000	0	100.000	340.000
Saldo	-949.558	-1.892.456	-533.500	-33.970	-134.449	-184.938
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	49.526	1.659.836	400.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-49.526	-1.659.836	-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	311.385	439.723	386.161	392.812	399.595	406.518
Ontvangsten	38.947	49.450	49.450	49.450	49.450	49.450
Saldo	-272.438	-390.273	-336.711	-343.362	-350.145	-357.068
Investerings						
Uitgaven	1.036.077	893.346	333.500	33.970	234.449	524.938
Ontvangsten	136.045	660.727	200.000	0	100.000	340.000
Saldo	-900.032	-232.619	-133.500	-33.970	-134.449	-184.938
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 continuë 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	1.832.162	2.103.673	2.023.085	2.075.597	2.127.531	2.174.332
Ontvangsten	333.798	439.339	400.247	407.242	414.377	421.653
Saldo	-1.498.364	-1.664.334	-1.622.838	-1.668.355	-1.713.154	-1.752.679
Investerings						
Uitgaven	1.391.678	1.627.132	437.540	256.720	89.135	73.313
Ontvangsten	687.988	78.000	0	0	0	0
Saldo	-703.690	-1.549.132	-437.540	-256.720	-89.135	-73.313
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

Journaalvolgnummers: Budg. 23801

Gemeente (0207.519.622)

Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek

Algemeen directeur:: Ria Verstraelen

OCMW (0207.519.622)

Dreef 1, 3220 Holsbeek

Financieel directeur:: Marylin Denon

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	40.862	39.824	41.468	42.356	43.706	45.102
Ontvangst	7.424.193	7.382.393	7.422.463	7.574.904	7.774.766	7.980.480
Saldo	7.383.331	7.342.569	7.380.995	7.532.548	7.731.060	7.935.378
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	1.826.354	2.156.078	2.131.412	2.187.692	2.245.505	2.304.897
Ontvangst	1.283.548	1.002.014	1.014.291	1.026.791	1.039.517	1.051.352
Saldo	-542.806	-1.154.064	-1.117.121	-1.160.901	-1.205.988	-1.253.545
Investering						
Uitgave	1.478.183	6.313.212	3.325.000	3.675.000	3.760.000	5.550.000
Ontvangst	323.180	2.109.832	1.498.000	748.000	2.450.000	895.000
Saldo	-1.155.003	-4.203.380	-1.827.000	-2.927.000	-1.310.000	-4.655.000
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	803.827	906.867	824.538	840.984	857.954	874.860
Ontvangst	352.423	385.000	385.000	385.000	385.000	385.000
Saldo	-451.405	-521.867	-439.538	-455.984	-472.954	-489.860
Investering						
Uitgave	19.820	107.814	50.000	50.000	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.820	-107.814	-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	311.385	439.723	386.161	392.812	399.595	406.518
Ontvangst	38.947	49.450	49.450	49.450	49.450	49.450
Saldo	-272.438	-390.273	-336.711	-343.362	-350.145	-357.068
Investering						
Uitgave	1.085.603	2.553.183	733.500	33.970	234.449	524.938
Ontvangst	136.045	660.727	200.000	0	100.000	340.000
Saldo	-949.558	-1.892.456	-533.500	-33.970	-134.449	-184.938
Financiering						

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.832.162	2.103.673	2.023.085	2.075.597	2.127.531	2.174.332
Ontvangst	333.798	439.339	400.247	407.242	414.377	421.653
Saldo	-1.498.364	-1.664.334	-1.622.838	-1.668.355	-1.713.154	-1.752.679
Investering						
Uitgave	1.391.678	1.627.132	1.037.540	256.720	89.135	73.313
Ontvangst	687.988	78.000	0	0	0	0
Saldo	-703.690	-1.549.132	-1.037.540	-256.720	-89.135	-73.313
Financiering						

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	9.879.879	10.416.756	10.426.304	10.664.827	10.912.389	11.157.977
Ontvangst	8.006.648	8.493.030	8.579.552	8.761.286	8.947.312	9.128.455
Saldo	-1.873.231	-1.923.726	-1.846.752	-1.903.541	-1.965.077	-2.029.522
Investering						
Uitgave	22.362	247.391	5.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.362	-247.391	-5.000	0	0	0
Financiering						
Uitgave	708.913	675.392	765.194	763.969	842.842	874.415
Ontvangst	0	3.500.000	2.200.000	2.000.000	400.000	3.700.000
Saldo	-708.913	2.824.608	1.434.806	1.236.031	-442.842	2.825.585

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	14.694.470	16.062.921	15.832.968	16.204.268	16.586.680	16.963.686
Ontvangst	17.439.557	17.751.226	17.851.003	18.204.673	18.610.422	19.016.390
Saldo	2.745.087	1.688.305	2.018.036	2.000.405	2.023.743	2.052.704
Investering						
Uitgave	3.997.646	10.848.731	5.151.040	4.015.690	4.083.584	6.148.251
Ontvangst	1.147.213	2.848.559	1.698.000	748.000	2.550.000	1.235.000
Saldo	-2.850.433	-8.000.172	-3.453.040	-3.267.690	-1.533.584	-4.913.251
Financiering						
Uitgave	708.913	675.392	765.194	763.969	842.842	874.415
Ontvangst	0	3.500.000	2.200.000	2.000.000	400.000	3.700.000
Saldo	-708.913	2.824.608	1.434.806	1.236.031	-442.842	2.825.585

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 budgettair 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 budgettair 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 2021 bedraagt het geraamde beschikbaar budgettair resultaat van het meerjarenplan 188.149 euro. Ook in alle volgende jaren van dit meerjarenplan is dit geraamde beschikbaar budgettair 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 1.178.289 euro.

Deze beide normen worden in BBC 2020 aangevuld met de 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 kapitaalaflissingen 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

Journalvolgnummers: Budg. 23801

Gemeente (0207.519.622)

Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek

Algemeen directeur:: Ria Verstraelen

OCMW (0207.519.622)

Dreef 1, 3220 Holsbeek

Financieel directeur:: Marylin Denon

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	2.745.087	1.688.305	2.018.036	2.000.405	2.023.743	2.052.704
a. Ontvangsten	17.439.557	17.751.226	17.851.003	18.204.673	18.610.422	19.016.390
b. Uitgaven	14.694.470	16.062.921	15.832.968	16.204.268	16.586.680	16.963.686
II. Investeringsaldo	-2.850.433	-8.000.172	-3.453.040	-3.267.690	-1.533.584	-4.913.251
a. Ontvangsten	1.147.213	2.848.559	1.698.000	748.000	2.550.000	1.235.000
b. Uitgaven	3.997.646	10.848.731	5.151.040	4.015.690	4.083.584	6.148.251
III. Saldo exploitatie en investeringen	-105.346	-6.311.866	-1.435.004	-1.267.285	490.159	-2.860.547
IV. Financieringsaldo	-708.913	2.824.608	1.434.806	1.236.031	-442.842	2.825.585
a. Ontvangsten	0	3.500.000	2.200.000	2.000.000	400.000	3.700.000
b. Uitgaven	708.913	675.392	765.194	763.969	842.842	874.415
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-814.259	-3.487.258	-198	-31.254	47.317	-34.962
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.489.667	3.675.407	188.149	187.951	156.697	204.014
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.489.667	3.675.407	188.149	187.951	156.697	204.014
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.675.407	188.149	187.951	156.697	204.014	169.052
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.675.407	188.149	187.951	156.697	204.014	169.052

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	2.745.087	1.688.305	2.018.036	2.000.405	2.023.743	2.052.704
II. Netto periodieke aflossingen	708.913	675.392	765.194	763.969	842.842	874.415
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	708.913	675.392	765.194	763.969	842.842	874.415
IV. Autofinancieringsmarge	2.036.174	1.012.913	1.252.842	1.236.436	1.180.901	1.178.289

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.036.174	1.012.913	1.252.842	1.236.436	1.180.901	1.178.289
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-569.198	-849.190	-880.476	-934.485	-918.174	-847.814
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	708.913	675.392	765.194	763.969	842.842	874.415
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.278.111	1.524.582	1.645.670	1.698.454	1.761.016	1.722.229
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.466.975	163.724	372.366	301.951	262.727	330.475

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	3.675.407	188.149	187.951	156.697	204.014	169.052
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.675.407	188.149	187.951	156.697	204.014	169.052
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.036.174	1.012.913	1.252.842	1.236.436	1.180.901	1.178.289
Totale Autofinancieringsmarge	2.036.174	1.012.913	1.252.842	1.236.436	1.180.901	1.178.289
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.466.975	163.724	372.366	301.951	262.727	330.475
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.466.975	163.724	372.366	301.951	262.727	330.475

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

Overzicht van de kredieten

Schema M3

Vaststelling van de kredieten

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 2021 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 2021 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

Journalvolnummers: Budg. 23801

Gemeente (0207.519.622)

Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek

Algemeen directeur:: Ria Verstraelen

OCMW (0207.519.622)

Dreef 1, 3220 Holsbeek

Financieel directeur:: Marylin Denon

	2021	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente		
Exploitatie	11.497.307	14.305.607
Investerings	10.550.438	2.800.559
Financiering	611.352	3.500.000
Leningen en leasings	611.352	3.500.000
- OCMW		
Exploitatie	4.565.613	3.445.619
Investerings	298.292	48.000
Financiering	64.040	0
Leningen en leasings	64.040	0