



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 6 – december 2022

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

Gemeente en OCMW Holsbeek

Herziening beleidsrapport
meerjarenplan 2020-2025

2/12/2022
Journaal 29388

Herziening meerjarenplan op het einde van het dienstjaar 2022

Op 17 december 2019 keurden de beide raden van het lokaal bestuur Holsbeek het meerjarenplan (afgekort : *MJP*) 2020-2025 goed. Dit conform de bepalingen van het decreet lokaal bestuur van 22 december 2017 en van het BVR van 30 maart 2018.

Op *13 september 2022* keurden de raden medio het boekjaar een laatste herziening van het MJP goed. Deze herziening omvatte :

- de verwerking van het resultaat van de jaarrekening 2021, zoals vastgesteld door de raden in juni 2022
- de tussentijdse aanpassing van de raming van een aantal exploitatie- en investeringskredieten voor het dienstjaar 2022, conform de principes van de kredietbewakingsregels op basis van het interne organisatiebeheersingssysteem
- de verwerking in het meerjarenplan van de door de uitvoerende organen in het voorjaar 2022 besliste overdrachten van investeringskredieten en investeringstoelagen uit 2020.

Thans ligt een nieuwe herziening van het meerjarenplan voor :

- voornamelijk met het oog op de vaststelling van de kredieten voor 2023.
In de BBC-regelgeving is het jaarlijkse budget immers volledig geïntegreerd in (de herzieningen van) het meerjarenplan.
- de inkomsten- en uitgavenkredieten voor de boekjaren 2024 en 2025 worden geëvalueerd en eventueel bijgesteld in functie van een reeds gekende, gewijzigde timing in de uitvoering van de investeringsdossiers.
- Het meerjarenplan is legislatuur gebonden :
 - De strategische nota start in het 2^{de} jaar dat volgt op de gemeenteraadsverkiezingen en loopt af op het einde van het jaar na de daaropvolgende gemeenteraadsverkiezingen.
 - De financiële nota moet evenwel steeds tenminste 3 jaar vooruit kijken. Vanaf het voorlaatste financiële boekjaar waarop het MJP betrekking heeft, is het bestuur zo verplicht om de financiële gevolgen van de beleidsbeslissingen 2026 mee op te nemen. Het bestuur kiest ervoor om 2026 nu reeds aan de financiële nota toe te voegen.
- voor het lopend boekjaar 2022 werden de ramingen voor de kredieten reeds bijgesteld met de herziening MJP van september 2022. Hieraan worden nu geen bijkomende aanpassingen meer voorzien.

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

Inhoud herziening meerjarenplan 2020-2025 – december 2022

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
- Samenstelling beleidsdomeinen o.b.v. beleidsvelden
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies o.b.v. beleidsvelden
- Update omgevingsanalyse
- Verbonden entiteiten
- Personeelsinzet
- 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 prioritaire 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 (zgn. prioritaire actieplannen) :

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 dl3, het project collector 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.

Over deze prioritaire actieplannen wil het bestuur de raad tijdens deze legislatuur nog meer expliciet informeren en rapporteren.

- In de gemeente- en OCMW-raad van 13 september 2022 werd reeds uitgebreid gerapporteerd over de stand van zaken rond de uitvoering van deze prioritaire actieplannen in 2022 (strategische nota tussentijdse herziening meerjarenplan).
- In deze strategische nota van de herziening van het meerjarenplan ligt de focus op wat het prioritaire beleid in 2023 inhoudt.

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	47.545	43.384	58.418	53.739	56.804
Ontvangsten	7.424.193	7.876.770	7.642.513	9.518.813	9.088.555	9.467.118
Saldo	7.383.331	7.829.225	7.599.129	9.460.395	9.034.816	9.410.314
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	40.862	46.545	42.884	58.418	53.739	56.804
Ontvangsten	7.412.805	7.862.326	7.636.657	9.518.813	9.088.555	9.467.118
Saldo	7.371.943	7.815.781	7.593.773	9.460.395	9.034.816	9.410.314
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	1.000	500	0	0	0
Ontvangsten	11.388	14.444	5.856	0	0	0
Saldo	11.388	13.444	5.356	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

Status : in uitvoering

De aanslagvoet inzake opcentiemen op personenbelasting (APB) bedraagt in Holsbeek 7. De opcentiemen op de onroerende voorheffing (OOV) bedragen in Holsbeek 818,64.

Beide aanslagvoeten blijven onder het Vlaamse gemiddelde (gem. APB 2022 : 7,18 en gem. OOV 2022 : 897,06) en wijzigden deze bestuursperiode niet.

Bij deze herziening van het meerjarenplan volgen we voor de ramingen 2023 voor de 3 aanvullende belastingen telkens de meest recente prognose van de Vlaamse belastingdienst en de FOD financiën:

- Voor de OOV komt de meest actuele prognose voor 2023 uit op 3.362.757 euro. Dit is 95.073 euro meer (+2,9%) dan het bedrag dat bij de laatste herziening MJP in september 2022 werd geraamd en die raming hield op zich al een stijging met 5,8% aan inkomsten OOV in t.o.v. de raming december 2021. De kadastrale inkomens en de huurinkomsten evolueren immers mee met de inflatie. Het effect van de sterk oplopende inflatie in 2022 op de belastbare massa is hier dus al voelbaar op de belastingontvangsten 2023. Voor de jaren 2024-2025-2026 houden we de groei van 2% per jaar aan, zoals voorzien in het initieel MJP.
- De ontvangsten APB vormen de belangrijkste financieringsbron (ca. 1/4^{de} van de totale operationele ontvangsten) van de werking van het bestuur.
 - Op basis van de mededeling van de FOD Financiën van eind oktober wordt de raming voor de inkomsten uit de APB 2023 nu eenmalig fors bijgesteld naar boven (+1.279.029 euro of +27,8%). In de begeleidende brief licht de FOD toe dat er in 2023 uitzonderlijk 14 maanden APB (i.p.v. 12) doorgestort worden aan alle gemeenten. Dit is een eenmalige verhoging. Door een wijziging in de federale boekhouding worden de bedragen doorgestort op het moment van de vaststelling van de rechten. Daardoor innen de gemeenten de rechten van de maanden november en december 2023 reeds in 2023, terwijl dit volgens het huidige systeem pas in 2024 zou zijn. November en december blijken ook de maanden met de meeste inkohieringen en deze wegen dan ook zwaar door in de uiteindelijke raming voor de ontvangsten APB 2023. In 2023 speelt ook de inflatie reeds een rol in de toename van de door de FOD geraamde ontvangsten.
 - Voor de dienstjaren 2024-2025-2026 nemen we de meest recente ramingen over van de FOD Financiën. Vanaf 2024 houden deze rekening met de extra ontvangsten ingevolge de 5 opeenvolgende indexerings van wedden, lonen en vervangingsinkomens in 2022, die uiteraard de belastbare massa verhogen.
 - T.o.v. de APB-inkomsten 2021 evolueren de ramingen van de inkomsten APB per dienstjaar als volgt :
 - 2021 : 4.169.096 euro
 - 2022 : +2,86%
 - 2023 : +1.705.698 euro (+40,9%)
 - 2024 : +1.204.814 euro (+28,9%)
 - 2025 : +1.511.339 euro (+36,25%)
 - 2026 : +1.713.630 euro (+41,10%)
- De raming 2023 voor de opbrengsten uit de aanvullende belasting motorrijtuigen wordt o.b.v. de meest actuele prognose Vlabel nu met 8.124 euro (+5%) verhoogd t.o.v. de laatste herziening MJP in september 2022.

De bijdrage van *de lokale belastingen* aan de inkomsten voor de gemeente verhoogt licht door de invoering van 2 nieuwe belastingreglementen, maar blijft relatief gering :

- De belasting op tweede verblijven is qua ontvangsten de belangrijkste eigen gemeentelijke belasting. In 2020 heeft het bestuur de lijst met eigendommen die op basis van het reglement moeten belast worden, grondig geactualiseerd o.b.v. een vergelijking van de authentieke gegevensbestanden CRAB en bevolkingsregister. Op basis van de resultaten van deze kwaliteitsactie kwamen aanzienlijk meer panden in aanmerking voor belasting als tweede verblijf en werd voor 2022 en volgende jaarlijks 102.000 euro aan inkomsten ingeschreven. Deze raming wordt nu (o.b.v. de bedragen die in 2022 werden gekohierd) licht neerwaarts bijgesteld naar 97.500 euro inkomsten op jaarbasis.
- Sinds 1 juli 2021 is het belastingreglement “op het niet optimaal afkoppelen van hemelwater, op het niet naleven van de aansluitingsplicht riolering, op het niet plaatsen van een IBA, op het niet correct aangesloten zijn op de riolering en op het niet correct functioneren van de IBA” in werking. Dit reglement heeft tot doel een zo optimaal mogelijke aansluiting van alle inwoners op het gemeentelijk rioleringsnet. Dit belastingreglement moet burgers ertoe motiveren om hier zo snel mogelijk werk van te maken, eerder dan een individueel vervolgingstraject. De aanmaningen op basis van dit reglement zijn gestart medio 2021. Inmiddels blijkt dat heel wat inwoners zich op basis hiervan in orde hebben gesteld. Slechts in een paar gevallen is het afkoppelingsdossier ondanks 2 herinneringen niet in orde gebracht, wat maakt dat er per bijkomende maand vertraging een belasting zal verschuldigd zijn. Voor 2023 en volgende wordt nu jaarlijks een bedrag van 1.000 euro aan belastinginkomsten geraamd.
- Op 1 juni 2022 trad een nieuw gemeentelijk belastingreglement in werking rond de inname van het openbaar domein. Voor het plaatsen van een terras op het openbaar domein en voor het gebruik van het voetpad, wegdek of parkeerplaatsen voor bouwwerktuigen of containers wordt voortaan een belasting aangerekend. De eerste kohieren voor deze belasting werden goedgekeurd in oktober 2022:
 - voor de periode 1 juni t.e.m. 30 september 2022 werden 4.380 euro aan belastingen op inname openbaar domein gekohierd
 - voor de periode 1 juni t.e.m. 31 augustus 2022 werden € 1.489,50 euro aan belastingen op terrassen gekohierd.Voor de dienstjaren 2023 en volgende worden telkens 10.000 euro aan inkomsten op basis van dit belastingreglement geraamd.

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	1.889.839	2.475.682	2.692.915	2.667.153	2.741.347
Ontvangsten	1.283.548	1.144.352	1.220.042	1.116.024	1.178.233	1.189.824
Saldo	-542.806	-745.487	-1.255.640	-1.576.891	-1.488.920	-1.551.523
Investerings						
Uitgaven	1.478.183	2.226.633	6.201.413	3.502.000	3.410.000	2.525.000
Ontvangsten	323.180	557.304	2.503.563	779.000	1.596.000	100.000
Saldo	-1.155.003	-1.669.329	-3.697.850	-2.723.000	-1.814.000	-2.425.000
Financiering						
Uitgaven	0	1.205.724	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.205.724	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	1.577.054	2.668.102	1.150.000	2.400.000	2.000.000
Ontvangsten	0	452.000	853.063	440.000	1.396.000	100.000
Saldo	-334.136	-1.125.054	-1.815.039	-710.000	-1.004.000	-1.900.000
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	1.889.839	2.475.682	2.692.915	2.667.153	2.741.347
Ontvangsten	1.283.548	1.144.352	1.220.042	1.116.024	1.178.233	1.189.824
Saldo	-542.806	-745.487	-1.255.640	-1.576.891	-1.488.920	-1.551.523
Investerings						
Uitgaven	1.144.047	649.579	3.533.311	2.352.000	1.010.000	525.000
Ontvangsten	323.180	105.304	1.650.500	339.000	200.000	0
Saldo	-820.867	-544.275	-1.882.811	-2.013.000	-810.000	-525.000
Financiering						
Uitgaven	0	1.205.724	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.205.724	0	0	0	0

Status : in uitvoering

Ruggengraatproject

Deelproject Leuvensebaan, deel 3

- De wegenis- en rioleringswerken van dit deelproject zijn reeds in 2021 afgerond. De officiële opening vond plaats in oktober 2022.
- Dit ruggengraatdossier moet de komende maanden ook nog administratief worden afgerond, met o.a. de indiening van de eindafrekening bij VMM tegen medio december 2022 en de opvolging van de inning van de investeringssubsidies.

Deelproject Winge fase 4

- De voorbije maanden werden de ontwerpplannen met het studiebureau, Aquafin en andere adviserende instanties gefinaliseerd. Een informatievergadering voor de betrokken bewoners van de Gravenstraat vond reeds plaats. Het definitieve ontwerp is goedgekeurd door de raad op 28 juni 2022.
- De rooilijnprocedure voor deel 1 (Gravenstraat) en deel 2 (Rodestraat) is afgerond met de definitieve vaststelling van de plannen door de raad op 13 september 2022. De rooilijnplannen voor deel 3 (Pastoriedreef en Kerkplein) zijn nog in opmaak.
- In het voorjaar 2023 starten de nutsmaatschappijen met het vernieuwen en verplaatsen van de nutsleidingen langs het traject. Het studiebureau werkt ondertussen ook verder aan het dossier MER-ontheffing, de aanvraag omgevingsvergunning en het aanbestedingsdossier.
- De riolerings- en wegeniswerken starten 4Q2023 en zullen over het volledige, uitgebreide traject ongeveer 2 jaar in beslag nemen.

Deelproject Nobelberg en Holsbeek-centrum

- Het rooilijnplan van deelproject Nobelberg is voorlopig goedgekeurd door de raad van 22 november 2022, evenals het definitieve ontwerp. Aanvraag omgevingsvergunning komt er nog eind 2022. De aanbesteding is voorzien in het voorjaar 2023. De nutsmaatschappijen starten met de aanleg/het vernieuwen van de nutsleidingen voor het bouwverlof 2023. De eigenlijke wegenis- en rioleringswerken starten na het bouwverlof 2023.
- Het deelproject aanleg Holsbeek-centrum (St.-Maurusstraat/Gebrs. Van Tiltstraat) wordt voor uitvoering voorzien in 2025.

Andere grotere wegenprojecten gepland in 2023

- Aanleg 2-sporenweg op diverse plaatsen : o.a. Hertstraat (ca. 2150m), Rodeberg/Putstraat (ca. 800m) en Zandweg naar begraafplaats Nieuwrode (ca. 250m).
- Hertstraat (bebouwde zone) : voorbereidende werken i.f.v. het plaatsen van de nutsleidingen
- Uitvoering van het project asfaltwegen 2023
- Aanleg kasseiwegen 2023

Ontwerpen 2023

- Zone Konijntjesberg : rooilijnprocedure en goedkeuring definitief ontwerp zijn gepland in 2023, zodra de ontwerper de plannen oplevert.
- Collector Winge fase 5 (Losting en Zandstraat) en Verbindingsriolering Hooghuis
Beide Aquafin-projecten worden in 2023 in ontwerp heropgestart met het oog op uitvoering aansluitend bij de realisatie van Winge 4.

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	789.870	947.867	942.867	857.841	874.952
Ontvangsten	352.423	441.418	417.881	409.898	398.000	398.000
Saldo	-451.405	-348.451	-529.986	-532.969	-459.841	-476.952
Investerings						
Uitgaven	19.820	73.235	115.481	65.074	55.074	5.074
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.820	-73.235	-115.481	-65.074	-55.074	-5.074
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	70.317	102.500	102.500	94.095	95.977
Ontvangsten	0	0	32.881	24.898	13.000	13.000
Saldo	-2.210	-70.317	-69.619	-77.602	-81.095	-82.977
Investerings						
Uitgaven	0	0	6.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-6.000	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 beleidsdoelstelling 06

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	801.617	719.553	845.367	840.367	763.746	778.975
Ontvangsten	352.423	441.418	385.000	385.000	385.000	385.000
Saldo	-449.195	-278.134	-460.367	-455.367	-378.746	-393.975
Investerings						
Uitgaven	19.820	73.235	109.481	65.074	55.074	5.074
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.820	-73.235	-109.481	-65.074	-55.074	-5.074
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Status : in uitvoering - overzicht acties gepland voor 2023

De krachtlijnen van het KAP wijzigen in 2023 niet. De meeste KAP-acties voorzien voor het jaar 2022 lopen ook in 2023 door. Hier en daar worden acties concreter of wordt een extra actie toegevoegd. Een overzicht van de 5 domeinen:

Slimmer energieverbruik

- Gemeentelijk en OCMW-patrimonium:
 - Afwerken opmaak Energiezorgplan voor 10 gemeentelijke gebouwen
 - Aanpak OCMW-woningen uitwerken o.b.v. de energieaudits
- Opmaak en uitvoeren dimplan openbare verlichting
- Werf 2 van het LEKP: 'Verrijk je wijk'
 - Aanbod warmtescans
 - Extra ondersteuning Energieloket voor 20 energetische renovaties
 - Wijkproject Bergeveld
 - Onderzoek Hertstraat
 - Subsidieretentiedossiers

Ruimtelijke ordening

- RUP Dorpskernen en RUP Woonzones buiten de kernen : kernverdichting met aandacht voor groenblauwe dooradering, duurzame mobiliteit en behoud van open ruimte buiten de kernen.
- Infobundel bij elke bouwvraag over energetisch bouwen of verbouwen, ontharding, ...

Duurzame mobiliteit

- Actualisatie mobiliteitsplan rekening houdend met het regionaal mobiliteitsplan
- Werf 3: 'Elke buurt deelt'
 - Laadpalenplan
 - Hoppinpunten en deelmobiliteit

Duurzame productie en consumptie, voeding

- Implementatie Charter duurzame events
- Korte keten acties
- Repaircafé
- Handhaving zwerfvuil en sluikestorten
- Iedereen mee: alternatieve aanpak sociaal culturele integratie

Adaptatie

- Werf 4: 'Kostbaar Water'
 - Opmaak hemelwater- en droogteplan
- Groenbeheer openbaar domein : onderhoudsvriendelijk, met aandacht voor de biodiversiteit
- Werf 1: 'Plant een boom'
 - Aanplant extra bomen stimuleren en ondersteunen
 - Sensibiliseren voor het vergroenen van (voor)tuinen
 - Extra meter hagen
 - Beschermen van waardevolle bomen
 - Sensibilisering scholen, verenigingen, KMO, landbouw

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	381.817	438.115	432.827	405.291	412.291
Ontvangsten	38.947	64.812	64.550	64.550	64.550	64.550
Saldo	-272.438	-317.005	-373.565	-368.277	-340.741	-347.741
Investerings						
Uitgaven	1.085.603	643.218	2.175.736	2.063.970	234.449	574.938
Ontvangsten	136.045	27.080	743.647	220.000	100.000	365.258
Saldo	-949.558	-616.138	-1.432.089	-1.843.970	-134.449	-209.680
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	406.541	1.253.295	1.900.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	220.000	0	0
Saldo	-49.526	-406.541	-1.253.295	-1.680.000	0	0
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

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	381.817	438.115	432.827	405.291	412.291
Ontvangsten	38.947	64.812	64.550	64.550	64.550	64.550
Saldo	-272.438	-317.005	-373.565	-368.277	-340.741	-347.741
Investerings						
Uitgaven	1.036.077	236.678	922.441	163.970	234.449	574.938
Ontvangsten	136.045	27.080	743.647	0	100.000	365.258
Saldo	-900.032	-209.598	-178.794	-163.970	-134.449	-209.680
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

Status : in uitvoering

Sinds het voorjaar 2021 is de gemeente eigenaar van alle bij het RUP-recreatie site Bruul betrokken percelen. Als eigenaar van de nodige gronden, werkt het bestuur systematisch verder aan de ontwikkeling van het *Beweegpark Bruul*. De gemeente wil, op korte termijn, de terreinen die vallen binnen de recreatiesite Bruul samen met partners, ontwikkelen tot een toegankelijk, laagdrempelig beweegpark met aangepaste, aantrekkelijke, recreatieve infrastructuur.

- In maart 2021 diende de gemeente in het kader van de projectoproep “Bovenlokale sportinfrastructuur” een subsidiedossier in. Sport Vlaanderen kent voor de ontwikkeling van dit project een subsidiebedrag van 415.169,55 euro toe. Een deel van deze investeringssubsidies (220.000 euro) wordt ingeschreven in het meerjarenplan onder 2022. Het saldo komt toe aan de partners waarmee het bestuur dit sportinfrastructuurproject zal realiseren.
- Op de site worden een aantal padelterreinen aangelegd met bijkomende infrastructuur voor de clubwerking (kleedkamers, douches en sanitair, clubhuis, bergruimte voor materiaal). De investeringspartner Holsbeek Academie Hageland zal instaan voor de oprichting, inrichting en exploitatie van de padelterreinen. Met elke partner (Padel Holsbeek Academie Hageland en KDN United) wordt een opstalovereenkomst gesloten. Het voorstel wordt ter goedkeuring voorgelegd aan de gemeenteraad.
- De overheidsopdracht voor het ontwerp van aanleg van de site is gegund aan J2F, een in sportinfrastructuur gespecialiseerd studiebureau. Een eerste ontwerp werd in oktober 2021 met het bestuur besproken en bijgesteld in het licht van de financiële haalbaarheid.
- Het voorjaar 2022 gebruikte het bestuur vnl. om het ontwerp van J2F verder te optimaliseren. Met de bezorgdheid van een aantal buurtbewoners rond de geluidsdruk die van de padelactiviteiten zou kunnen uitgaan, wil het bestuur bij de inrichting van het Beweegpark en de omgevingsaanleg in de mate van het haalbare rekening houden. Bij gebrek aan een Vlaams regelgevend kader inzake omgevingsvergunningen voor aanleg van padelterreinen tijdens de ontwerpfase, zocht het bestuur, o.a. op basis van de resultaten van een geluidstudie, naar de meest optimale inplanting van de 7 padelterreinen en de kantine. Het in deze zin aangepaste en geoptimaliseerde ontwerp is besproken op een bewonersvergadering, een vergadering van de sportraad en is goedgekeurd door de gemeenteraad in mei 2022.
- In overleg met de investeringspartners Holsbeek Academie Hageland en KDN United, streeft het bestuur er naar om op basis van dit goedgekeurde plan de omgevingsprocedure voor de sportterreinen en omgevingsaanleg op te starten. Uiteraard moet deze procedure voor indiening sluitend afgestemd worden op het omgevingsdossier voor de bouw van de kantine, dat momenteel wordt voorbereid voor indiening door de partners. Indien beide omgevingsprocedures voorspoedig verlopen kunnen de investeringen in 2023 snel starten.

Op de *recreatiesite Holsbeek-dorp* wordt in 2023 (400.000 euro) verder gewerkt aan de uitbouw van de site. In deze openbare ruimte diversifieert het bestuur ook naar andere sportieve en recreatieve activiteiten voor jong en oud : een multifunctioneel veld, een skatepark, speelbos, Finse piste en beweegroute. Naast de Rotselaarsebaan wordt ook een bijkomende parking voorzien. In 2022 heeft het bestuur ook 50.000 euro ingeschreven voor de verwerving van een perceel aanpalende grond dat kan dienen als speelbos. Tot op heden is er geen akkoord met eigenaars om te verkopen.

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	1.832.162	1.800.366	2.046.347	2.256.814	2.191.258	2.220.773
Ontvangsten	333.798	309.530	425.965	563.682	507.472	498.065
Saldo	-1.498.364	-1.490.836	-1.620.381	-1.693.132	-1.683.786	-1.722.708
Investerings						
Uitgaven	1.391.678	1.055.072	1.266.438	1.890.041	97.533	75.618
Ontvangsten	687.988	82.879	160.879	50.367	0	0
Saldo	-703.690	-972.192	-1.105.559	-1.839.674	-97.533	-75.618
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. 29388

Gemeente (0207.519.622)

Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

OCMW (0212.220.063)

Dreef 1, 3220 Holsbeek

Financieel directeur: Marylin Denon

Prioritaire beleidsdoelstelling: 01

Kwalitatieve omschrijving: Correct en transparant besturen met financieel gezonde rekeningen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	40.862	47.545	43.384	58.418	53.739	56.804
Ontvangst	7.424.193	7.876.770	7.642.513	9.518.813	9.088.555	9.467.118
Saldo	7.383.331	7.829.225	7.599.129	9.460.395	9.034.816	9.410.314
Investering						
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	58.827
Ontvangst	9.742.889
Saldo	9.684.062
Investering	
Financiering	

Prioritaire beleidsdoelstelling: 05

Kwalitatieve omschrijving: Duurzaam verder investeren in een uitnodigend, veilig, groen, proper en leefbaar openbaar domein

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.826.354	1.889.839	2.475.682	2.692.915	2.667.153	2.741.347
Ontvangst	1.283.548	1.144.352	1.220.042	1.116.024	1.178.233	1.189.824
Saldo	-542.806	-745.487	-1.255.640	-1.576.891	-1.488.920	-1.551.523
Investering						
Uitgave	1.478.183	2.226.633	6.201.413	3.502.000	3.410.000	2.525.000
Ontvangst	323.180	557.304	2.503.563	779.000	1.596.000	100.000
Saldo	-1.155.003	-1.669.329	-3.697.850	-2.723.000	-1.814.000	-2.425.000
Financiering						
Uitgave	0	1.205.724	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-1.205.724	0	0	0	0

	2026
Exploitatie	
Uitgave	2.810.920
Ontvangst	1.201.646
Saldo	-1.609.274
Investering	
Uitgave	8.250.000
Ontvangst	3.245.000
Saldo	-5.005.000
Financiering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 06

Kwalitatieve omschrijving: Duurzaam ruimte-, natuur- en milieubeheer, zodat ook de komende generaties nog (betaalbaar) kunnen wonen, leven en genieten in een rustige, groene en verkeersveilige gemeente

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	803.827	789.870	947.867	942.867	857.841	874.952
Ontvangst	352.423	441.418	417.881	409.898	398.000	398.000
Saldo	-451.405	-348.451	-529.986	-532.969	-459.841	-476.952
Investering						
Uitgave	19.820	73.235	115.481	65.074	55.074	5.074
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-19.820	-73.235	-115.481	-65.074	-55.074	-5.074
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	892.403
Ontvangst	398.000
Saldo	-494.403
Investering	
Uitgave	5.074
Ontvangst	0
Saldo	-5.074
Financiering	

Prioritaire beleidsdoelstelling: 07

Kwalitatieve omschrijving: 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 tot stand komen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	311.385	381.817	438.115	432.827	405.291	412.291
Ontvangst	38.947	64.812	64.550	64.550	64.550	64.550
Saldo	-272.438	-317.005	-373.565	-368.277	-340.741	-347.741
Investering						
Uitgave	1.085.603	643.218	2.175.736	2.063.970	234.449	574.938
Ontvangst	136.045	27.080	743.647	220.000	100.000	365.258
Saldo	-949.558	-616.138	-1.432.089	-1.843.970	-134.449	-209.680
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	419.432
Ontvangst	60.550
Saldo	-358.882
Investering	
Uitgave	12.719
Ontvangst	0
Saldo	-12.719
Financiering	

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.832.162	1.800.366	2.046.347	2.256.814	2.191.258	2.220.773
Ontvangst	333.798	309.530	425.965	563.682	507.472	498.065
Saldo	-1.498.364	-1.490.836	-1.620.381	-1.693.132	-1.683.786	-1.722.708
Investering						
Uitgave	1.391.678	1.055.072	1.266.438	1.890.041	97.533	75.618
Ontvangst	687.988	82.879	160.879	50.367	0	0
Saldo	-703.690	-972.192	-1.105.559	-1.839.674	-97.533	-75.618
Financiering						

	2026
Exploitatie	
Uitgave	2.272.933
Ontvangst	505.328
Saldo	-1.767.605
Investering	
Uitgave	75.618
Ontvangst	0
Saldo	-75.618
Financiering	

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	9.879.879	9.688.264	11.076.368	11.624.741	11.736.091	11.990.655
Ontvangst	8.006.648	9.566.541	8.847.672	9.123.937	9.272.664	9.474.157
Saldo	-1.873.231	-121.724	-2.228.696	-2.500.804	-2.463.426	-2.516.498
Investering						
Uitgave	22.362	328.076	188.927	8.500	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-22.362	-328.076	-188.927	-8.500	0	0
Financiering						
Uitgave	708.913	697.235	1.260.194	679.969	839.842	868.415
Ontvangst	0	244.615	3.200.000	4.409.000	318.000	768.000
Saldo	-708.913	-452.620	1.939.806	3.729.031	-521.842	-100.415

	2026
Exploitatie	
Uitgave	12.307.550
Ontvangst	9.535.356
Saldo	-2.772.194
Investering	
Uitgave	0
Ontvangst	0
Saldo	0
Financiering	
Uitgave	911.214
Ontvangst	3.318.000
Saldo	2.406.786

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	14.694.470	14.597.701	17.027.763	18.008.583	17.911.372	18.296.822
Ontvangst	17.439.557	19.403.423	18.618.624	20.796.904	20.509.474	21.091.714
Saldo	2.745.087	4.805.722	1.590.861	2.788.321	2.598.102	2.794.892
Investering						
Uitgave	3.997.646	4.326.234	9.947.995	7.529.585	3.797.056	3.180.630
Ontvangst	1.147.213	667.263	3.408.089	1.049.367	1.696.000	465.258
Saldo	-2.850.433	-3.658.971	-6.539.906	-6.480.218	-2.101.056	-2.715.372
Financiering						
Uitgave	708.913	1.902.959	1.260.194	679.969	839.842	868.415
Ontvangst	0	244.615	3.200.000	4.409.000	318.000	768.000
Saldo	-708.913	-1.658.344	1.939.806	3.729.031	-521.842	-100.415

	2026
Exploitatie	
Uitgave	18.762.064
Ontvangst	21.443.769
Saldo	2.681.704
Investering	
Uitgave	8.343.411
Ontvangst	3.245.000
Saldo	-5.098.411
Financiering	
Uitgave	911.214
Ontvangst	3.318.000
Saldo	2.406.786

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 dit dat het bestuur aan het einde van het jaar meer budgettaire middelen overhoudt dan het heeft uitgegeven (of plant uit te geven).
In 2023 bedraagt het geraamde beschikbaar budgettair resultaat van het meerjarenplan 191.710 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 1.944.477 euro (AFM 2026 = 1.788.490 euro).

De gecorrigeerde AFM 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 van het meerjarenplan.

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



M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 29388

Gemeente (0207.519.622)

Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

OCMW (0212.220.063)

Dreef 1, 3220 Holsbeek

Financieel directeur: Marylin Denon

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	2.745.087	4.805.722	1.590.861	2.788.321	2.598.102	2.794.892
a. Ontvangsten	17.439.557	19.403.423	18.618.624	20.796.904	20.509.474	21.091.714
b. Uitgaven	14.694.470	14.597.701	17.027.763	18.008.583	17.911.372	18.296.822
II. Investeringsaldo	-2.850.433	-3.658.971	-6.539.906	-6.480.218	-2.101.056	-2.715.372
a. Ontvangsten	1.147.213	667.263	3.408.089	1.049.367	1.696.000	465.258
b. Uitgaven	3.997.646	4.326.234	9.947.995	7.529.585	3.797.056	3.180.630
III. Saldo exploitatie en investeringen	-105.346	1.146.752	-4.949.045	-3.691.897	497.046	79.520
IV. Financieringssaldo	-708.913	-1.658.344	1.939.806	3.729.031	-521.842	-100.415
a. Ontvangsten	0	244.615	3.200.000	4.409.000	318.000	768.000
b. Uitgaven	708.913	1.902.959	1.260.194	679.969	839.842	868.415
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-814.259	-511.593	-3.009.239	37.134	-24.796	-20.895
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.489.667	3.675.407	3.163.815	154.576	191.710	166.914
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.489.667	3.675.407	3.163.815	154.576	191.710	166.914
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	3.675.407	3.163.815	154.576	191.710	166.914	146.019
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	3.675.407	3.163.815	154.576	191.710	166.914	146.019

Budgettair resultaat	2026
I. Exploitatiesaldo	2.681.704
a. Ontvangsten	21.443.769
b. Uitgaven	18.762.064
II. Investeringsaldo	-5.098.411
a. Ontvangsten	3.245.000
b. Uitgaven	8.343.411
III. Saldo exploitatie en investeringen	-2.416.707
IV. Financieringssaldo	2.406.786
a. Ontvangsten	3.318.000
b. Uitgaven	911.214

MEERJARENPLAN HERZIENING 6 BEGINKREDIET 2023 : Staat van het financieel evenwicht

Gemeente en OCMW (0207.519.622 / 0212.220.063)

2020-2025

01/12/2022 14:20

1 / 4

Budgettair resultaat	2026
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	-9.921
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	146.019
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	146.019
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	136.098
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	136.098

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	2.745.087	4.805.722	1.590.861	2.788.321	2.598.102	2.794.892
II. Netto periodieke aflossingen	708.913	697.293	660.194	670.969	821.842	850.415
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	708.913	697.293	660.194	679.969	839.842	868.415
b. Periodieke terugvordering leningen	0	0	0	9.000	18.000	18.000
IV. Autofinancieringsmarge	2.036.174	4.108.429	930.667	2.117.352	1.776.260	1.944.477

Autofinancieringsmarge	2026
I. Exploitatiesaldo	2.681.704
II. Netto periodieke aflossingen	893.214
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	911.214
b. Periodieke terugvordering leningen	18.000
IV. Autofinancieringsmarge	1.788.490

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	2.036.174	4.108.429	930.667	2.117.352	1.776.260	1.944.477
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-569.198	-524.088	-522.173	-705.582	-843.312	-771.551
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	708.913	697.293	660.194	679.969	839.842	868.415
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.278.111	1.221.381	1.182.367	1.385.551	1.683.154	1.639.966
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.466.975	3.584.341	408.494	1.411.770	932.948	1.172.926

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2026
I. Autofinancieringsmarge	1.788.490
II. Correctie op de periodieke aflossingen	-719.279
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	911.214
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	1.630.493
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.069.211

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	3.675.407	3.163.815	154.576	191.710	166.914	146.019
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	3.675.407	3.163.815	154.576	191.710	166.914	146.019
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	2.036.174	4.108.429	930.667	2.117.352	1.776.260	1.944.477
Totale Autofinancieringsmarge	2.036.174	4.108.429	930.667	2.117.352	1.776.260	1.944.477
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	1.466.975	3.584.341	408.494	1.411.770	932.948	1.172.926
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.466.975	3.584.341	408.494	1.411.770	932.948	1.172.926

Geconsolideerd financieel evenwicht	2026
I. Beschikbaar budgettair resultaat	
- Gemeente en OCMW	136.098
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	136.098
II. Autofinancieringsmarge	
- Gemeente en OCMW	1.788.490
Totale Autofinancieringsmarge	1.788.490
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	
- Gemeente en OCMW	1.069.211
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	1.069.211

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 opgenomen in de meerjarenplanning of de jaarlijkse aanpassing ervan. De ramingen die het bestuur voor het boekjaar 2023 inschrijft in deze herziening meerjarenplan voor de exploitatie, investeringen en de financiering, omvatten meteen ook de kredieten voor dit jaar.

Wat gebeurt er in BBC met de saldi van de kredieten 2022 op het einde van het boekjaar?

- Het gedeelte van de kredieten voor exploitatie dat niet aangewend is, vervalt.
- Voor de niet-aangewende kredieten voor investeringen en de bijhorende financiering bepaalt het uitvoerend orgaan (college/vast bureau) jaarlijks voor 1 maart van het volgende boekjaar welk gedeelte wordt overgedragen. Concreet zullen de naar het boekjaar 2023 mee over te dragen ongebruikte kredieten/financieringen van boekjaar 2022, door het college/vast bureau dus begin 2023 worden vastgelegd. Deze overdrachten vergen op zich geen aanpassing van het meerjarenplan meer. Uiteraard moeten ze wel onmiddellijk digitaal gerapporteerd worden aan de Vlaamse overheid en moeten ze bij de eerstvolgende aanpassing van het meerjarenplan worden opgenomen.

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 voorgesteld. De onderlinge transacties tussen gemeente en OCMW worden niet geregistreerd als ontvangsten en uitgaven. Deze verrichtingen worden wel geregistreerd in de budgettaire boekhouding, maar deze stromen (toelage aan het OCMW) worden niet meer in het meerjarenplan opgenomen. De gemeentelijke tussenkomst in het OCMW is wel nog zichtbaar in de mutatiestaat van het netto-actief in de jaarrekening (schema T5, toelichting bij de balans). De rubriek over het gecumuleerd overschot of tekort in dat schema toont onder meer het overschot of tekort van het boekjaar per budgettaire entiteit en de geboekte tussenkomst van de gemeente voor het OCMW. In (de herziening van) het MJP is er evenwel geen enkele vermelding van de geraamde gemeentelijke tussenkomst aan het OCMW.



M3: Overzicht van de kredieten

2020-2026

Journaalvolnummers: Budg. 29388

Gemeente (0207.519.622)

Dutselstraat 15, 3220 Holsbeek

Algemeen directeur: Ria Verstraelen

OCMW (0212.220.063)

Dreef 1, 3220 Holsbeek

Financieel directeur: Marylin Denon

	2022		2023	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente				
Exploitatie	12.281.432	15.006.180	12.989.257	17.088.373
Investerings	9.690.313	3.360.089	7.329.585	1.049.367
Financiering	1.193.089	3.200.000	679.969	4.409.000
Leningen en leasings	593.089	3.200.000	679.969	4.400.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	600.000	0	0	9.000
- OCMW				
Exploitatie	4.746.330	3.612.443	5.019.326	3.708.530
Investerings	257.682	48.000	200.000	0
Financiering	67.105	0	0	0
Leningen en leasings	67.105	0	0	0