

Provincie Antwerpen

Bestuurlijk Arrondissement Antwerpen

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

TOELICHTINGEN

AANPASSING 2021-02 MEERJARENPLAN 2020-2025

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Woord vooraf

In de toelichting van het meerjarenplan wordt allerlei achtergrondinformatie meegegeven die noodzakelijk is om met kennis van zaken een beslissing te kunnen nemen over de vaststelling van het meerjarenplan.

Het omvat vier T-schema's.

Dit zijn:

- Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard
- Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard
- Schema T3: Investeringsprojecten
- Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Daarenboven bevat dit onderdeel een overzicht van de berekingsparameters, ofwel de 'Grondslagen en assumpties', alsook van de 'Financiële risico's' en de 'Buitengewone invloeden op het resultaat'.

Naar aanleiding van een opmerking van het bestuurlijk toezicht van het Agentschap Binnenlands Bestuur werd een bijkomende titel bijgevoegd met de 'Motivering van de wijzigingen'.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

T1 : Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Aanpassing 2021-02
Meerjarenplan 2020-2025

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

Het schema T1 'Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard' geeft voor alle beleidsdomeinen (incl. het verplichte beleidsdomein 'Algemene financiering'), de samenvatting van de geraamde ontvangsten en uitgaven van de 3 budgetten (exploitatie, investering en financiering).

Volgende beleidsdomeinen/clusters zijn in dit meerjarenplan opgenomen:

- Algemene financiering;
- Interne organisatie en dienstverlening;
- Grondgebied;
- Burger en welzijn;
- Samenleven en vrije tijd.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
ALGEMENE FINANCIERING						
Exploitatie						
Uitgaven	44.154	92.775	57.790	79.690	94.940	93.195
Ontvangsten	11.605.153	12.109.484	12.391.260	12.699.801	13.019.683	13.330.487
Saldo	11.560.999	12.016.709	12.333.470	12.620.111	12.924.743	13.237.292
Investerings						
Uitgaven	2.374	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.374	0	0	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	90.353	19.302	0	25.000	110.000	110.000
Ontvangsten	0	0	500.000	1.700.000	0	0
Saldo	-90.353	-19.302	500.000	1.675.000	-110.000	-110.000
GRONDGEBIED						
Exploitatie						
Uitgaven	4.209.988	4.728.619	4.777.565	4.747.206	4.871.933	4.970.039
Ontvangsten	2.477.596	2.441.920	2.418.006	2.380.668	2.385.320	2.313.801
Saldo	-1.732.392	-2.286.699	-2.359.560	-2.366.538	-2.486.613	-2.656.238
Investerings						
Uitgaven	7.108.104	4.103.967	4.396.914	3.316.000	923.500	962.500
Ontvangsten	1.915.154	30.000	1.437.677	0	0	0
Saldo	-5.192.951	-4.073.967	-2.959.237	-3.316.000	-923.500	-962.500
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0
INTERNE ORGANISATIE EN DIENSTVERLENING						
Exploitatie						
Uitgaven	5.110.221	5.394.393	5.488.441	5.651.018	5.815.187	5.943.068
Ontvangsten	247.488	213.075	229.050	232.645	237.510	240.420
Saldo	-4.862.733	-5.181.318	-5.259.391	-5.418.373	-5.577.677	-5.702.648
Investerings						
Uitgaven	369.363	356.308	483.435	334.651	334.651	334.651
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-369.363	-356.308	-483.435	-334.651	-334.651	-334.651
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
BURGER EN WELZIJD						
Exploitatie						
Uitgaven	4.867.220	5.760.512	3.386.320	3.376.505	3.429.535	3.482.365
Ontvangsten	4.114.357	4.495.524	2.016.700	2.014.675	2.017.060	2.019.400
Saldo	-752.863	-1.264.988	-1.369.620	-1.361.830	-1.412.475	-1.462.965
Investerings						
Uitgaven	21.956	1.736	85.000	0	0	0
Ontvangsten	229	0	0	0	0	0
Saldo	-21.728	-1.736	-85.000	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
SAMENLEVEN EN VRIJE TIJD						
Exploitatie						
Uitgaven	1.304.976	1.778.768	1.797.494	1.786.638	2.051.812	2.042.732
Ontvangsten	306.472	300.495	345.228	332.403	332.238	332.343
Saldo	-998.504	-1.478.273	-1.452.266	-1.454.235	-1.719.574	-1.710.389
Investerings						
Uitgaven	45.116	259.918	12.667	10.000	10.000	10.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-45.116	-259.918	-12.667	-10.000	-10.000	-10.000
Financiering						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	0	0	0

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

T2 : Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Aanpassing 2021-02
Meerjarenplan 2020-2025

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

Het schema T2 'Ontvangsten en uitgaven naar economische aard' geeft zowel voor de uitgaven als voor de ontvangsten per budget (exploitatie, investering en financiering) extra cijferdetails.

Bij de exploitatie-uitgaven en -ontvangsten krijg je meer info over de operationele en financiële uitgaven, alsook ontvangsten.

De investeringsuitgaven en -ontvangsten omvatten bijkomende info betreffende aankopen/investeringen en verkopen/ontvangsten van financiële-, materiële- en immateriële vaste activa en investeringssubsidies.

Onder de financieringsuitgaven vind je voornamelijk de schuldaflossingen. De financieringsontvangsten betreffen dan vooral nieuwe leningen.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Exploitatieuitgaven	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele uitgaven	15.530.170	17.754.232	15.488.005	15.599.842	16.207.282	16.477.364
1. Goederen en diensten	4.156.387	5.059.763	5.018.829	4.957.854	5.257.651	5.263.654
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	8.156.030	8.861.758	7.391.820	7.491.105	7.758.745	7.982.230
a. Politiek personeel	353.285	370.585	382.160	385.780	390.830	397.450
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.771.907	2.718.475	2.570.725	2.613.400	2.638.040	2.703.700
c. Niet-vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	2.881.081	3.433.850	3.929.225	3.999.785	4.233.525	4.383.660
d. Onderwijzend personeel ten laste van het bestuur	21.056	17.497	1.000	1.000	1.000	1.000
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	1.644.111	1.800.000	0	0	0	0
f. Andere personeelskosten	320.815	341.691	334.930	315.630	317.520	315.620
g. Pensioenen	163.776	179.660	173.780	175.510	177.830	180.800
3. Individuele hulpverlening door het OCMW	749.480	805.525	773.700	776.925	780.150	783.375
4. Toegestane werkingssubsidies	2.200.082	2.131.088	2.242.256	2.312.293	2.348.756	2.385.810
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan de eigen autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	1.485.994	1.509.877	1.549.118	1.573.722	1.598.696	1.624.045
- aan de hulpverleningszone	407.505	319.866	426.958	472.391	483.880	495.585
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	306.583	301.345	266.180	266.180	266.180	266.180
5. Andere operationele uitgaven	268.191	896.097	61.400	61.665	61.980	62.295
B. Financiële uitgaven	6.390	835	19.605	41.215	56.125	54.035
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	6.390	835	5.270	26.770	41.570	39.370
- aan financiële instellingen	296	835	5.270	26.770	41.570	39.370
- aan andere entiteiten	6.094	0	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	0	0	14.335	14.445	14.555	14.665
C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar	0	0	0	0	0	0

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Exploitatieontvangsten	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Operationele ontvangsten	18.156.250	18.975.773	16.939.055	17.206.606	17.536.824	17.856.175
1. Ontvangsten uit de werking	2.619.063	2.713.197	2.837.007	2.795.977	2.798.133	2.798.390
2. Fiscale ontvangsten en boetes	8.181.013	8.797.100	8.840.190	8.998.850	9.172.305	9.350.090
a. Aanvullende belastingen	7.799.592	7.868.530	7.949.890	8.109.050	8.283.005	8.461.290
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	4.509.459	4.560.995	4.701.155	4.771.670	4.843.245	4.915.895
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	3.070.950	3.062.500	3.010.620	3.095.700	3.194.460	3.296.425
- Andere aanvullende belastingen	219.183	245.035	238.115	241.680	245.300	248.970
b. Andere belastingen en boetes	381.421	928.570	890.300	889.800	889.300	888.800
3. Werkingssubsidies	6.975.182	7.049.568	4.857.833	5.007.389	5.161.311	5.301.835
a. Algemene werkingssubsidies	3.243.057	3.152.369	3.378.295	3.528.176	3.674.603	3.807.622
- Gemeentefonds	2.592.264	2.583.310	2.755.157	2.837.877	2.929.603	3.021.516
- Andere algemene werkingssubsidies	650.793	569.059	623.138	690.299	745.000	786.106
- van de federale overheid	0	0	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	650.793	569.059	623.138	690.299	745.000	786.106
- van de provincie	0	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	3.732.125	3.897.199	1.479.538	1.479.213	1.486.708	1.494.213
- van de federale overheid	903.628	958.485	905.510	912.610	919.730	926.860
- van de Vlaamse overheid	2.823.560	2.916.214	549.028	541.603	541.978	542.353
- van de provincie	4.937	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	0	22.500	25.000	25.000	25.000	25.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	207.294	228.660	228.770	228.880	228.990	229.100
5. Andere operationele ontvangsten	173.699	187.248	175.255	175.510	176.085	176.760
B. Financiële ontvangsten	594.816	584.725	461.189	453.586	454.987	380.276
C. Tussenkost door derden in het tekort van het boekjaar	0	0	0	0	0	0
III. Exploitatiesaldo	3.214.507	1.805.431	1.892.634	2.019.135	1.728.404	1.705.052

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Investeringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Investeringsen in financiële vaste activa	9	9	41	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	9	9	41	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	7.210.221	4.369.682	4.570.638	3.348.500	981.000	845.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	7.207.164	4.365.046	4.570.638	3.348.500	981.000	845.000
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	5.926.768	2.624.367	1.046.972	650.000	382.500	172.500
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	1.045.301	1.425.037	3.171.677	2.578.500	478.500	552.500
<i>c. Roerende goederen</i>	235.095	315.642	351.989	120.000	120.000	120.000
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	3.057	4.636	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	3.057	4.636	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	100.924	85.796	150.352	37.500	12.500	187.500
D. Toegestane investeringssubsidies	235.761	266.442	256.985	274.651	274.651	274.651
- aan de districten	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	106.195	106.195	106.195	106.195	106.195	106.195
- aan de hulpverleningszone	129.566	160.247	150.790	168.456	168.456	168.456
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigden	0	0	0	0	0	0

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Investeringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	3.085	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	3.085	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	1.700.000	0	1.400.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	1.700.000	0	1.400.000	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	<i>1.700.000</i>	<i>0</i>	<i>1.400.000</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>c. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>e. Erfgoed</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
<i>b. Roerende goederen</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
C. Investerings in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	212.297	30.000	37.677	0	0	0
- van de federale overheid	0	30.000	0	0	0	0
- van de Vlaamse overheid	66.287	0	16.500	0	0	0
- van de provincie	144.120	0	0	0	0	0
- van de gemeente	0	0	0	0	0	0
- van het OCMW	0	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	1.890	0	21.177	0	0	0
III. Investeringsaldo	-5.631.532	-4.691.929	-3.540.339	-3.660.651	-1.268.151	-1.307.151
Saldo exploitatie en investeringen	-2.417.025	-2.886.498	-1.647.705	-1.641.516	460.253	397.901

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

I. Financieringsuitgaven	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Vereffening van financiële schulden	90.353	19.302	0	25.000	110.000	110.000
1. Periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	90.353	19.302	0	25.000	110.000	110.000
2. Niet-periodieke aflossingen van opgenome leningen en leasings	0	0	0	0	0	0
B. Vereffening van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
- aan autonome provinciebedrijven (APB)	0	0	0	0	0	0
- aan autonome gemeentebedrijven (AGB)	0	0	0	0	0	0
- aan welzijnsverenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan andere OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
- aan de politiezone	0	0	0	0	0	0
- aan de hulpverleningzone	0	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	0	0	0	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	0	0	0	0	0
- aan niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen	0	0	0	0	0	0
- aan andere begunstigen	0	0	0	0	0	0
2. Toegestaan betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsverminderingen	0	0	0	0	0	0

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T2:Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

II. Financieringsontvangsten	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Aangaan van financiële schulden	0	0	500.000	1.700.000	0	0
- opname van leningen en leasings bij financiële instellingen	0	0	500.000	1.700.000	0	0
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	0	0	0	0	0	0
B. Aangaan van niet-financiële schulden	0	0	0	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
1. Terugvordering van toegestane leningen	0	0	0	0	0	0
a. Periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	0	0	0	0	0
2. Vereffening van betalingsuitstel	0	0	0	0	0	0
D. Vereffening van vooruitbetalingen	0	0	0	0	0	0
E. Kapitaalsvermeerderingen	0	0	0	0	0	0
F. Bijdragen en schenkingen niet gekoppeld aan operationele activiteiten of aan de verwerving van vaste activa	0	0	0	0	0	0
III. Financieringssaldo	-90.353	-19.302	500.000	1.675.000	-110.000	-110.000
Budgettair resultaat van het boekjaar	-2.507.378	-2.905.799	-1.147.705	33.484	350.253	287.901

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

T3 : Investeringsprojecten

Aanpassing 2021-02
Meerjarenplan 2020-2025

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema's T3: Investeringsprojecten

De schema's T3 'Investeringsprojecten' geeft per prioritaire actie/investering een overzicht van de reeds gerealiseerde en nog te realiseren investeringsuitgaven en ontvangsten.

Daarenboven wordt de economische aard (soort investering) ook meegegeven.

Volgende investeringsprojecten zijn prioritair:

- Bouwwerken polyvalent centrum
- Voorzieningen voor honden
- Wegenwerken rondpunt Ternesselei
- Wegenwerken Ternesselei-Dasstraat
- Wegenwerken Vremdesteenweg

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T3: Investeringsproject: PVC: Polyvalent Centrum (Actieplan/Actie: PB 1/1 / 1/10/2/2)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	2.244.564	5.695.485	0	2.015.020	0	9.955.070
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.244.564	5.695.485	0	2.015.020	0	9.955.070
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	2.244.564	5.695.485	0	2.015.020	0	9.955.070
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T3: Investeringsproject: HOND: Voorzieningen voor honden (Actieplan/Actie: PB 1/1 / 2/2/2/3)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	30.000	0	30.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	30.000	0	30.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	30.000	0	30.000
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T3: Investeringsproject: TERNESSELEI: Wegenwerken rondpunt Ternesselei (Actieplan/Actie: PB 2/1 / 2/1/2/12)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	733.039	0	538.397	0	1.271.436
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	733.039	0	538.397	0	1.271.436
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	733.039	0	538.397	0	1.271.436
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	144.120	0	0	0	144.120

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T3: Investeringsproject: DASSTRAAT: Wegenwerken Ternesseelei-Dasstraat (Actieplan/Actie: PB 2/1 / 2/1/2/18)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	3.684	0	4.196.316	0	4.200.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	3.684	0	4.196.316	0	4.200.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	3.684	0	4.196.316	0	4.200.000
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T3: Investeringsproject: DETAIL: Beleidsvisie detailhandel (Actieplan/Actie: PB 2/3 / 2/3/1/7)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	8.750	0	8.750
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Terreinen en gebouwen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Wegen en andere infrastructuur</i>	0	0	0	0	0	0
<i>c. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>d. Leasing en soortgelijke rechten</i>	0	0	0	0	0	0
<i>e. Erfgoed</i>	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
<i>a. Onroerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
<i>b. Roerende goederen</i>	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T3: Investeringsproject: VREMDESTWG: Fietspad Vremdesteenweg (Actieplan/Actie: PB 2/1 / 2/1/2/10)

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	vóór MJP	in MJP	vóór MJP	in MJP	na MJP	
I. UITGAVEN						
A. Investeringsen in financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Investeringsen in materiële vaste activa	0	0	0	110.000	0	110.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	110.000	0	110.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	110.000	0	110.000
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Investeringsen in immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Toegestane investeringssubsidies	0	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN						
A. Verkoop van financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Extern verzelfstandigde agentschappen	0	0	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	0	0	0	0	0	0
3. OCMW-verenigingen	0	0	0	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
d. Leasing en soortgelijke rechten	0	0	0	0	0	0
e. Erfgoed	0	0	0	0	0	0
2. Andere materiële vaste activa	0	0	0	0	0	0
a. Onroerende goederen	0	0	0	0	0	0
b. Roerende goederen	0	0	0	0	0	0
C. Verkoop van immateriële vaste activa	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	0	0	0	0	0

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

T4 : Evolutie van de financiële schulden

Aanpassing 2021-02
Meerjarenplan 2020-2025

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Het schema T4 'Evolutie van de financiële schulden' geeft een overzicht van de schuldpositie van het lokaal bestuur telkens op 31/12.

Het initieel voorziene leningsbedrag van 6.400.000 euro werd in deze aanpassing van het meerjarenplan verminderd met 4.200.000 euro tot 2.200.000 euro.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Schema T4: Evolutie van de financiële schulden

Financiële schulden op 31 december	Rek 2020	Mjp 2021	Mjp 2022	Mjp 2023	Mjp 2024	Mjp 2025
A. Financiële schulden op lange termijn	0	0	475.000	2.065.000	1.955.000	1.955.000
1. Financiële schulden op 1 januari	19.302	0	0	475.000	2.065.000	1.955.000
2. Nieuwe leningen	0	0	500.000	1.700.000	0	0
3. Aflossingen	0	0	0	0	0	0
4. Overboekingen	-19.302	0	-25.000	-110.000	-110.000	0
5. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	19.302	0	25.000	110.000	110.000	0
1. Financiële schulden op 1 januari	90.353	19.302	0	25.000	110.000	110.000
2. Aflossingen	-90.353	-19.302	0	-25.000	-110.000	-110.000
3. Overboekingen	19.302	0	25.000	110.000	110.000	0
4. Andere mutaties	0	0	0	0	0	0
C. Financiële schulden op korte termijn	0	0	0	0	0	0
Totaal financiële schulden	19.302	0	500.000	2.175.000	2.065.000	1.955.000

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

Grondslagen en assumpties

Aanpassing 2021-02
Meerjarenplan 2020-2025

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Grondslagen en assumpties

De gevolgen van de coronacrisis worden als maar duidelijker en zijn zowel aan de uitgaven-, als ontvangstenzijde van het budget zichtbaar. Hierdoor wijzigden de initiële grondslagen

Momenteel zijn nog niet alle financiële gevolgen van deze crisis duidelijk. Wel hebben we kunnen vaststellen dat de loonindexeringen, energieprijzen en prijzen voor bouwmaterialen veel sneller stijgen dan initieel voorzien. De gevolgen worden verder opgenomen in volgende beleidsrapporten.

Voor de opmaak van het initieel meerjarenplan 2020-2025, opgemaakt in 2019, werden de onderrichtingen van omzendbrief KB/ABB 2019/4 van 3 mei 2019 gevolgd. Omzendbrief KBBJ/ABB 2020/3 van 18 september 2020 werd geraadpleegd voor de aanpassingen van 2020.

Voor de investeringsuitgaven werden de meest actuele plannen en informatie verwerkt. De ramingen werden opgemaakt op basis van actuele (aannemings)prijzen.

Volgende berekeningsparameters werden toegepast bij de opmaak van de exploitatiebudgetten.

Personeelsuitgaven:

De baremieke loonsverhogingen werden per personeelslid afzonderlijk berekend. Dit varieert tussen 0% en 2% per jaar.

Er werd rekening gehouden met de momenteel geldende RSZ-bijdragen voor mandatarissen (12,92%), contractuelen (28,86%) en vastbenoemden (2020 en 2021: 46,47%, 2022 voorlopig: 47,97%, 2023 voorlopig: 49,97% en vanaf 2024 voorlopig: 52,97%).

De stijging van de RSZ-bijdragen voor de vastbenoemden is het gevolg van de stijgende basispensioenbijdragevoet. Deze steeg tussen 2014 en 2019 van 36,00% tot 38,50%. Deze zal de komende jaren verder stijgen. Tot 2021 blijft deze 38,50%, de voorlopige vaststelling vanaf 2022 is 43,00% (Mededeling 2019-2 Federale pensioendienst van 16 april 2019).

Voor de berekening van de responsabiliseringsbijdrage werd een simulatie opgemaakt op basis van de meest recente (08/07/2021) gegevens, zijnde de pensioenlast, basispensioenbijdragen en responsabiliseringscoëfficiënt van de Federale Pensioendienst.

In augustus 2021 werd de spilindex het laatst overschreden (de voorlaatste was in februari 2020). Hierdoor werden de sociale uitkeringen en de lonen van het overheidspersoneel respectievelijk in september en oktober 2021 verhoogd met 2%. Er werd rekening gehouden met al een nieuwe overschrijding van de spilindex (113,76) in januari 2022 (Inflatievooruitzichten Federaal Planbureau van 9 november 2021). De sociale uitkeringen en de lonen van het overheidspersoneel zouden dan respectievelijk in februari en

Bij de initiële opmaak van het meerjarenplan in 2019 werden er voor de volledige periode loonindexeringen voorzien in februari 2020, 2022 en 2024, dus elke 2 jaar. De huidige economische realiteit dwingt ons deze inschatting aan te passen. De loonindexen werden reeds aangepast in maart 2020 en oktober 2021. De toekomstige loonindexaanpassingen worden voorzien in maart 2022, september 2023 en maart 2025, dus elk 1,5 jaar. De evolutie van de loonindex wordt verder opgevolgd.

Op 9 juni 2021 werd een nieuw sectoraal akkoord voor het personeel van de lokale en provinciale besturen afgesloten. Hierin werd de ongelijkheid die was ontstaan tussen personeelsleden die al dan niet waren ingedeeld in de publieke socio-culturele sector weggewerkt. De verhoging van de eindejaarspremie van de VIA6-personeelsleden werd veralgemeend, waardoor niet-VIA6 personeelsleden hier ook recht op hadden. De budgettaire gevolgen vanaf 2021 van deze collectieve verhoging van de eindejaarspremies voor alle personeelsleden werd in deze aanpassing verwerkt.

De evolutie van de personeelsinzet is opgenomen in het onderdeel 'Documentatie'.

Grondslagen en assumpties**Subsidie-uitgaven:**

De dotaties aan politie- en brandweerzone werden reeds vroeger opgesplitst in een werkings- en investeringsdotatie. Voor beide zones werden de aangeleverde cijfers in deze aanpassing van het meerjarenplan opgenomen.

De andere subsidie-uitgaven worden steeds voor 100% in het budget voorzien. Daar waar nodig werden deze budgetten aangepast op basis van het werkelijk verbruik. Nieuwe subsidies werden bijgevoegd. Een detail van de toegestane werkings- en investeringssubsidies is opgenomen in het onderdeel 'Documentatie'.

Er wordt voor de subsidie-uitgaven géén jaarlijkse verhoging voorzien.

Andere werkingsuitgaven:

Ook bij de andere werkingsuitgaven stelden wij vast dat er in het verleden slechts 80 à 90% van de voorziene werkingsbudgetten effectief werden uitgegeven. Bij de opmaak van dit meerjarenplan werden de jaarlijks wederkerende werkingsuitgaven (excl. personeel en subsidies) van het éénjarig meerjarenplan 2019 daar waar nodig gecorrigeerd op basis van de historische jaarrekeningcijfers van 2014 tot 2018. Ook deze budgetcijfers worden jaarlijks geëvalueerd en daar waar nodig aangepast.

Er is een jaarlijkse verhoging van de werkingsbudgetten van 1% voorzien.

Schulduitgaven:

Voor de berekening van intrestlasten op nieuwe leningen, wordt een intrestpercentage van 2% toegepast voor leningen met een looptijd van 20 jaar.

Belastingontvangsten:

Voor de berekening van de ontvangsten uit de onroerende voorheffing (630 opcentiemen) werd er afgeweken van de raming voor het aanslagjaar 2022 van de Vlaamse Belastingdienst van 8 oktober 2021. We hebben vastgesteld dat er jaarlijks een aanzienlijke afwijking was tussen enerzijds de effectief ontvangen belasting en het door de Vlaamse Belastingdienst geraamde bedrag. De weerhouden bedragen benaderen dus meer de realiteit.

Volgende items werden opgeteld:

- Voorschottenregeling: 95% van raming voor 2022 van Vlabel
- Een gemiddeld bedrag (2015-2021) voor de vermoedelijke afrekening van 2021 in 2022
- Een gemiddeld bedrag (2015-2020) voor de vermoedelijke doorstortingen van voorgaande jaren in 2022

Er wordt voor de belastingsinkomsten van de onroerende voorheffing rekening gehouden met een jaarlijkse stijging van 1,5%, zijnde 1,00 % inflatie en 0,50% voor uitbreiding van patrimonium. Enerzijds bedroeg de gemiddelde jaarinflatie 1,67% in de periode 2011-2020, anderzijds was er een gemiddelde jaarlijkse uitbreiding van het patrimonium van 0,19% voor dezelfde periode.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Grondslagen en assumpties

De opbrengsten van de personenbelasting (5,00%) werden overgenomen van de begrotingsramingen voor 2022 en 2023-2026 van de FOD Financiën, respectievelijk van 28 oktober en 11 november 2021. Er werd hierbij rekening gehouden met de impact uitgaande van de Taks shift voor de aanslagjaren 2016 tot 2020.

De impact van de coronapandemie zal vooral in 2022 en vermoedelijk ook in 2023 een negatief effect hebben op de inkomsten uit de personenbelasting.

Op 28 oktober 2021 ontvingen we van de FOD Financiën ook een schrijven met een herraming voor 2021. Deze herraming (+ 35.500 euro) werd in deze aanpassing van het meerjarenplan verwerkt.

De verkeersbelasting werd berekend op basis van de raming voor 2022 van de Vlaamse Belastingdienst van 20 oktober 2021.

Er wordt voor de belastingsinkomsten van de verkeersbelasting een jaarlijkse stijging van 1,50% voorzien. De gemiddelde jaarlijkse stijging van de verkeersbelasting bedroeg 1,67% in de periode 2011-2020.

Wegens het uitdovend karakter van de verschillende verhaalbelastingen, werden de inkomsten uit deze belasting jaarlijks verlaagd met 500 euro. Voor de andere belastingopbrengsten wordt jaarlijks hetzelfde bedrag voorzien. Er werd ook rekening gehouden met gewijzigde belastingtarieven.

Een overzicht met en detail en de evolutie van de verschillende belastingen is opgenomen in het onderdeel 'Documentatie'.

Subsidieontvangsten:

De geactualiseerde prognose van de hoofddotatie van het gemeentefonds voor de periode 2021-2025 werd gepubliceerd op de website van het Agentschap voor Binnenlands Bestuur (<https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/financiering/algemene-werkingssubsidiesfondsen/gemeentefonds/aandelen-per-gemeente>) en werd integraal overgenomen in deze aanpassing van het meerjarenplan.

De jaarlijkse groeivoet blijft behouden en bedraagt 3,5%.

Tevens werden de aanvullende dotaties (Elia compensatie en de sectorale subsidies voor bibliotheek, sport en jeugd) van het gemeentefonds en de regularisatiepremies contingentgesco's ingebracht. De hoofddotatie en aanvullende dotaties zijn terug te vinden op de website van het Agentschap voor Binnenlands Bestuur (<https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/financiering/algemene-werkingssubsidiesfondsen/gemeentefonds/aandelen-per-gemeente>).

Tenslotte werden enkele nieuwe tussenkomsten uit het nieuwe Vlaamse regeerakkoord reeds in dit meerjarenplan verwerkt. Het betreft een tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage en de financieringslijn open ruimte. Ook de nieuwe compensatie voor het dividendverlies bij de distributienetbeheerders werd opgenomen.

Voor de tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage werden de geactualiseerde (8 juli 2021) cijfers van de Federale pensioendienst gebruikt en niet de op de website van het Agentschap voor Binnenlands Bestuur (<https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/financiering/algemene-werkingssubsidiesfondsen/dotatie-op-basis-van-de-responsabiliseringsbijdrage-van-de-lokale-besturen>) gepubliceerde cijfers. Voor de Vlaamse tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage werd hiervan de helft ingeschreven.

De de aangepaste ramingen 2020-2025 van de financieringslijn open ruimte werden integraal ingeschreven en zijn ook terug te vinden op de website van het Agentschap voor Binnenlands Bestuur (<https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/financiering/algemene-werkingssubsidiesfondsen/dotatie-open-ruimte>).

Ook de recent toegekend bedragen 2022-2025 ter compensatie van het dividendverlies bij de distributienetbeheerders werden integraal ingeschreven en zijn ook terug te vinden op de website van het Agentschap voor Binnenlands Bestuur (<https://lokaalbestuur.vlaanderen.be/financiering/algemene-werkingssubsidiesfondsen/subsidie-ter-compensatie-van-minderontvangsten-uit-dividenden>).

Van de inkomende subsidiestromen werd een overzicht opgemaakt en dit werd opgenomen in het onderdeel 'Documentatie'.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Grondslagen en assumpties

Ontvangsten uit dividenden:

De dividenden via FLUVIUS (voorheen Iveka) daalden fors (589.000 euro minder voor de periode 2022-2025) en werden meegedeeld in een schrijven van 28 juni 2021. Deze van IKA zijn gebaseerd op een mail van 5 november 2019 en werden licht aangepast op basis van historisch cijfermateriaal. Er wordt jaarlijks eenzelfde bedrag voorzien.

Andere ontvangsten:

Voor de opbrengsten uit retributiereglementen werd ofwel een gemiddelde, ofwel een stijgingspercentage op basis van historische gegevens toegepast. Er werd ook rekening gehouden met gewijzigde tarieven (o.a. bibliotheek).

Vanaf 2016 wordt voor de waterfactuur een nieuwe tariefstructuur ingevoerd. Het vlaktarief van de gemeentelijke saneringsbijdrage blijft behouden op 1,3440 euro/m³, dit wil zeggen dat de op de bovengemeentelijke saneringsbijdrage toegepaste factor 1,2743 bedraagt. Het tarief blijft ongewijzigd.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

Overzicht financiële risico's

Aanpassing 2021-02
Meerjarenplan 2020-2025

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Financiële risico's

Financiële risico's zijn risico's die een impact kunnen hebben op de werking van het lokaal bestuur.

Met volgende financiële risico's moeten wij rekening houden:

Het betreft risico's met betrekking tot:

- de personeelsuitgaven;
- de gemeentelijke dotaties aan politie- en brandweerzone;
- de schulduitgaven;
- de verleende waarborgen;
- het buitengewoon onderhoud aan gebouwen;
- de inkomsten;
- de uitgaven van het leefloon;
- de financiële gevolgen van de coronacrisis.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Overzicht financiële risico's

RISICO'S MET BETREKKING TOT DE PERSONEELSUITGAVEN

De pensioenen van de gewezen mandatarissen worden door het lokaal bestuur zelf betaald. De jaarlijkse uitgave voor deze pensioenen bedroeg in 2019 en 2020 respectievelijk 103.998 euro en 133.776 euro.

De komende jaren zullen deze pensioenuitgaven nog fors stijgen. Voor 2025 ramen wij een bedrag van 180.800 euro.

Er werden in het verleden hiervoor geen voorzieningen aangelegd. De jaarlijkse kost valt dus volledig ten laste van het budget van dat jaar en is afhankelijk van nieuwe aanvragen en overlijdens.

Voor de vrijwaring van een duurzame financiering van de pensioenen van de vastbenoemde personeelsleden van de provinciale en plaatselijke besturen en van de lokale politiezones wordt bij wet het basispensioenbijdragepercentage vastgelegd. In de periode 2014-2019 steeg dit van 36,00% naar 38,50%. Vanaf 2022 kan dit stijgen tot

Daarenboven werd in dezelfde wet vanaf 2012 de responsabiliseringsbijdrage ingevoerd voor besturen waarvan de pensioenlast van de gepensioneerd vastbenoemde personeelsleden hoger is dan de betaalde basispensioenbijdragen voor de in dienst zijnde vastbenoemde personeelsleden. Tot op heden bedroeg de responsabiliseringscoëfficiënt 50%, hetgeen wil zeggen dat de helft van het tekort wordt teruggevorderd bij het plaatselijk bestuur. Het OCMW betaalt momenteel nog geen responsabiliseringsbijdrage. De gemeente betaalde tussen 2013 en 2017 jaarlijks gemiddeld ongeveer 14.000 euro, in 2018 was dit al bijna 76.500 euro. Voor 2019, 2020 en 2021 bedroeg deze respectievelijk 103.660, 89.850 en 75.750 euro. De komende jaren zal deze bijdrage terug stijgen. In 2022 wordt voor het lokaal bestuur een bedrag van 139.950 euro ingeschreven. Tegen 2025 zou dit oplopen tot 380.190 euro.

De evolutie van de responsabiliseringsbijdrage wordt kort opgevolgd via de periodieke ramingen van de Federale Pensioendienst.

Ook de nieuwe Vlaamse Regering tracht dit financiële risico mee te beheersen en zal deze legislatuur de helft van de te betalen responsabiliseringsbijdrage dragen via een jaarlijkse bijkomende dotatie.

In het sectoraal akkoord 2008-2012 van 9 december 2009 werd beslist om te starten met de invoering van de 2de pensioenpijler voor contractuele personeelsleden. De bedoeling is om de kloof tussen de pensioenen van de statutaire en de contractuele personeelsleden te dichten. De gemeente en het OCMW hebben zich sinds 1 januari 2010 aangesloten bij de tweede pensioenpijler 'lokale contractanten' ingericht door VVSG en geïnd door de RSZPPO. Er werd in beide besturen een vaste bijdrage van 1% (minimum) op de loonkost van de contractuele personeelsleden vastgelegd. Op 8 april 2020 en 9 juni 2021 werden er nieuwe sectorale akkoorden voor het personeel van de lokale en provinciale besturen afgesloten. De budgettaire gevolgen hiervan worden verder opgevolgd.

Studies hebben aangetoond dat er een bijdrage van 6% nodig is om de kloof te dichten. Van bij aanvang bedroeg het bijdragepercentage 1%. In 2020 wordt dit percentage opgetrokken tot 2%, vanaf 2021 tot 3%.

In augustus 2021 werd de spilindex het laatst overschreden (de voorlaatste was in februari 2020). Hierdoor werden de sociale uitkeringen en de lonen van het overheidspersoneel respectievelijk in september en oktober 2021 verhoogd met 2%. Er werd rekening gehouden met al een nieuwe overschrijding van de spilindex (113,76) in januari 2022 (Inflatievooruitzichten Federaal Planbureau van 9 november 2021). De sociale uitkeringen en de lonen van het overheidspersoneel zouden dan respectievelijk in februari en maart 2022 verhogen met 2%.

Bij de initiële opmaak van het meerjarenplan in 2019 werden er voor de volledige periode loonindexeringen voorzien in februari 2020, 2022 en 2024, dus elke 2 jaar. De huidige economische realiteit dwingt ons deze inschatting aan te passen. De loonindexen werden reeds aangepast in maart 2020 en oktober 2021. De toekomstige loonindexaanpassingen worden voorzien in maart 2022, september 2023 en maart 2025, dus elk 1,5 jaar. De verdere evolutie van de loonindex wordt verder opgevolgd.

Overzicht financiële risico's**RISICO'S MET BETREKKING TOT DE GEMEENTELIJKE DOTATIES AAN (OCMW), POLITIE- EN BRANDWEERZONE**

Met de invoering van BBC2020 verdwijnt de gemeentelijke bijdrage voor het OCMW zoals we die tot op heden kenden. De gemeente zal nog steeds tussenkomen in de financiële verplichtingen van het OCMW en dit ten bedrage van het werkelijk tekort.

Voor de politiezone MINOS is het effect van de stijgende pensioenbijdragen nog ingrijpender dan voor gemeente of OCMW, aangezien alle personeelsleden vastbenoemd zijn en het politiebudget voor +/-80% uit personeelskosten bestaat. In het meerjarenplan 2020-2025 werd rekening gehouden met een jaarlijks stijgingspercentage van 1,5%. Vanaf 2020 zal er rekening gehouden moeten worden met een noodzakelijke verhoging van de dotatie ten gevolge van het investeringsproject voor de nieuwe huisvesting. Het betreft een verhoging van 24.000 euro in 2021, 60.000 euro in 2022, 64.000 euro in 2023 en 78.000 euro vanaf 2024. Tenslotte dient er nog een regeling getroffen te worden met betrekking tot de huisvesting van de wijkteams.

De dotatie wordt daarenboven vanaf 2020 opgesplitst in een werkings- en investeringsdotatie.

In het meerjarenplan van de brandweerzone Rand wordt er in 2020 en 2021 rekening gehouden met stijging van +/- 10%, vanaf 2022 wordt dit jaarlijks 4%.

Er is momenteel nog geen regeling getroffen met betrekking tot de overdracht van de onroerende goederen. Indien er gunstig zou beslist worden over het voorliggend voorstel, zou dit voor de Gemeente Wommelgem een jaarlijkse stijging van +/- 53.000 euro betekenen.

Ook deze dotatie werd vanaf 2020 opgesplitst in een werkings- en investeringsdotatie.

RISICO'S MET BETREKKING TOT DE SCHULDUITGAVEN

De uitstaande schuld van de gemeente bedroeg op 31/12/2020 nog 19.302 euro. Eind 2021 zijn zowel gemeente als OCMW schuldenvrij.

De financiële risico's met betrekking tot deze lage uitstaande schuld werden destijds zoveel mogelijk ingedekt en zijn bijgevolg zeer beperkt.

Bij het opnemen van nieuwe leningen is er wel een renterisico. Ten gevolge van de bankencrisis werden voor financiële instellingen strengere normen (Basel III) van toepassing. Hierdoor moeten gemeenten momenteel bovenop de basisrente een veel hogere kredietmarge betalen. Ook zijn langere looptijden niet meer vanzelfsprekend.

Er werd in het meerjarenplan 2020-2025 voor een totaalbedrag van 2.200.000 euro ingeschreven voor een looptijd van 20 jaar en met een intrestpercentage van 2%.

De opname van deze kredieten is steeds afhankelijk van de vooruitgang van de geplande investeringsprojecten en eventueel andere inkomsten.

RISICO'S MET BETREKKING TOT VERLEENDE WAARBORGEN

De risico's met betrekking tot waarborgen (enkel gewaarborgde leningen) zijn eerder beperkt.

Onderstaande tabel geeft een overzicht op 31/12/2020 van de door het lokaal bestuur aan derden initieel gewaarborgde leningen, alsook de nog openstaande schuld van deze gewaarborgde leningen.

Entiteit	Initieel bedrag gewaarborgde lening	Nog af te lossen bedrag gewaarborgde lening
IGEAN	427.584,82	13.371,00
IKA	32.883,95	19.007,00
Totaal	460.468,77	32.378,00

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Overzicht financiële risico's

RISICO'S MET BETREKKING TOT BUITENGEWONE ONDERHOUDSWERKEN AAN GEBOUWEN

Door de sterk verouderde toestand van het patrimonium van het lokaal bestuur dringen zich meer en meer noodzakelijke onderhoudswerken op. Er wordt jaarlijks een bedrag van 100.000 euro ingeschreven om dringende buitengewone onderhouds- en herstellingswerken aan het patrimonium van het lokaal bestuur te kunnen uitvoeren. Daarenboven werd er in dit meerjarenplan bijkomend 375.000 euro voorzien om enkele daken te kunnen renoveren.

RISICO'S MET BETREKKING TOT DE INKOMSTEN

De ontvangsten uit de aanvullende personenbelasting (PB) en de opcentiemen op de onroerende voorheffing (OV) zijn de voornaamste inkomstenbronnen van een lokaal bestuur.

Het risico op vertragingen in het innings-/inkohieringsritme wordt voor de OV ingedekt via een voorschottensysteem met budgettaire impact. Ook de PB kent sinds 2017 een voorschottenregeling maar dan zonder budgettaire impact, waardoor budgettaire schommelingen in het meerjarenplan mogelijk blijven.

Het belangrijkste risico betreft de onzekerheid met betrekking tot eventuele toekomstige beslissingen/vrijstellingsmaatregelen van de federale en Vlaamse overheid. De afgelopen jaren was er de federale taxshift (PB) en de vrijstelling van OV op materieel en outillage.

Beide belastingen zijn daarenboven conjunctuurgevoelig en afhankelijk van de bevolkingsevolutie, levensstandaard, samenstelling van de bevolking en invulling van het grondgebied.

Een lokaal bestuur ontvangt ook veel subsidies. Het aandeel van het gemeentefonds wordt steeds belangrijker.

De groeivoet van 3,5% op de hoofddotatie van het gemeentefonds blijft behouden. Toch kunnen bepaalde evoluties binnen een lokaal bestuur invloed hebben op de berekeningsparameters. Het betreft onder andere de evolutie van de werkloosheidsgraad en het aantal leefloners.

Daarenboven zijn er nog aanvullende dotaties. Het betreft de Elia-compensatie (na afschaffing van de Elia-taks) en de sectorale subsidies (na afschaffing van de rapporteringsverplichting voor o.a. sport, jeugd en cultuur). Beide aanvullende dotaties liggen forfaitair vast en worden niet geïndexeerd.

Het gesco-statuut werd in 2015 afgeschaft. Ter compensatie van de gesco-subsidies (loonpremie en gesco-bijdragevermindering) werd voorlopig een regularisatiepremie ingevoerd ten bedrage van 95% van de vroegere gesco-subsidies van het referentiejaar 2013. Later zal dit nog in het Gemeentefonds geïntegreerd worden. Ook deze algemene financiering ligt forfaitair vast en wordt niet geïndexeerd.

Het nieuwe Vlaamse regeerakkoord bevat een aantal maatregelen met een belangrijke financiële impact op de lokale besturen vanaf 2020. Het betreft een tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage en een financieringslijn open ruimte. Beide tussenkomsten werden reeds verwerkt in dit meerjarenplan maar moeten nog wel door het Vlaamse Parlement goedgekeurd worden.

Recent besliste de Vlaamse Regering nog om een compensatie voor het dividendverlies bij de distributienetbeheerders toe te kennen.

Het OCMW is zeer afhankelijk van subsidies. Het betreft de loonsubsidies via sociale maribel en Siné-contracten, de LOI-subsidies en verschillende subsidies via de POD Maatschappelijke Integratie. Een gewijzigde subsidiepolitiek of -voorwaarden kunnen de ontvangsten uit subsidies sterk beïnvloeden.

De ontvangsten uit dividenden waren stabiel totdat we het schrijven van FLUVIUS ontvingen met betrekking tot de gewijzigde dividendpolitiek. Door deze beslissing dalen de jaarlijkse ontvangsten uit dividenden van ongeveer 600.000 euro in 2020 tot nog slechts 380.000 euro in 2025. Wij verwachten momenteel géén éénmalige dividenden.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Overzicht financiële risico's

RISICO'S MET BETREKKING TOT DE UITGAVEN VOOR HET LEEFLOON

Het OCMW staat in voor het toekennen van leefloon en wordt hierin gestuurd en gesubsidieerd door de federale overheid (POD MI). Door een strikt activeringsbeleid de afgelopen jaren, bleven de uitgaven voor het leefloon beheersbaar. Toch kunnen stijgende of dalende armoedecijfers en beslissingen met betrekking tot de vluchtelingenproblematiek hierop een directe invloed hebben.

RISICO'S TEN GEVOLGE VAN DE CORONACRISIS

garanderen.

Het is momenteel nog te vroeg om een goed beeld te hebben van de financiële gevolgen van deze crisis. Er kwamen coronagerelateerde uitgaven en ontvangsten bij. Andere uitgaven en ontvangsten werden geschrapt, uitgesteld of lagen lager.

In 2020 werden er voor 123.132 euro aan coronagerelateerde uitgaven ingeboekt. Voor de jaren 2021, 2022 en 2023 werd er jaarlijks telkens een bedrag van 20.000 euro ingeschreven.

Ook is de duur van de crisis en de economische gevolgen van de lange tijdelijke sluitingen en werkloosheid, nog niet duidelijk.

Het gevolg van de economische krimp in 2020 zal zeker in 2021 en 2022 een negatief effect hebben op de ontvangsten uit de personenbelasting.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

Buitengewone invloeden op het resultaat

Aanpassing 2021-02
Meerjarenplan 2020-2025

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Buitengewone invloeden op het resultaat

De coronacrisis, die begon in maart 2020, is een buitengewone gebeurtenis die het resultaat van 2021 zal beïnvloeden.

Dit geldt ook voor de overdracht van de gemeentescholen naar het gemeenschapsonderwijs, beslist op de gemeenteraad van 27 mei 2021. In deze aanpassing van het meerjarenplan wordt deze beslissing volledig budgettair verwerkt.

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM
Kaakstraat 2
NIS-code 11052

De Algemeen Directeur : DEROOVER M.
De Financieel Directeur : AUGUSTYNS K.

Toelichtingen

Motivering van de wijzigingen

Aanpassing 2021-02
Meerjarenplan 2020-2025

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

Motivering van de wijzigingen

In de laatst goedgekeurde aanpassing van het meerjarenplan 2020-2025 op 28 oktober 2021 bedroeg het budgettair beschikbaar resultaat 2.505.700 euro in het eindbudgetjaar 2025.

Met de wijzigingen die in deze aanpassing ingebracht werden, wordt het beschikbaar budgettair resultaat 1.050.698 euro in het eindbudgetjaar 2025.

Het beschikbaar budgettair resultaat in het eindbudgetjaar 2025 verminderd dus in totaliteit met 1.455.000 euro.

Het betreft zowel wijzigingen in het exploitatie-, investerings- en financieringsbudget.

Het investeringstekort daalt met 2.337.000 euro, hetgeen een positief effect heeft op het beschikbaar budgettair resultaat. De daling van het financierings- en exploitatieoverschot met respectievelijk 3.266.500 en 525.500 euro betreft een negatief effect.

Samen is de som van: 2.337.000 - 3.266.500 - 525.500 gelijk aan - 1.455.000 euro.

In het investeringsbudget zijn de belangrijkste wijzigingen:

1.400.000	Extra investeringsontvangsten t.g.v. de erfpacht n.a.v. de overdracht van het onderwijs.
140.000	Minder investeringsuitgaven t.g.v. overdracht van het onderwijs.
950.000	De investeringsuitgaven voor de heraanleg van de Oelegemsteenweg werden geschrapt.
500.000	De investeringsuitgaven voor de heraanleg van de Volkaertslei werden geschrapt.
240.000	De investeringsuitgaven voor de aanleg van een fietspad in de Vremdesteenweg werden geschrapt.
300.000	De teveel voorziene investeringsuitgaven voor de inrichting van het wijkkantoor voor de politie in de Kaakstraat kunnen geschrapt worden.
- 900.000	Meer investeringsuitgaven voor de wegenwerken in de Dasstraat/Ternesselei na toewijzing van de aannemer.
- 315.000	Extra investeringsuitgaven n.a.v. de aankoop van de grond in de Handboogstraat.
22.000	Som van verschillende kleinere wijzigingen in het investeringsbudget.
<u>2.337.000</u>	

Door de daling van het investeringstekort kon het financieringsoverschot ook verlaagd worden met als gevolg een daling van het initieel ingeschreven leningsbedrag.

De wijzigingen in het financieringsbudget zijn:

- 4.200.000	Minder financieringsontvangsten doordat er voor 4.200.000 euro leningen geschrapt werden. Het leningsbedrag daalt van 6.400.000 naar 2.200.000 euro.
933.500	Minder financieringsuitgaven onder de vorm van kapitaalaflossingen omdat er minder geleend wordt. Ook de intrestlast daalt hierdoor maar deze zit vervat in het exploitatiebudget
<u>- 3.266.500</u>	

Ook in het exploitatiebudget werden verschillende budgetten gewijzigd, meestal naar aanleiding van gewijzigde grondslagen en assumpties.

Het betreft volgende wijzigingen:

	390.000	Minder intrestuitgaven omdat er minder geleend wordt.
-	690.000	Meer loonuitgaven omdat het noodzakelijk was om meer loonindexeringen te voorzien dan initieel voorzien.
-	220.000	Meer loonuitgaven door de implementatie van het sectoraal akkoord van 9 juni 2021, meerbepaald de verhoogde eindejaarspremie voor alle personeelsleden.
	690.000	Minder loonuitgaven doordat de meest actuele simulatie van de responsabiliseringsbijdrage van 8 juli 2021 gunstiger was dan deze van 29 oktober 2020.
-	345.000	Minder ontvangsten omdat ook de Vlaamse tussenkomst in de responsabiliseringsbijdrage (steeds de helft van de te betalen responsabiliseringsbijdrage) op dezelfde wijze werd aangepast.
	385.000	Meer ontvangsten ten gevolge van een herraming van het gemeentefonds.
-	590.000	Minder ontvangsten door de gewijzigde dividendpolitiek van FLUVIUS ten gevolge van de winstafname door de gewijzigde tariefmethodologie van de VREG.
	170.000	Extra ontvangsten door de nieuwe Vlaamse compensatie voor het dividendverlies bij de distributienetbeheerders.
-	675.000	Effect van het schrappen van alle budgetten die betrekking hadden op de werking van beide overgedragen gemeentescholen.
	265.000	Effect van het herschikken van de opdrachten van de externe poetsfirma en het eigen onderhoudspersoneel naar aanleiding van de overdracht van het onderwijs.
	100.000	Effect van de gewijzigde tarieven voor de huis-aan-huis ophaling van het afval.
-	5.500	Som van verschillende kleinere wijzigingen in het exploitatiebudget.
-	525.500	

Provincie Antwerpen

Bestuurlijk Arrondissement Antwerpen

LOKAAL BESTUUR WOMMELGEM

BIJLAGEN

AANPASSING 2021-02 MEERJARENPLAN 2020-2025