

- Plaats raadpleging van de documenten op de gemeentelijke website:
<https://www.aartselaar.be/meerjarenplan-2020-2025-goedgekeurd>

AANPASSING FINANCIËEL MEERJARENPLAN 2020-2025

Lijst van de documenten voor gemeenteraadsleden en voor dienst toezicht financiën van de afdeling Antwerpen (Agentschap Binnenlands Bestuur)

- TOELICHTING (Word-document van algemeen directeur en financieel directeur)
- EXCEL: wijzigingen kredieten ontvangsten en uitgaven (exploitatie)
- SN - Strategische nota (rechtstreeks uit het boekhoudprogramma)
- Financieel doelstellingenplan (schema M1)
- Staat van het financieel evenwicht (schema M2)
- Overzicht van de kredieten (schema M3)
- Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard (schema T1)
- Ontvangsten en uitgaven naar economische aard (schema T2)
- Investeringsprojecten (schema T3)
- Evolutie van de financiële schulden (schema T4)
- Nota i.v.m. de financiële risico's
- Lijst van nominatieve toelagen (kolom 2022) - **ongewijzigd**
- Uitgangspunten/assumpties i.v.m. wijziging financieel meerjarenplan 2020-2025
- Beleidsdomeinen: overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein
- Lijst met documenten voor de opmaak van het financieel meerjarenplan 2020-2025:
 - gemeentefonds - hoofddotatie (bedragen van 2021 tot en met 2025)
 - brief ramingen responsabiliseringsbijdrage (gemeente Aartselaar)
- **Omgevingsanalyse**: raadpleegbaar op de gemeentelijke website: www.aartselaar.be

Robert Verstraeten,
financieel directeur

Aanpassing financieel meerjarenplan 2020-2025 - TOELICHTING

1. Inleiding

Op 1 januari 2019 werd in het lokaal bestuur Aartselaar de nieuwe regelgeving BBC 2020 ingevoerd.

Blijkbaar worden geen omzendbrieven meer opgesteld door de Vlaamse Regering aangezien de laatste dateert van 18 september 2020 (Vlaamse Regering). De werkwijze en bepalingen i.v.m. de aanpassing van het financieel meerjarenplan opgenomen in die omzendbrief blijven van kracht.

Elk lokaal bestuur is **verplicht** om minstens één keer per jaar de kredieten aan te passen en tevens de kredieten voor de volgende boekjaren (tot 2025) vast te stellen.

Gelet op de **huidige financieel-economische omstandigheden** met geregeld overschrijding van de (loon)indexen, historisch hoge inflatie en zeer dure energie- en grondstofprijzen, is het aangewezen om nu een beperkte aanpassing van het financieel meerjarenplan door te voeren om de continuïteit van de openbare dienst te verzekeren.

In de aanpassing van het financieel meerjarenplan 2020-2025 wordt tevens het gunstige resultaat van de jaarrekening 2021 verwerkt zodat hiermee een aantal kredieten kunnen worden aangepast.

2. Financiering

Bij de bespreking van de vorige aanpassing van het financieel meerjarenplan en de jaarrekening 2021 werd reeds toegelicht dat in deze legislatuur **geen leningen** meer zullen worden opgenomen.

Einde 2024 zal de “**schuld per inwoner**” historisch laag zijn wat een gunstig effect heeft voor de berekening van de autofinancieringsmarge en de toekomstige generatie niet met schulden opzadelt.

Er werden bij de investeringsontvangsten geen leningen meer opgenomen in het meerjarenplan.

3. Exploitatie (aanpassingen in alle kolommen: 2020 tot 2025)

ONTVANGSTEN

De geactualiseerde ramingen i.v.m. de hoofdotatie vanuit het **Gemeentefonds** werden opgenomen en dit geeft in totaliteit (2022 tot en met 2025) een meeropbrengst van € 249.208.

De energiekosten voor het intergemeentelijk zwembad stijgen met € 200.000 op jaarbasis zodat de participerende gemeenten hiervan de helft dienen bij te dragen (op 4 jaar tijd is dit € 400.000).

Verder werd het krediet voor de belasting op ontbreken van parkeerplaatsen aangepast aan de realiteit (+ € 28.500) en liggen de huuropbrengsten van de gerenoveerde flats voor residentie “De Palmboom” hoger t.o.v. de initiële ramingen (€ 35.000/jaar of in totaal € 140.000 over 4 jaar).

In **totaliteit** (van 2020 tot 2025) worden de **kredieten verhoogd met € 817.708**.

UITGAVEN

Zoals eenieder zelf heeft aangevoeld, zijn de **energieprijzen** zeer **fors gestegen** en dienen de ramingen inzake het energieverbruik (vooral gas) voor bepaalde gebouwen te worden aangepast.

Wat het dienstjaar 2022 betreft worden de energiekredieten verhoogd met **€ 420.000** en de aangepaste kredieten worden (voorlopig) op dit niveau behouden voor de jaren 2023 tot 2025. Dit geeft in voorlopig een zeer grote meerkost (2022 tot en met 2025) van ongeveer **€ 1,7 miljoen**. Een lokaal bestuur kan niet genieten van een verlaagd BTW-tarief zodat voor het technisch centrum, de gemeenteschool, het intergemeentelijk zwembad, het sportcentrum en het cultureel centrum deze kredietverhogingen noodzakelijk zijn om de energiefacturen te kunnen blijven betalen. Uiteraard zijn eveneens de kosten voor de openbare verlichting (= elektriciteit) fel gestegen.

Ook de stijgende **brandstofprijzen** vereisen een aanpassing van de kredieten voor het wagenpark zodat voor de komende jaren het krediet wordt verhoogd met ongeveer **€ 80.000** - voor 4 jaren).

Het lokaal bestuur dient bovendien financiële inspanningen te leveren voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne. Er wordt **vanaf 1 mei 2022** een **woning gehuurd** (Lijsterlaan 16) die degelijke opvang van een gezin mogelijk maakt en deze woning dient te worden ingericht.

De **loonindex** werd nogmaals **overschreden** en hiervoor wordt een hoger krediet ten bedrage van **€ 110.000** voorzien in dienstjaar 2022 (extrapolatie over 4 jaren geeft ongeveer **€ 453.000**).

Vanaf 2023 zal de gemeente Aartselaar een **responsabiliseringsbijdrage** dienen te betalen. De ramingen die werden ontvangen van de federale pensioendienst belopen in totaal **€ 161.366**.

In **totaliteit** (van 2020 tot 2025) worden de **kredieten** worden verhoogd met **2,5 miljoen euro**.

4. Investerings (aanpassingen in kolommen 2021 en 2024)

ONTVANGSTEN

Het OCMW Aartselaar verkocht bouwgronden in de wijk Koekoek in het kader van betaalbaar wonen (en met de voorkeur aan Aartselaarse gezinnen).

Deze verkoop heeft een meeropbrengst gegenereerd ten bedrage van bijna **1 miljoen euro**.

UITGAVEN

Uit wettelijk verplichte controles is gebleken dat een aantal **alarminstallaties** in **bepaalde gebouwen** (gemeentehuis, de 2 vestigingen van de gemeenteschool en het OCMW-gebouw) niet meer voldoen aan de huidige voorgeschreven standaarden zodat deze installaties dienen te worden vernieuwd.

Er zijn geen kredieten beschikbaar voor wat het gemeentehuis en de gemeenteschool Cade betreft zodat hiervoor bijkomende kredieten (in **totaliteit**) worden voorzien ten bedrage van **€ 110.000**.

Door de recente hevige regenval waren er opnieuw lekken in het dak van het cultureel centrum. Verdere controle leert dat het dak indertijd niet werd geplaatst volgens de regels van de kunst en de enige oplossing (om het cultureel centrum open te houden) het **plaatsen** van een **nieuw dak** is. Hiervoor wordt het krediet voor het "gebouw cultureel centrum" verhoogd met **€ 182.000**.

Tevens werd het **krediet** voor de bouw van het **nieuwe intergemeentelijk zwembad** geactualiseerd (€ 300.000 i.p.v. € 30.000) met betrekking tot de slotfacturen en enkele openstaande verrekeningen.

In **totaliteit** betekenen alle aanpassingen aan de kredieten (uitgaven) een **verhoging** van **± € 592.000**.

5. Besluit

Alle **actuele info** (loonindexen, inflatie, energie- en grondstofprijzen) werd getoetst aan huidige stand van de kredieten en werd verwerkt in deze aanpassing van het financieel meerjarenplan.

Wat de **investeringen** betreft werden kredieten voorzien voor het **vervangen** van **alarminstallaties** (€ 110.000), het **plaatsen** van een **nieuw dak** op het **cultureel centrum** (€ 182.000) en werd het saldo van het krediet voor de bouw van het intergemeentelijk zwembad aangepast (naar € 300.000).

Uiteraard ligt het "**beschikbaar budgettair resultaat**" elk jaar **boven 0** en Aartselaar slaagt erin om in elke kolom (2022 tot en met 2025) een **positieve autofinancieringsmarge** te bekomen.

Er worden geen bijkomende leningen opgenomen zodat de schuldgraad in dalende lijn evolueert.

Aartselaar, 10 juni 2022

Robert Verstraeten,
financieel directeur

Peter Van Mechelen,
algemeen directeur

Aanpassing financieel meerjarenplan (2020-2025)

ONTVANGSTEN							
Jaar	Actie	Item	Alg. rek.	Omschrijving	Krediet	NIEUW krediet	Verschil raming
2022	GBB-FIN	0010-00	7400000	Gemeentefonds - basisdotatie	€ 2.234.109,00	€ 2.293.237,00	€ 59.128,00
2022	GBB-FIN	0020-00	7373000	Ontbreken van parkeerplaatsen	€ 9.500,00	€ 38.000,00	€ 28.500,00
2022	GBB-SPORT	0742-02	7450000	Recuperaties van kosten	€ 140.000,00	€ 240.000,00	€ 100.000,00
2023	GBB-SPORT	0742-00	7060001	Opbrengsten uit concessies	€ 15.000,00	€ 24.000,00	€ 9.000,00
2022	GBB-OCMW	0950-00	7050002	Opbrengst verhuur flats (De Palmboom)	€ 185.000,00	€ 220.000,00	€ 35.000,00
					€ 2.583.609,00	€ 2.815.237,00	€ 231.628,00
Jaar	Actie	Item	Alg. rek.	Omschrijving	Krediet	NIEUW krediet	Verschil raming
2023	GBB-FIN	0010-00	7400000	Gemeentefonds - basisdotatie	€ 2.312.243,00	€ 2.373.438,00	€ 61.195,00
2023	GBB-SPORT	0742-02	7450000	Recuperaties van kosten	€ 140.000,00	€ 240.000,00	€ 100.000,00
2023	GBB-OCMW	0950-00	7050002	Opbrengst verhuur flats (De Palmboom)	€ 185.000,00	€ 220.000,00	€ 35.000,00
					€ 2.637.243,00	€ 2.833.438,00	€ 196.195,00
Jaar	Actie	Item	Alg. rek.	Omschrijving	Krediet	NIEUW krediet	Verschil raming
2024	GBB-FIN	0010-00	7400000	Gemeentefonds - basisdotatie	€ 2.393.107,00	€ 2.456.440,00	€ 63.333,00
2024	GBB-SPORT	0742-02	7450000	Recuperaties van kosten	€ 140.000,00	€ 240.000,00	€ 100.000,00
2024	GBB-OCMW	0950-00	7050002	Opbrengst verhuur flats (De Palmboom)	€ 185.000,00	€ 220.000,00	€ 35.000,00
					€ 2.718.107,00	€ 2.916.440,00	€ 198.333,00
Jaar	Actie	Item	Alg. rek.	Omschrijving	Krediet	NIEUW krediet	Verschil raming
2025	GBB-FIN	0010-00	7400000	Gemeentefonds - basisdotatie	€ 2.476.849,00	€ 2.542.401,00	€ 65.552,00
2025	GBB-SPORT	0742-02	7450000	Recuperaties van kosten	€ 140.000,00	€ 240.000,00	€ 100.000,00
2025	GBB-OCMW	0950-00	7050002	Opbrengst verhuur flats (De Palmboom)	€ 185.000,00	€ 220.000,00	€ 35.000,00
					€ 2.801.849,00	€ 3.002.401,00	€ 200.552,00
				TOTAAL :			€ 826.708,00
				Samenvatting			
				Gemeentefonds (basisdotatie)	€ 249.208		
				recup. kosten intergem. zwembad	€ 400.000		
				opbrengst verhuur flats (OCMW)	€ 140.000		
				belasting ontbreken parkeerplaats	€ 28.500		
					€ 817.708		

UITGAVEN							
Jaar	Actie	Item	Alg. rek.	Omschrijving	Krediet	NIEUW krediet	Vershil raming
2024	GBB-WEDDE	0112-00	6219000	Responsabiliseringsbijdrage		€ 46.778,00	€ 46.778,00
2024	GBB-WEDDE	0119-00	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 57.222,00	€ 171.666,00	€ 114.444,00
2024	GBB-TECHN	0119-05	6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	€ 24.074,00	€ 44.476,00	€ 20.402,00
2024	GBB-TECHN	0670-00	6110000	Elektriciteit - openbare verlichting	€ 160.000,00	€ 240.000,00	€ 80.000,00
2024	GBB-SPORT	0742-00	6110000	Elektriciteit - sportcentrum	€ 16.974,00	€ 56.000,00	€ 39.026,00
2024	GBB-TECHN	0119-03	6111000	Gas - Technisch Centrum	€ 8.416,00	€ 23.250,00	€ 14.834,00
2024	GBB-CULT	0705-00	6111000	Gas - Cultureel Centrum	€ 10.609,00	€ 35.000,00	€ 24.391,00
2024	GBB-SPORT	0742-00	6111000	Gas - Sportcentrum	€ 25.462,00	€ 49.000,00	€ 23.538,00
2024	GBB-SPORT	0742-02	6111000	Gas - Intergemeentelijk Zwembad	€ 53.045,00	€ 250.000,00	€ 196.955,00
2024	GBB-OND	0800-00	6111000	Gas - Gemeenteschool CADE	€ 30.603,00	€ 70.000,00	€ 39.397,00
2024	GBB-OCMW	0909-00	6100100	Huur woning Lijsterlaan 16		€ 14.000,00	€ 15.606,00
2024	GBB-OCMW	0909-00	6150001	Aankoop en onderhoud materieel, e.d.		€ 800,00	€ 800,00
					€ 386.405,00	€ 1.000.970,00	€ 616.171,00
Jaar	Actie	Item	Alg. rek.	Omschrijving	Krediet	NIEUW krediet	Vershil raming
2025	GBB-WEDDE	0112-00	6219000	Responsabiliseringsbijdrage		€ 98.504,00	€ 98.504,00
2025	GBB-WEDDE	0119-00	6203000	Bezoldigingen contractueel personeel	€ 58.366,00	€ 175.099,00	€ 116.733,00
2025	GBB-TECHN	0119-05	6160004	Olie en brandstof voor voertuigen	€ 24.315,00	€ 44.921,00	€ 20.606,00
2025	GBB-TECHN	0670-00	6110000	Elektriciteit - openbare verlichting	€ 160.000,00	€ 240.000,00	€ 80.000,00
2025	GBB-SPORT	0742-00	6110000	Elektriciteit - sportcentrum	€ 17.483,00	€ 56.000,00	€ 38.517,00
2025	GBB-TECHN	0119-03	6111000	Gas - Technisch Centrum	€ 8.500,00	€ 23.250,00	€ 14.750,00
2025	GBB-CULT	0705-00	6111000	Gas - Cultureel Centrum	€ 10.927,00	€ 35.000,00	€ 24.073,00
2025	GBB-SPORT	0742-00	6111000	Gas - Sportcentrum	€ 26.226,00	€ 49.000,00	€ 22.774,00
2025	GBB-SPORT	0742-02	6111000	Gas - Intergemeentelijk Zwembad	€ 54.636,00	€ 250.000,00	€ 195.364,00
2025	GBB-OND	0800-00	6111000	Gas - Gemeenteschool CADE	€ 30.909,00	€ 70.000,00	€ 39.091,00
2025	GBB-OCMW	0909-00	6100100	Huur woning Lijsterlaan 16		€ 14.000,00	€ 15.918,00
2025	GBB-OCMW	0909-00	6150001	Aankoop en onderhoud materieel, e.d.		€ 400,00	€ 400,00
					€ 391.362,00	€ 1.056.174,00	€ 666.730,00
				TOTAAL :		€ 2.524.802,00	
				Samenvatting			
				Responsabiliseringsbijdrage	161.366		
				Bezoldiging contract. personeel (€ 110.000/jaar)	453.377		
				Olie en brandstof voor voertuigen	81.208		
				Elektriciteit	477.063		
				Gas	1.202.264		
				Huur woning Lijsterlaan 16 (OCMW)	61.824		
				Aankoop en onderhoud materieel, e.d.	7.700		
				Andere meerkosten (vooral in dj. 2022)	80.000		
					2.524.802		

SN: Strategische Nota (=ONGEWIJZIGD!)

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 69476

Gemeente AARTSELAAR (0207.508.932)
 Baron van Ertbornstraat 1, 2630 Aartselaar
 Algemeen directeur: Peter Van Mechelen

OCMW AARTSELAAR (0212.234.812)
 Kapellestraat 136, 2630 Aartselaar
 Financieel directeur: Robert Verstraeten

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: 59BD-SPORT: De gemeente heeft een kwalitatieve sportinfrastructuur.

Tot 31/12/2019

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: DIENST: Aartselaar heeft een klantvriendelijke, toegankelijke (digitale) dienstverlening.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	22.958	20.671	57.150	28.700	28.700	28.700
Ontvangsten	0	9.980	0	0	0	0
Saldo	-22.958	-10.691	-57.150	-28.700	-28.700	-28.700
Investerings						
Uitgaven	2.957.974	2.144.293	4.662.600	1.500.500	424.000	167.500
Ontvangsten	0	25.873	592.000	790.000	112.000	0
Saldo	-2.957.974	-2.118.420	-4.070.600	-710.500	-312.000	-167.500

Prioritaire beleidsdoelstelling: DIENST-03: De gemeente investeert duurzaam in haar patrimonium

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.350	1.417	7.000	0	0	0
Ontvangsten	0	9.980	0	0	0	0
Saldo	-2.350	8.563	-7.000	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	2.887.156	2.051.345	4.428.500	1.407.000	329.000	80.000
Ontvangsten	0	25.873	592.000	790.000	112.000	0
Saldo	-2.887.156	-2.025.472	-3.836.500	-617.000	-217.000	-80.000

Prioritair actieplan: DIE-03-09: Patrimonium Sport

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.350	777	7.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.350	-777	-7.000	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	2.739.398	1.587.954	1.202.000	337.000	29.000	5.000
Ontvangsten	0	25.873	592.000	0	0	0
Saldo	-2.739.398	-1.562.081	-610.000	-337.000	-29.000	-5.000

Prioritaire actie: PAT-SPO01: Nieuw Zwembad: De gemeente realiseert op haar grondgebied het intergemeentelijke zwembad

Uit een studie (uitgevoerd door SWECO) en met ondersteuning van de provincie Antwerpen bleek dat - rekening houdende met verschillende factoren - Aartselaar de meest aangewezen locatie was voor de bouw van een nieuw intergemeentelijk zwembad.

Uiteindelijk waren nog 3 partners bereid om door te gaan met dit project (Boom, Schelle en Rumst haakten af) zodat Aartselaar (53%), Hemiksem (30 %) en Niel (17 %) overbleven.

IGEAN werd - als objectieve partner - gevraagd om dit dossier mee te ondersteunen en een technische werkgroep maakte een bestek op. Er werden 3 valabele inschrijvingen ontvangen.

Door de stuurgroep (met vertegenwoordigers van alle partners) werd een definitieve keuze gemaakt en de werken zullen aanvangen begin 2020 (totale netto-kostprijs bedraagt ongeveer € 8.620.000).

Een sterk dossier resulteerde in een subsidie van de bevoegde Vlaamse Minister van € 1.062.500.

Publieke info:

De bouw van het intergemeentelijk zwembad is volledig afgerond. De voorlopige oplevering vond plaats op 14 januari 2022 en de officiële opening op 19/2/2022.

De benaming voor het nieuwe intergemeentelijk zwembad is "DOK-3" en er worden bijkomend kredieten voorzien voor éénmalige investeringen.

Van 25/02/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	2.350	777	7.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-2.350	-777	-7.000	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	2.728.143	1.536.473	395.000	0	0	0
Ontvangsten	0	25.873	592.000	0	0	0
Saldo	-2.728.143	-1.510.600	197.000	0	0	0

Prioritaire actie: PAT-SPO07: Oud zwembad

Het oude zwembad wordt afgebroken. Om de parkeer capaciteit te behouden, wordt er eerst op het terrein achter het omnisportterrein een parking aangelegd (krediet voorzien in 2020). Na de afbraak komt er op de grond van het oude zwembad een nieuwe parking (kredieten voorzien in 2022 en 2023).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings						
Uitgaven	0	0	600.000	200.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-600.000	-200.000	0	0

Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings						
Uitgaven	11.255	51.481	207.000	137.000	29.000	5.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-11.255	-51.481	-207.000	-137.000	-29.000	-5.000

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	640	0	0	0	0
Ontvangsten	0	9.980	0	0	0	0
Saldo	0	9.340	0	0	0	0
Investerings						
Uitgaven	147.757	463.391	3.226.500	1.070.000	300.000	75.000
Ontvangsten	0	0	0	790.000	112.000	0
Saldo	-147.757	-463.391	-3.226.500	-280.000	-188.000	-75.000

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- DIENST-02: Gemeente communiceert helder, toegankelijk, doordacht op een efficiënte manier om doelen/doelgroep t
- DIENST-01: De dienstverlening wordt geoptimaliseerd en aangepast aan de hedendaagse noden

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	20.608	19.254	50.150	28.700	28.700	28.700
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-20.608	-19.254	-50.150	-28.700	-28.700	-28.700
Investerings						
Uitgaven	70.819	92.948	234.100	93.500	95.000	87.500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-70.819	-92.948	-234.100	-93.500	-95.000	-87.500

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: FIN: Aartselaar is financieel gezond en fiscaal aantrekkelijk

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.930.593	10.826.819	10.964.775	11.276.124	11.613.445	11.961.240
Saldo	10.930.593	10.826.819	10.964.775	11.276.124	11.613.445	11.961.240

Prioritaire beleidsdoelstelling: FIN-01: Aartselaar streeft ernaar om lage tarieven te hanteren en de belastingdruk te beperken

Kwalitatieve omschrijving: Wat betreft de aanvullende opcentiemen op de personenbelasting en de onroerende voorheffing, zal de gemeente Aartselaar lage opcentiemen heffen. Ook bij de eigen gemeentebelastingen zijn de Aartselaarse tarieven zeer belastingvriendelijk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.930.593	10.826.819	10.964.775	11.276.124	11.613.445	11.961.240
Saldo	10.930.593	10.826.819	10.964.775	11.276.124	11.613.445	11.961.240

Prioritair actieplan: FIN-01-01: Aartselaar vergelijkt met tarieven van de buurgemeenten en tracht het laagste tarief te hanteren.

Er wordt een benchmark gemaakt van de tarieven inzake belastingen met alle buurgemeenten en voor de opcentiemen met alle gemeenten in Vlaanderen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	10.754.426	10.666.389	10.799.775	11.111.124	11.448.445	11.796.240
Saldo	10.754.426	10.666.389	10.799.775	11.111.124	11.448.445	11.796.240

Prioritaire actie: FIN-AC01: Aartselaar verlaagt de opcentiemen op de personenbelasting naar 4,9 %

Hierdoor is onze gemeente de goedkoopste gemeente in de nabije regio en komt als 5e goedkoopste uit in vergelijking tot gans Vlaanderen (na Knokke, Koksijde, De Panne en Zwijndrecht).

Publieke info:

De inwoners van de gemeente Aartselaar zullen het effect van deze verlaging van de personenbelasting merken in de aanslagbiljetten die ze thans ontvangen (4,9 % geldt vanaf de 'inkomsten 2020').

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	4.393.115	4.080.767	4.199.270	4.317.044	4.454.983	4.597.414
Saldo	4.393.115	4.080.767	4.199.270	4.317.044	4.454.983	4.597.414

Prioritaire actie: FIN-AC02: Aartselaar heft 680 opcentiemen op de onroerende voorheffing

Ondanks de verhoging van dit tarief - wat voor 42 % wordt gedragen door de bedrijven en voor 58 % door de gezinnen die een woning bezitten - blijft Aartselaar (iets lager dan Kontich = 690 opcentiemen) de goedkoopste van de regio.

Publieke info:

De Vlaamse Belastingdienst heeft voor dit ontvangstenkrediet een raming van € 6.450.000 (dienstjaar 2022) doorgegeven. Deze raming wordt jaarlijks met 3% verhoogd in de financiële meerjarenplanning (veel bouwactiviteit in Aartselaar).

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	6.217.347	6.437.755	6.452.505	6.646.080	6.845.462	7.050.826
Saldo	6.217.347	6.437.755	6.452.505	6.646.080	6.845.462	7.050.826

Prioritaire actie: FIN-AC03: Aartselaar heft weinig eigen belastingen en hanteert daarbij lage tarieven

Uit een recente studie (vergelijking met een 15-tal buurgemeenten) is gebleken dat Aartselaar weinig eigen gemeentebelastingen heeft (bv.: geen belasting op bedrijfsruimten, geen gezinsbelasting). De tarieven van Aartselaar (bv. belasting op reclameborden) liggen meestal lager t.o.v. deze van buurgemeenten.

Publieke info:

In vergelijking met alle buurgemeenten (15) blijft Aartselaar het meest fiscaal vriendelijke bestuur (combinatie van opcentiemen op de personenbelasting en de onroerende voorheffing)

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	143.964	147.867	148.000	148.000	148.000	148.000
Saldo	143.964	147.867	148.000	148.000	148.000	148.000

Geen niet-prioritaire acties

Prioritair actieplan: FIN-01-02: Aartselaar streeft bij bepaling van tarieven van gemeentebelastingen naar een billijke verhouding.

Bij de retributies werd reeds een onderscheid gemaakt inzake tarief al naargelang "inwoner" of "niet-inwoner".

Wat de eigen gemeentebelastingen betreft, zal de aard van de belasting bepalen wie de belastingplichtigen zijn.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	176.167	160.430	165.000	165.000	165.000	165.000
Saldo	176.167	160.430	165.000	165.000	165.000	165.000

Prioritaire actie: FIN-AC04: Het tarief van de eigen gemeentebelastingen die vooral niet-inwoners treffen wordt verhoogd.

Publieke info:

Uit de belastingkohieren van diverse belastingen blijkt dat geen enkel bedrijf of inwoner een belasting betaalt voor: belasting op 2e verblijven, belasting op masten en pylonen en de belasting op ongeadresseerd reclamedrukwerk.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	176.167	160.430	165.000	165.000	165.000	165.000
Saldo	176.167	160.430	165.000	165.000	165.000	165.000

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Prioritaire beleidsdoelstelling: FIN-02: Aartselaar gaat leningen aan om de nodige investeringen te financieren.

Kwalitatieve omschrijving: Aartselaar blijft verder investeren voor een totaal bedrag van meer dan 17 miljoen euro en dit gespreid over de diverse beleidsvelden. Hiervoor worden leningen ingeschreven in het financieel meerjarenplan 2020-2025.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritair actieplan: FIN-02-01: Aartselaar voert een actief schuldbeheer voor het financieren van de investeringen.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Prioritaire actie: FIN-AC05: Aartselaar gaat leningen aan in functie van investeringen.

De gemeente gaat steeds na en evalueert jaarlijks - in functie van het actueel financieel-economisch klimaat - welke leningen er kunnen worden aangegaan of herzien en voor welke looptijd en voert een actief schuldbeheer.

Op deze manier was het bijvoorbeeld mogelijk de laatste opgenomen lening (5 miljoen) te kunnen lenen tegen een vaste rentevoet van 0,71 % over een periode van 10 jaar.

Publieke info:

Omwille van de noodzakelijke forse kredietverhoging voor uitbreiding van het jeugdlokaal "de Leonaar", wordt in 2023 een bedrag van 1 miljoen euro ingeschreven omdat het "beschikbaar budgettair resultaat" hoger is dan 0 (verplicht).

Bij de investeringsuitgaven is er echter ook een (jaarlijks overdraagbaar krediet) van meer dan 3 miljoen euro (overgang van HydroRio naar HydroSan) dat pas in 2027 zal worden aangewend maar natuurlijk impact heeft op voormeld "beschikbaar budgettair resultaat".

Hierdoor zal dus de aan ontvangstenkant ingeschreven lening van 1 miljoen euro NIET effectief worden opgenomen aangezien die voormelde 3 miljoen euro thans als "werkkapitaal" wordt gebruikt.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: OMGEV: Aartselaar is een bloeiende gemeente waar iedereen graag woont

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.930	8.238	52.550	28.101	22.153	22.205
Ontvangsten	0	656.351	546.041	500.000	500.000	500.000
Saldo	-7.930	648.113	493.491	471.899	477.847	477.795
Investerings						
Uitgaven	788.585	1.584.759	1.043.800	1.089.000	686.000	204.000
Ontvangsten	55.000	319.761	328.000	0	0	0
Saldo	-733.585	-1.264.998	-715.800	-1.089.000	-686.000	-204.000

Prioritaire beleidsdoelstelling: OMGEV-06: De gemeente en haar burgers gaan verstandig om met afval

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	7.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	656.351	500.000	500.000	500.000	500.000
Saldo	0	656.351	492.500	493.000	493.000	493.000
Investerings						
Uitgaven	0	185.000	0	15.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-185.000	0	-15.000	0	0

Prioritair actieplan: OMGEV06-01: De huisvuilophaling wordt anders georganiseerd in het kader "de vervuiler betaalt"

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	656.351	500.000	500.000	500.000	500.000
Saldo	0	656.351	500.000	500.000	500.000	500.000
Investerings						
Uitgaven	0	185.000	0	15.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-185.000	0	-15.000	0	0

Prioritaire actie: MIL-AC01: Invoering Diftar systeem voor huis-aan-huisafvalophaling

De huisvuilophaling wordt anders georganiseerd in het kader "de vervuiler betaalt" (invoering Diftar-systeem voor de huis-aan-huisafvalophaling).

Het gemeentebestuur wil het principe "de vervuiler betaalt" verder in de praktijk doortrekken in het Aartselaars afvalbeleid, met de invoer van Diftar in de loop van 2020.

We beogen dat de hoeveelheid restafval per inwoner daalt in de komende legislatuur. Bij de invoering van Diftar is er oog voor sociale correcties

Publieke info:

Intussen werd het Diftar-systeem voor huisvuilophaling (restafval en GfT) ingevoerd.

De factuur (€ 185.000) van IGEAN voor de containers werd inmiddels aan IGEAN betaald.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	0	0	0	0
Ontvangsten	0	656.351	500.000	500.000	500.000	500.000
Saldo	0	656.351	500.000	500.000	500.000	500.000
Investerings						
Uitgaven	0	185.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-185.000	0	0	0	0

Prioritaire actie: MIL-AC02: Aankoop Bigbelly straatvuilbakjes

Wat de vuilnisbakjes in het straatbeeld betreft verwacht het gemeentebestuur heil van wat er uit de smart cities-concepten komt. We willen graag slimmere vuilbakken, waarbij een chip aangeeft wanneer de afvalophalers moeten langs komen. Een goed voorbeeld van zo'n slimme vuilbak is het Bigbelly-concept.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investerings						
Uitgaven	0	0	0	15.000	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	0	-15.000	0	0

Geen niet-prioritaire acties

Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	0	0	7.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-7.500	-7.000	-7.000	-7.000

Niet-prioritaire beleidsdoelstellingen:

- OMGEV-02: Een groen en duurzaam Aartselaar waar natuur natuurlijk is
- OMGEV-07: De gemeente voorziet mogelijkheden om de burger optimaal te laten participeren
- OMGEV-01: De gemeente investeert in dorpskernvernieuwing en het wegennet
- OMGEV-05: De gemeente maakt het ook voor dieren aangenaam
- OMGEV-03: De gemeente werkt aan een verkeersveilig Aartselaar dat aan de mobiliteit van de toekomst denkt
- OMGEV-04: De gemeente denkt na over ruimte voor wonen, ondernemen én natuur
- OMGEV-08: Aartselaar biedt kansen aan lokale economie
- OMGEV-09: Aartselaar creëert een betrokken aangenaam gevoel.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.930	8.238	45.050	21.101	15.153	15.205
Ontvangsten	0	0	46.041	0	0	0
Saldo	-7.930	-8.238	991	-21.101	-15.153	-15.205
Investerings						
Uitgaven	788.585	1.399.759	1.043.800	1.074.000	686.000	204.000
Ontvangsten	55.000	319.761	328.000	0	0	0
Saldo	-733.585	-1.079.998	-715.800	-1.074.000	-686.000	-204.000

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling: VEIL: Aartselaar zet in op veiligheid en preventie

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.559	30.238	27.500	27.775	28.053	28.334
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.559	-30.238	-27.500	-27.775	-28.053	-28.334
Investerings						
Uitgaven	0	0	31.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-31.000	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: VEIL-01: De gemeente zorgt voor een goede handhaving van de veiligheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.559	30.238	27.500	27.775	28.053	28.334
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.559	-30.238	-27.500	-27.775	-28.053	-28.334
Investerings						
Uitgaven	0	0	31.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-31.000	0	0	0

Prioritair actieplan: VEIL-01-01: De gemeente neemt concrete maatregelen ter bevordering van de veiligheid

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.559	30.238	27.500	27.775	28.053	28.334
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.559	-30.238	-27.500	-27.775	-28.053	-28.334
Investerings						
Uitgaven	0	0	31.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-31.000	0	0	0

Prioritaire actie: VEIL-AC-01: ANPR-systeem op het traject Oudestraat (tussen N177 en de Kontichsesteenweg)

Er wordt gestart met een proefproject over een periode van 1 jaar door inzet van camera's voor controle op sluipverkeer en/of vrachtverkeer. Dit ANPR-systeem wordt geplaatst op het traject Oudestraat, tussen de N177 en de Kontichsesteenweg (collegebesluit d.d. 18 november 2019).

Publieke info:

De controles van sluipverkeer in de Oudestraat leverde een bruto-inkomst voor de gemeente Aartselaar ten bedrage van ongeveer € 150.000 (in dienstjaar 2021).

Het beleid plant gelijkaardige trajectcontroles (start in de loop van 2022) in de wijken Lindenbos en Koekoek. Er wordt getracht een eigen sanctionerend ambtenaar aan te werven.

Van 01/01/2020 tot 31/12/2025

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	7.559	30.238	27.500	27.775	28.053	28.334
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.559	-30.238	-27.500	-27.775	-28.053	-28.334
Investerings						
Uitgaven	0	0	31.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-31.000	0	0	0

Geen niet-prioritaire acties

Geen niet-prioritaire actieplannen

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: VEIL_2019: Aartselaar zet in op veiligheid en preventie

Kwalitatieve omschrijving:

OD1: Aartselaar zet in op een goede handhaving om de veiligheid te garanderen. (P)

Van 01/01/2019 tot 31/12/2019

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: WEGEN: De riolerings- en wegeniswerken vanuit het verleden worden afgewerkt

Van 01/01/2019 tot 31/12/2020

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:: WON: Aartselaar zorgt voor projecten i.v.m. een betaalbare en aangename woonomgeving.

Van 01/01/2019 tot 31/12/2020

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

Niet-prioritaire Boven Beleidsdoelstelling:

- VRIJ: Aartselaar heeft een toegankelijk vrijetijds- en recreatieaanbod
 - VRIJ-01: De gemeente biedt een laagdrempelig vrije tijdsaanbod aan.
 - VRIJ-02: De gemeente ondersteunt plaatselijke actoren
 - VRIJ-03: De gemeente heeft aandacht voor haar erfgoed en toerisme.
- CUL: De gemeente heeft een ruim cultureel aanbod, met aandacht voor toerisme en erfgoed.
- BD-03: Het OCMW zorgt voor de materiële ondersteuning van de asielzoekers toegewezen aan het LOI.
- 22BD-PREV: De gemeente pakt hinder en overlast aan.
- 61BD-FEEST: De gemeente organiseert jaarlijks feestelijkheden die het gemeenschapsgevoel versterken.
- 60BD-SPORT: De gemeente biedt in samenwerking met plaatselijke partners een laagdrempelig sportaanbod aan.
- 70BD-ERED: De gemeente onderhoudt het patrimonium met aandacht voor energiebesparende maatregelen.
- 33BD-ENERG: De gemeente wenst een voorbeeld te zijn voor haar inwoners en bedrijven op het vlak van energie
- 37BD-RO: Aartselaar, verdeeld in drie evenwaardige deelstructuren.
- BD-05: Het OCMW zet in op kinderen in armoede.
- 02BD-GEM: De gemeente heeft aandacht voor duurzaamheid bij investeringen in en onderhoud van haar gebouwen.
- 48BD-CULT: De gemeente heeft een kwalitatief, uitnodigend, uitgerust gemeenschapscentrum als ontmoetingsplek.
- 65BD-INSPR: De gemeente laat burgers participeren aan het beleid via overleg en inspraak.
- SOC: Aartselaar voert een inclusief sociaal beleid
 - SOC-02: Een sociaal Aartselaar dat niemand uit de boot laat vallen
 - SOC-01: Een gezinsvriendelijk Aartselaar met een kwalitatieve kinderopvang
 - SOC-04: Aartselaar zet in op het Mondiaal Beleid
 - SOC-03: Aartselaar bevordert de gezondheid en het welzijn van Aartselaarse inwoners en haar personeelsleden
- 71BD-JEUGD: De gemeente draagt zorg voor ondersteuning van diverse jeugdwerkinitiatieven.
- 66BD-OND: De gemeente biedt uitstekend onderwijs aan elk kind dat onze scholen bezoekt.
- GBB: Gelijkblijvend beleid
 - GBB-02: De gemeente organiseert en ondersteunt evenementen die bijdragen aan de sociale samenhang
 - GBB-05: De gemeente zorgt voor het dagelijks onderhoud van het groen in de gemeente.
 - GBB-01: De gemeente creëert een aangename werkomgeving voor haar werknemers.
 - GBB-04: De gemeente organiseert in 2024 Vlaamse, federale en Europese verkiezingen.
 - GBB-.03: De gemeente organiseert een aantal evenementen voor specifieke doelgroepen.
 - GBB: Gelijkblijvend beleid
- BD-02: Inwoners dienstverlening aanbieden voor een leven dat beantwoordt aan menselijke waardigheid.
- CORONA: Aartselaar verdeelt de ontvangen toelagen volgens de wettelijke onderrichtingen terzake.
 - CORONA-1: Aartselaar verdeelt de ontvangen toelagen volgens de wettelijke

onderrichtingen terzake.

- 05BD-ALG: De gemeente beheert haar kwaliteitsmanagement in een aangepaste werkomgeving.

- 31BD-GROEN: De gemeente beschermt groene ruimten en (her)ontwikkelt ze op het vlak van natuurwaarden.

- 16BD-TOER: De gemeente zorgt voor een professionele aanpak van toerisme.

- 58BD-SPORT: De gemeente werkt samen met verschillende partners aan de sportparticipatie van sociaal zwakkeren.

- 47BD-BIB: De gemeente stimuleert leesbevordering via de reguliere en doelgroepenwerking van de bibliotheek.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgaven	1.058.421	455.965	565.883	525.176	539.887	526.611
Ontvangsten	385.664	56.694	63.500	63.500	63.500	63.500
Saldo	-672.757	-399.272	-502.383	-461.676	-476.387	-463.111
Investerings						
Uitgaven	24.868	9.976	34.500	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-24.868	-9.976	-34.500	0	0	0

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:
www.aartselaar.be/jaarrekening-2020

M1: Financieel doelstellingenplan

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 69476

Gemeente AARTSELAAR (0207.508.932)

Baron van Ertbornstraat 1, 2630 Aartselaar

Algemeen directeur: Peter Van Mechelen

OCMW AARTSELAAR (0212.234.812)

Kapellestraat 136, 2630 Aartselaar

Financieel directeur: Robert Verstraeten

Prioritaire beleidsdoelstelling: DIENST-03:De gemeente investeert duurzaam in haar patrimonium

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	2.350	1.417	7.000	0	0	0
Ontvangst	0	9.980	0	0	0	0
Saldo	-2.350	8.563	-7.000	0	0	0
Investering						
Uitgave	2.887.156	2.051.345	4.428.500	1.407.000	329.000	80.000
Ontvangst	0	25.873	592.000	790.000	112.000	0
Saldo	-2.887.156	-2.025.472	-3.836.500	-617.000	-217.000	-80.000

Prioritaire beleidsdoelstelling: FIN-01:Aartselaar streeft ernaar om lage tarieven te hanteren en de belastingdruk te beperken

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	0	0	0	0
Ontvangst	10.930.593	10.826.819	10.964.775	11.276.124	11.613.445	11.961.240
Saldo	10.930.593	10.826.819	10.964.775	11.276.124	11.613.445	11.961.240

Prioritaire beleidsdoelstelling: FIN-02:Aartselaar gaat leningen aan om de nodige investeringen te financieren.

Prioritaire beleidsdoelstelling: OMGEV-06:De gemeente en haar burgers gaan verstandig om met afval

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	0	0	7.500	7.000	7.000	7.000
Ontvangst	0	656.351	500.000	500.000	500.000	500.000
Saldo	0	656.351	492.500	493.000	493.000	493.000
Investering						
Uitgave	0	185.000	0	15.000	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-185.000	0	-15.000	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: VEIL-01:De gemeente zorgt voor een goede handhaving van de veiligheid

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	7.559	30.238	27.500	27.775	28.053	28.334
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	-7.559	-30.238	-27.500	-27.775	-28.053	-28.334
Investing						
Uitgave	0	0	31.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-31.000	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: 59BD-SPORT:De gemeente heeft een kwalitatieve sportinfrastructuur.

Prioritaire beleidsdoelstelling: VEIL_2019:Aartselaar zet in op veiligheid en preventie

Prioritaire beleidsdoelstelling: WEGEN:De riolerings- en wegeniswerken vanuit het verleden worden afgewerkt

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investing						
Uitgave	757.127	3.129	3.400	0	0	0
Ontvangst	70.957	0	0	0	0	0
Saldo	-686.171	-3.129	-3.400	0	0	0

Prioritaire beleidsdoelstelling: WON:Aartselaar zorgt voor projecten i.v.m. een betaalbare en aangename woonomgeving.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Investing						
Uitgave	0	0	950.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	0	-950.000	0	0	0

Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	1.086.958	483.457	661.083	574.977	583.740	570.516
Ontvangst	385.664	56.694	109.541	63.500	63.500	63.500
Saldo	-701.294	-426.763	-551.542	-511.477	-520.240	-507.016
Investing						
Uitgave	884.272	1.502.683	1.312.400	1.167.500	781.000	291.500
Ontvangst	55.000	319.761	328.000	0	0	0
Saldo	-829.272	-1.182.922	-984.400	-1.167.500	-781.000	-291.500

Verrichtingen zonder beleidsdoelstelling

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	17.447.816	18.764.943	20.412.374	20.426.948	20.732.541	21.059.091
Ontvangst	14.657.239	11.118.358	11.056.087	11.141.076	11.311.192	11.402.860
Saldo	-2.790.576	-7.646.585	-9.356.287	-9.285.872	-9.421.349	-9.656.231
Investering						
Uitgave	2.764.748	189.653	5.411.050	87.050	77.050	87.050
Ontvangst	6.409.154	121.085	2.175.000	0	0	0
Saldo	3.644.406	-68.569	-3.236.050	-87.050	-77.050	-87.050
Financiering						
Uitgave	3.943.109	1.565.159	1.488.506	1.401.169	1.404.215	1.352.734
Ontvangst	5.024.213	99.969	2.658.971	28.971	28.971	28.971
Saldo	1.081.104	-1.465.190	1.170.465	-1.372.198	-1.375.244	-1.323.763

Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	18.544.684	19.280.056	21.115.457	21.036.700	21.351.334	21.664.941
Ontvangst	25.973.496	22.668.202	22.630.403	22.980.700	23.488.137	23.927.600
Saldo	7.428.812	3.388.147	1.514.946	1.944.000	2.136.803	2.262.659
Investering						
Uitgave	7.293.303	3.931.810	12.136.350	2.676.550	1.187.050	458.550
Ontvangst	6.535.111	466.719	3.095.000	790.000	112.000	0
Saldo	-758.192	-3.465.091	-9.041.350	-1.886.550	-1.075.050	-458.550
Financiering						
Uitgave	3.943.109	1.565.159	1.488.506	1.401.169	1.404.215	1.352.734
Ontvangst	5.024.213	99.969	2.658.971	28.971	28.971	28.971
Saldo	1.081.104	-1.465.190	1.170.465	-1.372.198	-1.375.244	-1.323.763

M2: Staat van het financieel evenwicht

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 69476

Gemeente AARTSELAAR (0207.508.932)

Baron van Ertbornstraat 1, 2630 Aartselaar

Algemeen directeur: Peter Van Mechelen

OCMW AARTSELAAR (0212.234.812)

Kapellestraat 136, 2630 Aartselaar

Financieel directeur: Robert Verstraeten

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	7.428.812	3.388.147	1.514.946	1.944.000	2.136.803	2.262.659
a. Ontvangsten	25.973.496	22.668.202	22.630.403	22.980.700	23.488.137	23.927.600
b. Uitgaven	18.544.684	19.280.056	21.115.457	21.036.700	21.351.334	21.664.941
II. Investeringsaldo	-758.192	-3.465.091	-9.041.350	-1.886.550	-1.075.050	-458.550
a. Ontvangsten	6.535.111	466.719	3.095.000	790.000	112.000	0
b. Uitgaven	7.293.303	3.931.810	12.136.350	2.676.550	1.187.050	458.550
III. Saldo exploitatie en investeringen	6.670.621	-76.944	-7.526.404	57.450	1.061.753	1.804.109
IV. Financieringsaldo	1.081.104	-1.465.190	1.170.465	-1.372.198	-1.375.244	-1.323.763
a. Ontvangsten	5.024.213	99.969	2.658.971	28.971	28.971	28.971
b. Uitgaven	3.943.109	1.565.159	1.488.506	1.401.169	1.404.215	1.352.734
V. Budgettair resultaat van het boekjaar	7.751.724	-1.542.134	-6.355.939	-1.314.748	-313.491	480.346
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	4.587.996	12.339.720	10.797.586	4.441.647	3.126.898	2.813.407
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	4.587.996	12.339.720	10.797.586	4.441.647	3.126.898	2.813.407
VII. Gecumuleerd budgettair resultaat	12.339.720	10.797.586	4.441.647	3.126.898	2.813.407	3.293.753
VIII. Onbeschikbare gelden	3.328.909	3.349.919	3.000.000	2.900.000	2.800.000	2.700.000
IX. Beschikbaar budgettair resultaat	9.010.811	7.447.667	1.441.647	226.898	13.407	593.753

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Exploitatiesaldo	7.428.812	3.388.147	1.514.946	1.944.000	2.136.803	2.262.659
II. Netto periodieke aflossingen	1.050.778	1.536.188	1.459.535	1.372.198	1.375.244	1.323.763
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.074.991	1.565.159	1.488.506	1.401.169	1.404.215	1.352.734
b. Periodieke terugvordering leningen	24.213	28.971	28.971	28.971	28.971	28.971
IV. Autofinancieringsmarge	6.378.034	1.851.959	55.411	571.802	761.559	938.896

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Autofinancieringsmarge	6.378.034	1.851.959	55.411	571.802	761.559	938.896
II. Correctie op de periodieke aflossingen	1.074.991	1.251.158	1.299.718	1.121.061	1.236.201	1.297.057
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	1.074.991	1.565.159	1.488.506	1.401.169	1.404.215	1.352.734
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden		314.001	188.788	280.108	168.014	55.677
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge	7.453.025	3.103.117	1.355.129	1.692.863	1.997.760	2.235.953

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Beschikbaar budgettair resultaat						
- Gemeente en OCMW	9.010.811	7.447.667	1.441.647	226.898	13.407	593.753
Totaal beschikbaar budgettair resultaat	9.010.811	7.447.667	1.441.647	226.898	13.407	593.753
II. Autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	6.378.034	1.851.959	55.411	571.802	761.559	938.896
Totale Autofinancieringsmarge	6.378.034	1.851.959	55.411	571.802	761.559	938.896
III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge						
- Gemeente en OCMW	7.453.025	3.103.117	1.355.129	1.692.863	1.997.760	2.235.953
Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge	7.453.025	3.103.117	1.355.129	1.692.863	1.997.760	2.235.953

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

MJP dossiers van andere entiteiten:

M3: Overzicht van de kredieten

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 69476
Gemeente AARTSELAAR (0207.508.932)
Baron van Ertbornstraat 1, 2630 Aartselaar
Algemeen directeur: Peter Van Mechelen

OCMW AARTSELAAR (0212.234.812)
Kapellestraat 136, 2630 Aartselaar
Financieel directeur: Robert Verstraeten

	2022	
	Uitgaven	Ontvangsten
- Gemeente		
Exploitatie	18.575.457	21.595.403
Investerings	11.893.350	920.000
Financiering	1.462.542	2.658.971
Leningen en leasings	1.462.542	2.630.000
Toegestane leningen en betalingsuitstel	0	28.971
- OCMW		
Exploitatie	2.540.000	1.035.000
Investerings	243.000	2.175.000
Financiering	25.964	0
Leningen en leasings	25.964	0

T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 69476

Gemeente AARTSELAAR (0207.508.932)

Baron van Erbornstraat 1, 2630 Aartselaar

Algemeen directeur: Peter Van Mechelen

OCMW AARTSELAAR (0212.234.812)

Kappellestraat 136, 2630 Aartselaar

Financieel directeur: Robert Verstraeten

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Algemene financiering						
Exploitatie						
Uitgaven	241.484	252.134	214.291	191.730	170.269	146.241
Ontvangsten	16.325.170	16.293.797	16.507.436	16.923.160	17.388.908	17.859.920
Saldo	16.083.687	16.041.663	16.293.145	16.731.430	17.218.639	17.713.679
Investerings						
Uitgaven	0	7.000	2.640.000	0	0	0
Ontvangsten	0	11.398	0	0	0	0
Saldo	0	4.398	-2.640.000	0	0	0
Financiering						
Uitgaven	1.074.991	1.565.159	1.488.506	1.401.169	1.404.215	1.352.734
Ontvangsten	5.000.000	0	2.630.000	0	0	0
Saldo	3.925.009	-1.565.159	1.141.494	-1.401.169	-1.404.215	-1.352.734
Overige						
Exploitatie						
Uitgaven	18.303.200	19.027.922	20.901.166	20.844.970	21.181.065	21.518.700
Ontvangsten	9.648.326	6.374.406	6.122.967	6.057.540	6.099.229	6.067.680
Saldo	-8.654.875	-12.653.516	-14.778.199	-14.787.430	-15.081.836	-15.451.020
Investerings						
Uitgaven	7.293.303	3.924.810	9.496.350	2.676.550	1.187.050	458.550
Ontvangsten	6.535.111	455.321	3.095.000	790.000	112.000	0
Saldo	-758.192	-3.469.489	-6.401.350	-1.886.550	-1.075.050	-458.550
Financiering						
Uitgaven	2.868.118	0	0	0	0	0
Ontvangsten	24.213	99.969	28.971	28.971	28.971	28.971
Saldo	-2.843.905	99.969	28.971	28.971	28.971	28.971

T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard

2020-2025

Journalvolgnommern: Budg. 69476

Gemeente AARTSELAAR (0207.508.932)

Baron van Ertbornstraat 1, 2630 Aartselaar

Algemeen directeur: Peter Van Mechelen

OCMW AARTSELAAR (0212.234.812)

Kapellestraat 136, 2630 Aartselaar

Financieel directeur: Robert Verstraeten

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele uitgaven	18.370.231	19.098.835	20.975.559	20.921.174	21.258.679	21.597.742
1. Goederen en diensten	3.299.695	3.309.485	4.620.774	4.390.485	4.413.325	4.421.373
2. Bezoldigingen, sociale lasten en pensioenen	10.227.399	10.833.228	11.268.000	11.475.649	11.701.505	11.952.056
a. Politiek personeel	318.694	319.318	330.850	337.467	344.216	351.100
b. Vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.258.663	2.861.195	2.829.100	2.901.766	2.990.176	3.100.771
c. Niet vastbenoemd niet-onderwijzend personeel	3.941.814	4.818.989	5.559.100	5.666.962	5.776.948	5.889.098
d. Onderwijzend personeel ten laste van bestuur	29.724	29.043	36.000	36.000	36.000	36.000
e. Onderwijzend personeel ten laste van andere overheden	2.184.091	2.289.485	2.000.000	2.020.000	2.040.200	2.060.602
f. Andere personeelskosten	340.971	359.650	357.950	358.454	358.965	359.485
g. Pensioenen	153.443	155.548	155.000	155.000	155.000	155.000
3. Individuele hulpverlening door het O.C.M.W.	636.896	570.995	629.300	643.156	651.168	659.282
4. Toegestane werkingssubsidies	2.729.869	2.893.416	2.942.756	2.931.210	2.986.204	3.032.261
- aan de politiezone	1.650.931	1.809.431	1.860.361	1.897.568	1.935.519	1.974.229
- aan de hulpverleningszone	735.303	722.562	705.512	719.622	734.014	748.694
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	28.552	25.240	30.000	30.000	30.000	30.000
- aan besturen van de eredienst	5.734	0	5.000	5.000	5.000	5.000
- aan andere begunstigen	309.349	336.183	341.883	279.020	281.671	274.338
5. Andere operationele uitgaven	1.476.374	1.491.712	1.514.729	1.480.674	1.506.476	1.532.770
B. Financiële uitgaven	174.453	181.220	139.898	115.526	92.655	67.199
1. Rente, commissies en kosten verbonden aan schulden	173.256	176.386	138.698	114.725	91.853	66.396
- aan financiële instellingen	173.185	176.315	138.698	114.725	91.853	66.396
- aan andere entiteiten	71	71	0	0	0	0
2. Andere financiële uitgaven	1.196	4.834	1.200	801	802	803
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Operationele ontvangsten	25.148.291	22.031.578	22.196.877	22.554.100	23.062.184	23.576.363
1. Ontvangsten uit de werking	5.308.552	2.113.128	2.142.000	2.089.840	2.091.679	2.093.536
2. Fiscale ontvangsten en boetes	12.852.167	12.981.741	13.166.003	13.466.481	13.821.607	14.187.385
a. Aanvullende belastingen	12.331.518	12.334.277	12.427.668	12.756.646	13.111.772	13.477.550
- Opcentiemen op de onroerende voorheffing	6.217.347	6.437.755	6.452.505	6.646.080	6.845.462	7.050.826

II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
- Aanvullende belasting op de personenbelasting	4.393.115	4.080.767	4.199.270	4.317.044	4.454.983	4.597.414
- Andere aanvullende belastingen	1.721.056	1.815.755	1.775.893	1.793.522	1.811.327	1.829.310
b. Andere belastingen en boetes	520.649	647.464	738.335	709.835	709.835	709.835
3. Werkingssubsidies	6.838.919	6.773.090	6.514.874	6.623.779	6.774.898	6.921.442
a. Algemene werkingssubsidies	3.269.133	3.260.460	3.368.333	3.483.279	3.593.598	3.698.526
- Gemeentefonds	2.534.480	2.650.027	2.727.522	2.807.723	2.890.725	2.976.686
- Andere algemene werkingssubsidies	734.653	610.432	640.811	675.556	702.873	721.840
- van de Vlaamse overheid	734.653	610.432	618.811	653.556	680.873	699.840
- van andere entiteiten	0	0	22.000	22.000	22.000	22.000
b. Specifieke werkingssubsidies	3.569.785	3.512.631	3.146.541	3.140.500	3.181.300	3.222.916
- van de federale overheid	715.769	632.174	586.500	586.500	586.500	586.500
- van de Vlaamse overheid	2.782.589	2.851.208	2.559.041	2.553.000	2.593.800	2.635.416
- van de provincie	2.000	0	0	0	0	0
- van andere entiteiten	69.427	29.249	1.000	1.000	1.000	1.000
4. Recuperatie individuele hulpverlening	85.292	80.070	74.300	74.300	74.300	74.300
5. Andere operationele ontvangsten	63.362	83.548	299.700	299.700	299.700	299.700
B. Financiële ontvangsten	825.205	636.625	433.526	426.600	425.953	351.237
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Exploitatiesaldo	7.428.812	3.388.147	1.514.946	1.944.000	2.136.803	2.262.659
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Investeringsuitgaven in financiële vaste activa	56.917	7.000	12.730	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	56.768	7.000	12.730	0	0	0
4. Andere financiële vaste activa	150	0	0	0	0	0
B. Investeringsuitgaven in materiële vaste activa	4.774.479	3.821.285	8.543.100	2.645.500	1.161.000	436.500
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.774.479	3.821.285	8.543.100	2.645.500	1.161.000	436.500
a. Terreinen en gebouwen	2.968.349	1.950.482	6.838.000	1.403.000	322.000	90.000
b. Wegen en andere infrastructuur	1.563.438	1.373.805	919.200	979.000	604.000	184.000
c. Roerende goederen	242.692	496.998	785.900	263.500	235.000	162.500
C. Investeringsuitgaven in immateriële vaste activa	11.255	21.744	33.000	14.000	9.000	5.000
D. Toegestane investeringssubsidies	2.450.651	81.782	3.547.520	17.050	17.050	17.050
- aan de hulpverleningszone	17.050	0	34.100	17.050	17.050	17.050
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	2.433.601	70.998	3.513.420	0	0	0
- aan besturen van de eredienst	0	10.783	0	0	0	0
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Verkoop van financiële vaste activa	13.606	3.491	0	0	0	0
2. Intergemeentelijke samenwerkingsverbanden en soortgelijke entiteiten	83	3.491	0	0	0	0

II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
4. Andere financiële vaste activa	13.524	0	0	0	0	0
B. Verkoop van materiële vaste activa	6.395.548	8.000	2.175.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	6.395.548	8.000	2.175.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	8.000	2.175.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	6.395.548	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	125.957	455.229	920.000	790.000	112.000	0
- van de Vlaamse overheid	0	90.355	590.000	790.000	112.000	0
- van de provincie	70.957	319.761	300.000	0	0	0
- van andere entiteiten	55.000	45.112	30.000	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Investeringsaldo	-758.192	-3.465.091	-9.041.350	-1.886.550	-1.075.050	-458.550
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Saldo exploitatie en investeringen	6.670.621	-76.944	-7.526.404	57.450	1.061.753	1.804.109
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
I. Financieringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Vereffening van financiële schulden	1.074.991	1.565.159	1.488.506	1.401.169	1.404.215	1.352.734
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leases	1.074.991	1.565.159	1.488.506	1.401.169	1.404.215	1.352.734
C. Toegestane leningen en betalingsuitstel	2.868.118	0	0	0	0	0
1. Toegestane leningen	2.868.118	0	0	0	0	0
- aan intergemeentelijke samenwerkingsverbanden (IGS)	2.868.118	0	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
II. Financieringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Aangaan van financiële schulden	5.000.000	0	2.630.000	0	0	0
- opname van leningen en leases bij financiële instellingen	5.000.000	0	0	0	0	0
- opname van leningen en leases bij andere entiteiten	0	0	2.630.000	0	0	0
C. Vereffening van toegestane leningen en betalingsuitstel	24.213	99.969	28.971	28.971	28.971	28.971
1. Terugvordering van toegestane leningen	24.213	99.969	28.971	28.971	28.971	28.971
a. Periodieke terugvorderingen	24.213	28.971	28.971	28.971	28.971	28.971
b. Niet-periodieke terugvorderingen	0	70.998	0	0	0	0
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
III. Financieringsaldo	1.081.104	-1.465.190	1.170.465	-1.372.198	-1.375.244	-1.323.763
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Budgettair resultaat van het boekjaar	7.751.724	-1.542.134	-6.355.939	-1.314.748	-313.491	480.346

T3: Investeringsproject

2020-2025

Journaalvolgnummers: Budg. 69476

Gemeente AARTSELAAR (0207.508.932)

Baron van Ertbornstraat 1, 2630 Aartselaar

Algemeen directeur: Peter Van Mechelen

OCMW AARTSELAAR (0212.234.812)

Kapellestraat 136, 2630 Aartselaar

Financieel directeur: Robert Verstraeten

PRIO I-WON: Investerings i.v.m. betaalbaar wonen.

I-WON1: De gemeente ontwikkelt (met IGEAN) gronden voor betaalbaar wonen.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	950.000	0	950.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	950.000	0	950.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	950.000	0	950.000
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	950.000	0	950.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	950.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	950.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	950.000	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	950.000	0	0	0

PRIO MIL: Aankoop van diftar-containers

MIL-AC01: Invoering Diftar systeem voor huis-aan-huisafvalophaling

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	185.000	0	0	0	185.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	185.000	0	0	0	185.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	185.000	0	0	0	185.000
c. Roerende goederen		185.000		0		185.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	185.000	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	185.000	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	185.000	0	0	0	0	0
c. Roerende goederen	0	185.000	0	0	0	0	0

PRIO MILIEU2: Investerings met betrekking tot het afvalbeleid
MIL-AC02: Aankoop Bigbelly straatvuilbakjes

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	15.000	0	15.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	15.000	0	15.000
c. Roerende goederen				15.000		15.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	0	15.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	0	15.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	0	15.000	0	0
c. Roerende goederen	0	0	0	0	15.000	0	0

PRIO OZWEMBAD: Het oude zwembad wordt afgebroken (er worden parkeerplaatsen aangelegd)

PAT-SPO07: Oud zwembad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	800.000	0	800.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	800.000	0	800.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	800.000	0	800.000
a. Terreinen en gebouwen		0		800.000		800.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	600.000	200.000	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	600.000	200.000	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	600.000	200.000	0	0
a. Terreinen en gebouwen	0	0	0	600.000	200.000	0	0

PRIO SPORT34: Investering intergemeentelijk zwembad**SPORT-34: In samenwerking met andere gemeenten een intergemeentelijk zwembad oprichten.****PRIO VEIL: Investeringen in het straatbeeld wat betreft veiligheid****I-MOBIL12: Aankoop van camera's en snelheidsinformatieborden****PRIO VEILIG: ANPR-camera's inzetten om het veiligheidsgevoel te verhogen****VEIL-AC-01: ANPR-systeem op het traject Oudestraat (tussen N177 en de Kontichsesteenweg)**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	0	0	31.000	0	31.000
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	31.000	0	31.000
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	31.000	0	31.000
b. Wegen en andere infrastructuur		0		31.000		31.000

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	0	0	0	31.000	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	0	0	0	31.000	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	0	0	31.000	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	31.000	0	0	0

PRIO WEGEN: Investerings in straatbeeld (wegen, riolering, fundering, voet-en fietspaden)
I-WEGEN23: In de Kleistraat en Oever riolering, fundering, asfalt, voet- en fietspaden vernieuwen.

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	361.341	0	0	0	361.341
B. Investerings in materiële vaste activa	0	361.341	0	0	0	361.341
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	361.341	0	0	0	361.341
b. Wegen en andere infrastructuur		361.341		0		361.341
II. ONTVANGSTEN	0	70.957	0	0	0	70.957
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		70.957		0		70.957

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	358.212	3.129	0	0	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	358.212	3.129	0	0	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	358.212	3.129	0	0	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	358.212	3.129	0	0	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	70.957	0	0	0	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	70.957	0	0	0	0	0	0

PRIO WEGEN2: Investerings in straatbeeld (wegen, riolering, fundering, voet-en fietspaden)

I-WEGEN21: F. van den Berghelaan + G. De Smetlaan: riolering, fundering, asfalt, voet- en fietspaden vernieuwen

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	398.915	0	3.400	0	402.315
B. Investerings in materiële vaste activa	0	398.915	0	3.400	0	402.315
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	398.915	0	3.400	0	402.315
b. Wegen en andere infrastructuur		398.915		3.400		402.315

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	398.915	0	0	3.400	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	398.915	0	0	3.400	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	398.915	0	0	3.400	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	398.915	0	0	3.400	0	0	0

PRIO ZWEMB: Investerings omtrent het nieuwe intergemeentelijk zwembad

PAT-SPO01: Nieuw Zwembad: De gemeente realiseert op haar grondgebied het intergemeentelijke zwembad

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
I. UITGAVEN	0	4.522.514	0	137.102	0	4.659.616
B. Investerings in materiële vaste activa	0	4.522.514	0	137.102	0	4.659.616
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	4.522.514	0	137.102	0	4.659.616
a. Terreinen en gebouwen		4.490.266		72.134		4.562.399
b. Wegen en andere infrastructuur		0		35.000		35.000
c. Roerende goederen		32.248		29.969		62.217
II. ONTVANGSTEN	0	25.873	0	592.000	0	617.873
D. Investeringsubsidies en -schenkingen		25.873		592.000		617.873

Jaarlijkse transacties

	2020	2021	2022		2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
I. UITGAVEN	2.728.143	1.536.473	257.898	137.102	0	0	0
B. Investerings in materiële vaste activa	2.728.143	1.536.473	257.898	137.102	0	0	0
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	2.728.143	1.536.473	257.898	137.102	0	0	0
a. Terreinen en gebouwen	2.728.143	1.534.256	227.866	72.134	0	0	0
b. Wegen en andere infrastructuur	0	0	0	35.000	0	0	0
c. Roerende goederen	0	2.217	30.031	29.969	0	0	0
II. ONTVANGSTEN	0	25.873	0	592.000	0	0	0
D. Investeringsubsidies en -schenkingen	0	25.873	0	592.000	0	0	0

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Nog te realiseren in MJP:

MJP_HERZIENING_4_2022 2022: Budg. 69476

Reeds gerealiseerd in MJP:

JR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 513821 Alg. 35909

JR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 580654 Alg. 49144

Q_ORIGINEEL_2022_Q1 2022: Budg. 517202 Alg. 12022

T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 69476

Gemeente AARTSELAAR (0207.508.932)

Baron van Ertbornstraat 1, 2630 Aartselaar

Algemeen directeur: Peter Van Mechelen

OCMW AARTSELAAR (0212.234.812)

Kapellestraat 136, 2630 Aartselaar

Financieel directeur: Robert Verstraeten

Financiële schulden op 31	2020	2021	2022	2023	2024	2025
A. Financiële schulden op lange	9.454.631	10.596.127	9.194.968	7.790.753	6.438.019	5.159.463
1. Financiële schulden op 1 januari	6.019.790	9.454.631	10.596.137	9.194.968	7.790.753	6.438.019
2. Nieuwe leningen	5.000.000	2.630.000	0	0	0	0
4. Overboekingen	-1.565.159	-1.488.504	-1.401.169	-1.404.215	-1.352.734	-1.278.556
B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen	1.565.149	1.488.494	1.401.169	1.404.203	1.352.734	1.278.544
1. Financiële schulden op 1 januari	1.074.991	1.565.149	1.488.494	1.401.157	1.404.215	1.352.722
2. Aflossingen	-1.074.991	-1.565.159	-1.488.494	-1.401.169	-1.404.215	-1.352.734
3. Overboekingen	1.565.159	1.488.504	1.401.169	1.404.215	1.352.734	1.278.556
Totaal financiële schulden	11.019.780	12.084.621	10.596.137	9.194.956	7.790.753	6.438.007

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

VJP_HERZIENING_4_2022 2022: Budg. 69476

Jaarrekeningen:

IR_ORIGINEEL_2020 2020: Budg. 513821 Alg. 35909

IR_ORIGINEEL_2021 2021: Budg. 580654 Alg. 49144

Lokaal bestuur Aartselaar: financiële risico's - Aanpassing financieel meerjarenplan

De financiële risico's opgenomen in het meerjarig financieel beleidsplan 2020-2025 en deze ter gelegenheid van de vaststelling van de jaarrekening 2021 blijven integraal van kracht.

APB

Vanwege de FOD Financiën wordt jaarlijks deze raming bezorgd. Gedurende de voorbije 7 jaren werden in de desbetreffende jaarrekeningen deze ramingen effectief gehaald op 1 uitzondering na, het jaar waarin er een vertraagde inkohiering was ontstaan bij de FOD Financiën.

Uit studies (financieel profiel van Belfius-bank) blijkt dat 1% inkomsten uit APB in Aartselaar veel hoger ligt (meer inkomsten genereert) in vergelijking met de andere gemeenten in de cluster.

De herraming (brief 28 oktober 2021) voor 2021 gaf een vermeerdering aan met ongeveer € 50.000. Dit is in realiteit geworden van blijkt uit de cijfers opgenomen in de jaarrekening 2021. Er werd een ontvangst geboekt ten bedrage van € 4.080.00 t.o.v. de raming van € 4.033.000

OOV

De belastingdienst Vlaanderen bezorgt de besturen de ramingen van de OOV en de opdecimen op de motorrijtuigen. Deze inkomsten werden altijd effectief gerealiseerd gedurende de voorbije jaren.

De doorstorting aan de lokale besturen gebeurt via een voorschottensysteem waarmee je 95 % tegen het einde van het jaar op de rekening krijgt. Enig minpunt is het feit dat deze stortingen pas aanvagen in juni zodat je hiermee dient rekening te houden in het 1^e semester (thesaurieplanning).

In Aartselaar betalen bedrijven 42 % van deze inkomsten (OOV) en de gezinnen momenteel 58 %.

De verhoging van de gemeentelijke opcentiemen (van 504 naar 680) brengt uiteraard veel hogere opbrengsten voor de gemeente Aartselaar met zich mee. Gelet op de vele bouwvergunningen die werden uitgereikt in de gemeente, werd in de aanpassing van het meerjarenplan uitgegaan van een jaarlijkse groei van 3 %, uitgaande van de raming die werd verkregen van de Vlaamse Belastingdienst.

Deze belangrijke inkomsten vertegenwoordigen in de jaarrekening 2021 een bedrag van € 6.437.755

eigen gemeentebelastingen

Aartselaar heeft weinig eigen gemeentebelastingen en het realisatiepercentage aan inkomsten ligt zeer hoog (weinig wanbetalers of faillissementen).

De inkomsten uit de gemeentebelasting op verspreiding van reclamedrukwerk werden bewust verlaagd in de aanpassing van de meerjarenplanning (minder reclamefolders in de brievenbus).

Wat de dusver ingediende belastingbezwaren i.v.m. de "belasting op masten en pylonen" betreft, werd tot op heden steeds de gemeente Aartselaar in het gelijk gesteld (t.o.v. de telecomoperatoren).

Proximus blijft echter volharden en is nu zelfs naar het Hof van Cassatie gegaan om gelijk te halen. Er bestaat dus een beperkt risico indien deze telecomoperator een gunstig arrest zou verkrijgen.

pensioenbijdragen en responsabiliseringsbijdrage

De gemeente Aartselaar heeft sedert 2005 bij Ethias 2 polissen i.v.m. pensioenvoorzieningen afgesloten (1 voor de patronale bijdragen statutair personeel en 1 voor pensioen mandatarissen).

De pensioenen van de mandatarissen worden op dit ogenblik effectief uitbetaald door Ethias.

Aartselaar heeft nog een goed evenwicht tussen statutair en contractueel personeel en valt nog niet onder de responsabiliseringsbijdrage. Uit recente info van de federale pensioendienst blijkt dat pas vanaf 2023 er zeer beperkte kost zal zijn voor de gemeente Aartselaar (geen kost voor het OCMW).

De gemeenteraad keurde in zitting van 23 november 2020 de invoering (vanaf 1 januari 2021) goed van een 2^e pensioenpijler (4 % voor het contractueel personeel). De geraamde kosten werden opgenomen in de aanpassing van het financieel meerjarenplan 2020-2025.

Ethias heeft echter de polis opgezegd omdat het gewaarborgd rendement niet meer kon worden gegarandeerd omwille van het huidige klimaat op de financiële markten (jarenlang lage rentevoeten).

Het bestuur heeft hiervoor (zoals vele Vlaamse besturen) een **contract** gesloten met **OFF Prolocus**.

kosten gepaard met de vergrijzing van de bevolking

Statistieken tonen aan dat de vergrijzing van de bevolking voor Aartselaar een risico inhoudt.

Er worden maatregelen genomen om jonge gezinnen betaalbare woningen aan te bieden (projectrealisatie via IGEAN) en de capaciteit van de buitenschoolse kinderopvang werd uitgebreid.

betwistingen en rechtszaken

Zoals eerder aangehaald ben ik op de hoogte van **1 rechtsgeding** (Proximus die naar het Hof van Cassatie is gegaan inzake de belasting op masten en pylonen). Dit houdt een beperkt risico in.

Via IGEAN werd vernomen dat het **consortium** (de 3 firma's amen die het nieuwe zwembad hebben gebouwd) een **claim** hebben ingediend ten bedrage van **2,3 miljoen euro** en dit wegens de hinder die ze hebben ondervonden in Corona-tijden. Deze claim is summier onderbouwd (niet gedetailleerd) zodat dit mijn inziens een beperkt risico inhoudt. IGEAN heeft hierop reeds schriftelijk gereageerd.

fraude in het betalingsverkeer

Er werd een procedure uitgewerkt met betrekking tot de uitgaven waarbij aandacht werd besteed aan functiescheiding en interne controle. Er zijn beveiligingen tegen "hacking" en "phishing".

In de loop van 2020 werd bijkomend een screening uitgevoerd door een gespecialiseerde firma en in 2021 werd door een consultancy-bedrijf de "informatica-veiligheid" in het bestuur onderzocht.

De financieel directeur stelt via een speciaal programma (CAPE) voor eenieder een rol in wat de toegang (en wijzigingsmogelijkheid) betreft tot financiële rekeningen en samenhangende gegevens.

toepassen van retributiereglementen

Alle retributiereglementen (en de tarieven) werden opnieuw bekeken en waar nodig aangepast. Bij de retributies sport werd de procedure - aanbeveling van Audit Vlaanderen - geoptimaliseerd.

toegestane waarborgen

Voor FLUVIUS (voorheen IVEG) staat een bedrag open van € 63.345 op datum van 1 januari 2021.

IGEAN realiseert woonprojecten op verzoek van Aartselaar en vraagt hiervoor een borg van de gemeente wat betreft aangegane leningen in dit verband. In totaliteit waarborgt onze gemeente thans hiervoor (in totaal 5 projecten) een bedrag van € 3.210.971 op datum van 31 december 2021.

debiteurenbeheer

Er is een systematische opvolging van alle facturen die in het facturatieprogramma ALFA worden ingelezen voor alle gemeentelijke diensten. Na de vervaldatum van de factuur volgt een 1^e rappel en bij niet-betaling na 1 maand wordt een 2^e herinneringsbrief verzonden.

Indien dan nog steeds geen resultaat werd bekomen, stuurt Aartselaar een laatste aanmaning via een aangetekende brief waarbij ook administratiekosten (thans 20 euro) worden aangerekend.

Indien nodig wordt een dossier opgemaakt voor verdere vervolging via een deurwaarder en bij collectieve schuldbemiddeling wordt steeds een schuldvordering ingediend. Ook wat de OCMW-vorderingen betreft wordt nu een deurwaarder ingeschakeld die via een dwangbevel uitvoert.

In het programma ALFA werden verbeteringen aangebracht om elke vordering te kunnen opvolgen.

De gemeente Aartselaar voert jarenlang een conservatief beleid wat betreft financiële risico's:

- Aartselaar is er telkens in geslaagd de doelstelling te behalen om enerzijds in de financiële meerjarenplanning een positief budgettair resultaat te kunnen inschrijven voor elk jaar en tevens ook voor elk jaar een positieve autofinancieringsmarge te bekomen.
- Het realisatiepercentage (jaarrekeningen) bedraagt steeds rond de 100% bij de ontvangsten.
- Aartselaar voert een actief schuldbeheer door in te spelen op de veranderende sociaal-economische omstandigheden (sommige leningen werden in een structuur ondergebracht).
- Er worden leningen aangegaan voor een looptijd van 10 jaar tegen een vaste rentevoet zodat de te betalen intresten laag blijven en het bestuur geen enkel risico loopt.
- In de loop van 2019 werd een dossier opgestart voor het aangaan van een lening ten bedrage van 5 miljoen euro. Uiteindelijk kon worden gegund tegen een vaste rentevoet van 0,71 %. De effectieve opname van de gelden gebeurde in januari 2020 en op 1 december 2020.

Het beheer van de rioleringen werd inmiddels (via een gemeenteraadsbesluit) aan PIDPA (HIDRORIO) overgedragen tegen een vergoeding aan boekwaarde verhoogd met een eenmalige vergoeding. Hierdoor wordt het risico inzake rioleringsonderhoud verschoven naar de rioolbeheerder PIDPA.

Dit is financieel een goede operatie voor de gemeente Aartselaar waarbij effectief een bedrag van 1,1 miljoen werd geïnd en jaarlijks een beperkt bedrag (achtergestelde lening) wordt ontvangen.

Deze achtergestelde lening (oorspronkelijk verleend over een periode van 99 jaar) werd thans in **2021 gehalveerd** en aan de gemeente Aartselaar wordt (per legislatuur) een **investeringsfonds** ter beschikking gesteld waaruit facturen van PIDPA inzake "waterbeheersing" worden betaald. In 2021 werden 2 facturen (PIDPA) voor een totaal bedrag van **± € 70.000** op die manier verrekend

sporthal "De 2 Ringen"

De gemeente Aartselaar en de basketbalvereniging "Aartselaar BBC vzw" zijn elk voor de helft eigenaar van de sporthal "de 2 Ringen" zodat ook elke investering dient te worden gedeeld. In het verleden werd gewerkt voor kleinere investeringen via een toegestane lening die de gemeente aan de sportvereniging gaf die op haar beurt stipt een terugbetaling verrichtte van € 350 per maand.

In de nabije toekomst zullen er grotere investeringen dienen te gebeuren zoals het vervangen van het dak (raming van € 50.000) en het vernieuwen van de basketbaldoelen (raming nog niet gekend).

Via de speciale CORONA-subsidies (2^e ronde) een bedrag van **± € 26.000** toegekend aan de basketbalvereniging (op basis van een ingediend dossier) zodat er nu een financiële buffer werd opgebouwd.

Intergemeentelijk zwembad

In 2019 werd een akkoord gesloten tussen de gemeenten Aartselaar, Hemiksem en Niel wat hun financiële inbreng voor dit project betreft (via gemeenteraadsbesluiten).

De intercommunale IGEAN werd verzocht een dossier op te stellen en uiteindelijk werd er gegund voor een totaal bedrag van ongeveer € 9.680.000. Door de indiening van een goed gemotiveerd dossier konden subsidies worden bekomen ten bedrage van € 1.062.500.

De opening gebeurde op 18 februari 2022 binnen de voorziene budgetten (opgemaakt door IGEAN) Enkele kleinere verrekeningen dienen nog te worden betaald en de eindoplevering volgt later.

Economische toestand

In 2022 is de inflatie uitzonderlijk hoog opgelopen (cfr. enorme stijging van de energieprijzen) zodat de loonindexen meermaals werden overschreden en het bestuur ook wordt geconfronteerd met de stijging van de grondstofprijzen (bv. hout) in de bouwsector - project bouw van de kleuterschool

De meer ontvangsten gerealiseerd in de jaarrekening 2021 zullen dan ook (in samenspraak met het College) worden gebruikt om voormelde financiële hogere kosten op te vangen en in de loop van 2022 wordt scherpe controle uitgevoerd op de beschikbare kredieten (investeringen en exploitatie).

In **deze aanpassing** van het financieel meerjarenplan 2020-2025 werden de **exploitatiekredieten** voor loon-, energie- en brandstofkosten reeds **verhoogd** om dit risico onder controle te houden.

Aartselaar, 10 juni 2022



Robert Verstraeten,
financieel directeur

Nominatieve toelagen Aanpassing Meerjarenplan 2020-2025 (kolom 2022)

Budgettaire code	Naam vereniging	Bedrag
1. Werkingstoelagen		
GBB/0171-00/6493000	GEMEENTELIJKE CULTUURRAAD	1.250,00
GBB/0171-00/6493000	GEMEENTELIJKE JEUGDRAAD	1.250,00
FEEST-AC02: Carnavalsactiviteiten	SNORRENCLUB vzw	3.333,33
GBB-FEEST/0710-00/6493000	NATIONALE STRIJDESBOND Aartselaar	250,00
GBB-FEEST/0710-00/6493000	Comité JAARMARKTJOGGING	500,00
GBB/0171-00/6493000	SCHOOLSPORTRAAD	250,00
GBB/0171-00/6493000	GEMEENTELIJKE SPORTRAAD	1.250,00
GBB-ECON/0500-00/6493000	Middenstandsvereniging ATA	2.000,00
GBB-FIN/0949-00/6493000	M.S. LIGA	125,00
GBB-FIN/0949-00/6493000	K.V.G. Uitleendienst	1.750,00
GBB-FIN/0949-00/6493000	PEGODE vzw	125,00
GBB-FIN/0949-00/6493000	ZIEKENZORG - SAMANA	250,00
GBB-FIN/0949-00/6493000	BABYTHEEK/HVK Aartselaar	1.250,00
GBB-FIN/0949-00/6493000	KIND EN GEZIN	750,00
GBB/0171-00/6493000	WELZIJSRAAD Aartselaar (vroegere "gezondheidsraad")	1.250,00
GBB/0171-00/6493000	MINA-Raad Aartselaar	1.250,00
GBB/0171-00/6493000	SENIOREN- EN TOEGANKELIJKHEIDSRAAD Aartselaar	250,00
GBB-FEEST/0710-00/6493000	't HEIKEN VOORUIT	250,00
GBB-FEEST/0710-00/6493000	HEIKENS JAARMARKT	2.500,00
GBB-BRANDW/0410-00/6494000	Toelage aan hulpverleningszone "Rivierenland" (Brandweer)	705.512,00
GBB-FIN/0400-00/6494000	Toelage aan de POLITIEZONE "HEKLA"	1.860.361,00
GBB-FIN/0949-00/6493000	Toelage aan het "Huis van het Kind"	5.000,00
GBB-SPORT/0740-00/6493000	Toelage aan "De Ster van Aartselaar"	2.500,00
2. Investeringsstoelagen		
GBB-FIN/0410-00/6640000	Investeringsstoelage aan brandweerzone "Rivierenland"	17.050,00

Uitgangspunten/assumpties i.v.m. financiële meerjarenplanning 2022-2025

WIJZIGINGEN t.o.v. het vorige financieel meerjarenplan

OPBRENGSTEN

- Tabel van het aandeel in **Vlaams Gemeentefonds** (website binnenland Vlaanderen)

KOSTEN

- **Personeelskosten: 1 bijkomende loonindex** voorzien (**€ 110.000** op jaarbasis)
- **Responsabiliseringsbijdrage** (kredieten werden opgenomen tot einde 2025)
- **Energiekosten:** forse verhoging van de kredieten (**1,7 miljoen euro** over 4 jaren)
- **Brandstofkosten: € 20.000** stijging op jaarbasis (over 4 jaren voorzien)
- **OCMW Aartselaar:** huur & inrichting **appartement** (opvang vluchtelingen Oekraïne)

TOEKOMST

- In de volgende aanpassing van het meerjarenplan (gemeenteraad van december) zal duidelijk worden **welke weerslag** de hogervermelde **kosten** zullen hebben op de bijdragen aan de **politie-** en **brandweerzone** en aan **IGEAN** (huisvuil, containerpark)

BELEIDSDOMEINEN: Overzicht van de beleidsvelden per beleidsdomein

2020-2025

Journalvolnummers: Budg. 69476

Gemeente AARTSELAAR (0207.508.932)
Baron van Ertbornstraat 1, 2630 Aartselaar
Algemeen directeur: Peter Van Mechelen

OCMW AARTSELAAR (0212.234.812)
Kapellestraat 136, 2630 Aartselaar
Financieel directeur: Robert Verstraeten

Beleidsdomein: 00 Algemene financiering

- BV0010 Algemene overdrachten tussen de verschillende bestuurlijke niveaus
- BV0020 Fiscale aangelegenheden
- BV0030 Financiële aangelegenheden
- BV0040 Transacties in verband met de openbare schuld
- BV0050 Patrimonium zonder maatschappelijk doel
- BV0090 Overige algemene financiering

Beleidsdomein: 01 Overige

- BV0100 Politieke organen
- BV0101 Officieel ceremonieel
- BV0110 Secretariaat
- BV0111 Fiscale en financiële diensten
- BV0112 Personeelsdienst en vorming
- BV0113 Archief
- BV0114 Organisatiebeheersing
- BV0115 Welzijn op het werk
- BV0119 Overige algemene diensten
- BV0130 Administratieve dienstverlening
- BV0150 Internationale relaties
- BV0151 Deelneming aan internationale organisaties en conferenties
- BV0160 Hulp aan het buitenland
- BV0170 Binnengemeentelijke decentralisatie
- BV0171 Gemeentelijk/stedelijk wijkoverleg
- BV0190 Overig algemeen bestuur
- BV0200 Wegen
- BV0210 Openbaar vervoer
- BV0220 Parkeren
- BV0290 Overige mobiliteit en verkeer
- BV0300 Ophalen en verwerken van huishoudelijk afval
- BV0309 Overig afval- en materialenbeheer
- BV0310 Beheer van regen- en afvalwater
- BV0319 Overig waterbeheer
- BV0320 Sanering van bodemverontreiniging
- BV0329 Overige vermindering van milieuverontreiniging
- BV0340 Aankoop, inrichting en beheer van natuur, groen en bos
- BV0341 Erosiebestrijding
- BV0349 Overige bescherming van biodiversiteit, landschappen en bodem
- BV0350 Klimaat en energie
- BV0380 Participatie en sensibilisatie
- BV0381 Geïntegreerde milieuprojecten
- BV0390 Overige milieubescherming
- BV0400 Politiediensten
- BV0410 Brandweer
- BV0420 Dienst 100
- BV0430 Civiele bescherming
- BV0440 Overige hulpdiensten
- BV0450 Rechtspleging

BV0460 Kinderbescherming
BV0470 Dierenbescherming
BV0480 Bestuurlijke preventie (incl. GAS)
BV0490 Overige elementen van openbare orde en veiligheid
BV0500 Handel en middenstand
BV0510 Nijverheid
BV0520 Toerisme - Onthaal en promotie
BV0521 Toerisme - Sectorondersteuning
BV0522 Toerisme - Infrastructuur
BV0529 Overige activiteiten inzake toerisme
BV0530 Land-, tuin- & bosbouw
BV0540 Visvangst
BV0550 Werkgelegenheid
BV0590 Overige economische zaken
BV0600 Ruimtelijke planning
BV0610 Gebiedsontwikkeling
BV0620 Grondbeleid voor wonen
BV0621 Bestrijding van krotwoningen
BV0622 Woonwagenterreinen
BV0629 Overig woonbeleid
BV0630 Watervoorziening
BV0640 Elektriciteitsvoorziening
BV0650 Gasvoorziening
BV0660 Communicatievoorzieningen
BV0670 Straatverlichting
BV0680 Groene ruimte
BV0690 Overige nutsvoorzieningen
BV0700 Musea
BV0701 Cultuurcentrum
BV0702 Schouwburg, concertgebouw, opera
BV0703 Openbare bibliotheken
BV0704 Gespecialiseerde bibliotheken
BV0705 Gemeenschapscentrum
BV0709 Overige culturele instellingen
BV0710 Feesten en plechtigheden
BV0711 Openluchtrecreatie
BV0712 Festivals
BV0719 Overige evenementen
BV0720 Monumentenzorg
BV0721 Archeologie
BV0729 Overig beleid inzake het erfgoed
BV0739 Overig kunst- en cultuurbeleid
BV0740 Sportsector- en verenigingsondersteuning
BV0741 Sportpromotie en -evenementen
BV0742 Sportinfrastructuur
BV0749 Overig sportbeleid
BV0750 Jeugdsector- en verenigingsondersteuning
BV0751 Gemeentelijke dienstverlening gericht op kinderen & jongeren
BV0752 Infrastructuur en faciliteiten ten behoeve van kinderen en jongeren
BV0759 Overige activiteiten met betrekking tot jeugd
BV0790 Erediensten
BV0791 Niet-confessionele levensbeschouwelijke gemeenschappen
BV0800 Gewoon basisonderwijs
BV0801 Buitengewoon basisonderwijs
BV0810 Gewoon secundair onderwijs
BV0814 Leren en werken
BV0815 Buitengewoon secundair onderwijs
BV0820 Deeltijds kunstonderwijs
BV0830 Centra voor volwassenenonderwijs
BV0835 Hoger onderwijs

BV0860 Centra voor leerlingenbegeleiding
BV0862 Huisvesting voor schoolgaanden
BV0869 Overige ondersteunende diensten voor het onderwijs
BV0870 Sociale voordelen
BV0879 Andere voordelen
BV0889 Ondersteunende diensten voor het algemeen onderwijsbeleid
BV0900 Sociale bijstand
BV0901 Voorschotten
BV0902 Integratie van personen met vreemde herkomst
BV0903 Lokale opvanginitiatieven voor asielzoekers
BV0904 Activering van tewerkstelling
BV0905 Dienst voor juridische informatie en advies
BV0909 Overige verrichtingen inzake sociaal beleid
BV0910 Woningen voor personen met een handicap
BV0911 Diensten en voorzieningen voor personen met een handicap
BV0919 Overige activiteiten inzake ziekte en invaliditeit
BV0920 Werkloosheid
BV0930 Sociale huisvesting
BV0940 Jeugdvoorzieningen
BV0941 Gezinsvervangende tehuizen
BV0942 Onderhoudsgelden
BV0943 Gezinshulp
BV0944 Preventieve gezinsondersteuning
BV0945 Kinderopvang
BV0946 Thuisbezorgde maaltijden
BV0947 Klusjesdienst
BV0948 Poetsdienst
BV0949 Overige gezinshulp
BV0950 Ouderenwoningen
BV0951 Dienstencentra
BV0952 Assistentiewoningen
BV0953 Woon- en zorgcentra
BV0954 Dagzorgcentra
BV0959 Overige verrichtingen betreffende ouderen
BV0980 Sociale geneeskunde
BV0982 Ziekenhuizen
BV0983 Andere verpleeg- en verzorgingsinrichtingen
BV0984 Ontsmetting en openbare reiniging
BV0985 Gezondheidspromotie en ziektepreventie
BV0986 Eerstelijnsgezondheidszorg
BV0989 Overige dienstverlening inzake volksgezondheid
BV0990 Begraafplaatsen
BV0991 Crematoria
BV0992 Lijkbezorging

X Gemeentefonds - hoofdotatie: prognose 2022-2025 (mrt 2022) (in euro)

NIS	GEMEENTE	prognose gf2022 OCMW	prognose gf2022 gemeente	prognose gf2023 OCMW	prognose gf2023 gemeente	prognose gf2024 OCMW	prognose gf2024 gemeente	prognose gf2025 OCMW	prognose gf2025 gemeente
11001	AARTSELAAR	0	2.293.237	0	2.373.438	0	2.456.440	0	2.542.401
11002	ANTWERPEN	0	782.664.920	0	810.030.422	0	838.352.647	0	867.695.741
11004	BOECHOUT	231.497	2.662.218	239.592	2.755.304	247.969	2.851.645	256.648	2.951.451
11005	BOOM	409.000	5.728.743	409.000	5.943.343	409.000	6.165.446	409.000	6.395.560
11007	BORSBEEK	238.850	2.746.769	247.201	2.842.807	255.844	2.942.202	264.799	3.045.183
11008	BRASSCHAAT	0	7.054.127	0	7.300.847	0	7.556.183	0	7.820.590
11009	BRECHT	0	6.573.179	0	6.803.026	0	7.040.907	0	7.287.328
11013	EDEGEM	341.893	3.931.767	353.850	4.069.281	366.226	4.211.596	379.041	4.358.970
11016	ESSEN	0	4.752.569	0	4.918.742	0	5.090.725	0	5.268.903
11018	HEMIKSEM	135.000	2.490.670	135.000	2.582.472	135.000	2.677.485	135.000	2.775.927
11021	HOVE	80.000	1.195.746	80.000	1.240.364	80.000	1.286.541	80.000	1.334.360
11022	KALMTHOUT	0	4.055.310	0	4.197.118	0	4.343.881	0	4.495.907
11023	KAPellen	373.400	4.294.105	386.459	4.444.280	399.974	4.599.702	413.971	4.760.665
11024	KONTICH	306.000	3.997.076	306.000	4.147.558	306.000	4.303.299	306.000	4.464.604
11025	LINT	168.436	1.362.801	174.326	1.410.458	180.422	1.459.780	186.736	1.510.868
11029	MORTSEL	430.015	4.945.168	445.054	5.118.120	460.619	5.297.113	476.737	5.482.476
11030	NIEL	167.000	2.413.612	167.000	2.503.842	167.000	2.597.226	167.000	2.693.977
11035	RANST	294.770	3.389.859	305.078	3.508.400	315.746	3.631.085	326.797	3.758.160
11037	RUMST	241.487	2.777.105	249.932	2.874.219	258.672	2.974.727	267.725	3.078.832
11038	SCHELLE	133.894	1.539.776	138.575	1.593.618	143.421	1.649.340	148.440	1.707.066
11039	SCHILDE	221.211	2.543.921	228.948	2.632.900	236.955	2.724.987	245.247	2.820.335
11040	SCHOTEN	529.128	6.084.971	547.633	6.297.780	566.785	6.518.023	586.619	6.746.115
11044	STABROEK	299.446	3.443.631	309.917	3.564.049	320.754	3.688.675	331.980	3.817.770
11050	WIJNEGEM	154.328	1.774.766	159.724	1.836.823	165.309	1.901.048	171.094	1.967.585
11052	WOMMELGEM	197.449	2.270.667	204.354	2.350.070	211.500	2.432.249	218.902	2.517.370
11053	WUUSTWEZEL	441.768	5.080.332	457.214	5.257.965	473.201	5.441.807	489.763	5.632.274
11054	ZANDHOVEN	50.000	2.802.260	50.000	2.901.995	50.000	3.005.217	50.000	3.112.145
11055	ZOERSEL	2.058.783	1.753.778	2.130.780	1.815.109	2.205.293	1.878.583	2.282.469	1.944.325
11056	ZWIJNDRECHT	294.484	3.386.562	304.781	3.504.978	315.438	3.627.532	326.478	3.754.494
11057	MALLE	332.565	3.824.497	344.193	3.958.216	356.227	4.096.611	368.696	4.239.998
12002	BERLAAR	224.784	2.585.014	232.643	2.675.400	240.778	2.768.945	249.205	2.865.859
12005	BONHEIDEN	236.382	2.390.081	244.648	2.473.666	253.204	2.560.169	262.065	2.649.764
12007	BORNEM	0	4.823.433	0	4.992.096	0	5.166.653	0	5.347.479
12009	DUFFEL	292.053	3.358.612	302.265	3.476.049	312.834	3.597.592	323.783	3.723.506
12014	HEIST-OP-DEN-BERG	0	9.997.025	0	10.346.615	0	10.708.421	0	11.083.183
12021	LIER	1.054.952	12.131.950	1.091.835	12.556.106	1.130.008	12.995.094	1.169.562	13.449.962
12025	MECHELEN	3.494.000	43.904.138	3.494.000	45.561.350	3.494.000	47.276.505	3.494.000	49.053.554
12026	NIJLEN	529.578	4.766.205	548.097	4.932.869	567.262	5.105.357	587.115	5.284.035
12029	PUTTE	0	3.741.752	0	3.872.589	0	4.007.999	0	4.148.275
12035	SINT-KATELIJNE-WAVER	359.765	4.137.292	372.345	4.281.966	385.365	4.431.696	398.852	4.586.796
12040	WILLEBROEK	517.000	7.159.619	517.000	7.428.034	517.000	7.705.833	517.000	7.993.634
12041	PUURS-SINT-AMANDS	0	5.849.848	0	6.096.516	0	6.353.585	0	6.575.960
13001	ARENDONK	318.000	3.656.994	329.118	3.784.854	340.625	3.917.185	352.547	4.054.295
13002	BAARLE-HERTOG	71.459	821.777	73.957	850.506	76.543	880.239	79.222	911.053
13003	BALEN	448.314	5.155.605	463.989	5.335.873	480.212	5.522.442	497.020	5.715.729
13004	BEERSE	308.226	3.544.602	319.004	3.668.543	330.158	3.796.816	341.713	3.929.704
13006	DESSSEL	186.173	2.140.986	192.682	2.215.844	199.419	2.293.319	206.399	2.373.588
13008	GEEL	0	15.440.104	0	15.979.927	0	16.538.627	0	17.117.523
13010	GROBBENDONK	0	2.285.852	0	2.365.782	0	2.448.506	0	2.534.200

Simulatie van de responsabiliseringsbijdragen

De simulaties voor de responsabiliseringsbijdrage die de FPD publiceert via de onlinetoepassing geven **een indicatie** van welke evolutie u kan verwachten bij uw bestuur in de komende 5 jaar.

De cijfers worden opgemaakt aan de hand van het principe van de **klassieke trendberekening** en is voor alle besturen gelijk.

Voor de simulatie doet de FPD de berekening op **werkgeversniveau** aan de hand van geaggregeerde gegevens voor de **loonmassa** en de **pensioenlast**.

Er worden **géén** gegevens op **persoonsniveau** zoals verwachte statutaire aanwervingen, pensionering, pensioendatum, vervangingsratio of statuut gebruikt bij de simulatie.

Voor de **projectie** van de cijfers in de toekomst bekijken wij de **evolutie** van de pensioenlast en de loonmassa in de **afgelopen vier jaar**.

Voor de loonmassa wordt de evolutie van de statutaire tewerkstelling uitgedrukt in voltijdsequivalent gebruikt, voor de pensioenlast gebeurt de projectie op basis van het niet-geïndexeerde jaarbedrag.

Daarbij wordt telkens de meest recente index-hypothese van het Planbureau toegepast.

Een grote wijziging binnen de referentieperiode, bijvoorbeeld een aantal nieuwe gepensioneerden die niet vervangen worden door vaste benoemingen of andere scenario's, kunnen een grote invloed hebben op de simulatie.

Het gaat in **geen geval** om een **exacte** berekening van de werkelijk verschuldigde responsabiliseringsbijdrage. Omdat heel wat factoren meespelen biedt de FPD geen garantie voor de nauwkeurigheid van de gepubliceerde cijfers.

Het **stelsel van de tweede pijler** werd **niet** verwerkt in de simulatie omdat dit **technisch onmogelijk** is. De definitieve berekening kan pas gemaakt worden bij de opmaak van de kennisgevingen voor de responsabiliseringsbijdrage.

0207.508.932 **GEMEENTEBESTUUR VAN AARTSELAAR**

Gegevens geactualiseerd op 02/12/2021

Basisgegevens

Jaar	Loonmassa	Pensioenlast	Verhouding pensioenlast/loonmassa
2020	€ 1.661.706	€ 632.668	38,10 %
2021	€ 1.601.193	€ 662.034	41,30 %
2022	€ 1.562.133	€ 703.885	45,10 %
2023	€ 1.527.920	€ 753.448	49,30 %
2024	€ 1.474.691	€ 796.725	54,00 %
2025	€ 1.418.652	€ 842.018	59,40 %
2026	€ 1.362.083	€ 889.399	65,30 %

Wettelijke basispensioenbijdrage

Jaar	Wettelijke basispensioenbijdrage		Berekende basispensioenbijdrage (ex-pool 1)	
	%	€	%	€
2020	41,50 %	€ 689.608	38,50 %	€ 639.757
2021	41,50 %	€ 664.495	38,50 %	€ 616.459
2022	43,00 %	€ 671.717	40,00 %	€ 624.853
2023	45,00 %	€ 687.564	42,00 %	€ 641.726
2024	45,00 %	€ 663.611	45,00 %	€ 663.611
2025	45,00 %	€ 638.393	45,00 %	€ 638.393
2026	45,00 %	€ 612.938	45,00 %	€ 612.938

Responsabiliseringsbijdrage

Jaar	Deficit	Responsabiliseringscoëfficiënt	Responsabiliseringsbijdrage
2020	€ 0	50,00 %	€ 0
2021	€ 0	50,00 %	€ 0
2022	€ 32.168	50,00 %	€ 16.084 (in 2023)
2023	€ 65.884	71,00 %	€ 46.778 (in 2024)
2024	€ 133.114	74,00 %	€ 98.504 (in 2025)
2025	€ 203.624	78,00 %	€ 158.827 (in 2026)
2026	€ 276.461	80,00 %	€ 221.169 (in 2027)