



# AGB Willebroek

Aanpassing van het meerjarenplan

2021-2025

Pastorijstraat 1  
2830 Willebroek



# INHOUD

## Wijziging van de strategische nota

Wijziging van de strategische nota	4
------------------------------------	---

## Aangepaste financiële nota

- Schema M1 : Aangepast financieel doelstellingenplan	13
- Schema M2 : Aangepaste staat van het financieel evenwicht	15
- Schema M3 : Aangepast overzicht van de kredieten	17

## Aangepaste toelichting

- Schema T1 : Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven - functioneel	18
- Schema T2 : Aangepast overzicht ontvangsten en uitgaven - economisch	20
- Schema T3 : Investeringsprojecten	22
- Schema T4 : Evolutie van de financiële schulden	24
- Financiële risico's	25
- Beschrijving grondslagen en assumpties	28
- Documentatie op de website	29

## Motivering van de wijzigingen

Motivering van de wijzigingen	30
-------------------------------	----



## Inleidende nota

In 2020 werd een nieuw meerjarenplan opgemaakt. Volgens de bepalingen van het decreet Lokaal Bestuur en de regels van BBC 2020 moet er geen afzonderlijk meerjarenplan meer voor OCMW en de gemeente Willebroek gecreëerd worden, maar één plan voor beiden. Dit kadert in een traditie die voor Willebroek evident is omdat we dit al sedert 2012 toepassen. Beide rechtspersonen hebben sindsdien samen één doelstellingenboom, waarbij de doelstellingen van het OCMW en die van de gemeente met elkaar vervlochten zijn. Ook het AGB Willebroek is bij zijn ontstaan in 2017 in deze doelstellingenboom ingepast.

Bij de opmaak van het meerjarenplan 2020 - 2025 werd gekozen om te rapporteren op actieniveau. 45 acties werden als prioritair aangeduid. Het feit dat een actie als prioritair wordt beschouwd, betekent dat de raad het belangrijk vindt om deze actie op te volgen en erover gerapporteerd wil worden. Dit betekent dus niet dat de niet- prioritaire acties niet belangrijk zijn.

De prioritaire acties zijn verdeeld over 6 beleidsdoelstellingen, waardoor elke beleidsdoelstelling prioritair wordt.

Het meerjarenplan dient minstens één keer per jaar te worden herzien, waarbij in elk geval de kredieten voor het volgende boekjaar worden vastgesteld. Zo nodig kunnen daarbij ook de kredieten voor het lopende boekjaar worden aangepast. Bij elke aanpassing van het meerjarenplan wordt het resultaat van de intussen vastgestelde jaarrekening verwerkt. Een aanpassing van het meerjarenplan omvat minstens een aangepaste financiële nota, een toelichting en de eventuele wijzigingen aan de strategische nota.

Gebeurt er geen herziening van de meerjarenplanning dan zijn er geen uitvoerbare kredieten en moet voor elke nieuwe verbintenis, zelfs een kleine aankoop, de raad haar goedkeuring geven. Ook de aanwerving/vervanging van personeel valt daar onder. Dat volgt uit art. 265 DLB:

*"Een verbintenis mag alleen worden aangegaan als de financiële gevolgen ervan tijdens de periode van het meerjarenplan passen binnen de ramingen van het meerjarenplan en als de financiële gevolgen voor het lopende boekjaar passen binnen de limitatieve kredieten voor dat boekjaar in het meerjarenplan. Als de gemeente of het OCMW nog niet over uitvoerbare kredieten beschikt voor het lopende boekjaar, is het aangaan of het wijzigen van verbintenissen onderworpen aan de voorafgaande goedkeuring door de gemeenteraad. De gemeente kan dan alleen verbintenissen aangaan of wijzigen die behoren tot de exploitatie en die verband houden met de courante werking en de bestaande dienstverlening. Iedereen die in strijd met het tweede lid verbintenissen heeft aangegaan, is daarvoor persoonlijk verantwoordelijk, behalve in de gevallen die door of krachtens dit decreet worden bepaald en met behoud van de eventuele medeverantwoordelijkheid van andere organen of personeelsleden."*

Bij de opmaak van het initiële meerjarenplan 2020 – 2025 was er van corona nog geen sprake. Ondertussen wordt de wereld en dus ook de gemeente Willebroek in al haar facetten geconfronteerd met de gevolgen van het COVID -19 virus. De beperkende gezondheidsmaatregelen van hogere overheden en de milderende maatregelen van de lokale besturen hebben ook financiële gevolgen op korte en langere termijn. Voor zover deze ingeschat konden worden, zijn deze mee opgenomen in de herziening. Ook de werking van het vaccinatiecentrum werd opgenomen in de herziening van de meerjarenplanning en dit zowel aan in de inkomsten als aan de uitgavenzijde.

In het hoofdstuk 'Motivering van de wijzigingen' vindt u een uitgebreid overzicht van de belangrijkste wijzigingen van de meerjarenplanning. Deze wijzigingen proberen een antwoord te bieden aan nieuwe opportuniteiten of nieuwe behoeften.

# SN: Strategische Nota



2020-2025

Journalvolgnommern: 5368

AGB Willebroek (0679.456.888)  
Pastorijstraat 1, 2830 Willebroek

Secretaris: Dirk Blommaert  
Rekenplichtige: Katja Mampaey

## Prioritaire Inhoudstabel: VT

Vrije tijd (sport - cultuur - evenementen - bibliotheek).

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	389.903	537.550	992.005	850.508	863.622	863.692
Ontvangsten	339.486	619.452	1.608.197	1.570.402	1.709.971	1.981.351
Saldo	-50.417	81.902	616.192	719.894	846.349	1.117.659
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4.003.328	9.111.222	3.142.500	4.774.000	4.110.000	14.007.000
Ontvangsten	0	0	667.000	0	900.000	0
Saldo	-4.003.328	-9.111.222	-2.475.500	-4.774.000	-3.210.000	-14.007.000
<b>Financiering</b>						

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004

We vinden het belangrijk dat onze inwoners zich kunnen ontspannen in de eigen gemeente en dat ze dit kunnen doen op een kwaliteitsvolle manier. Willebroek moet meer uitstraling krijgen als gemeente op het vlak van ontspanning, vrije tijd, (top)sport en recreatie. Voor recreatie zetten we in op onze groene omgeving en voldoende ontspanningsmogelijkheden nabij water en groen, van jong tot oud. Op die manier kunnen de Willebroekenaren en bezoekers hun batterijen opladen door middel van recreatieve vrijetijdsbesteding, maar ook in sport, jeugd, cultuur, evenementen of andere beleving in ontspanning. Door vrijetijdsbesteding in onze gemeente te stimuleren, versterken we ook indirect het samenhangingsgevoel en creëren we ontmoetingsmomenten voor onze inwoners. We streven naar een breed gedragen, kwalitatief "Sport voor Allen" en "Cultuur voor Allen" beleid. Sport, cultuur, vrijetijdsbesteding en ontspanning zijn belangrijk als sociaal bindweefsel. We zetten meer in op een gemeenschapsvormend vrijetijdsbeleid en verbindende communicatie met en tussen verenigingen en de Willebroekenaar. Ook de jongeren in onze gemeente verdienen bijzondere aandacht. Jongeren en onze verenigingen zijn zeer belangrijke factoren binnen het vrijetijdsgebeuren. Het vrijetijdsbeleid omvat niet enkel het lokaal jeugd-, cultuur-, toerisme- en sportbeleid, maar ook het creëren van ontmoetingsmomenten tussen onze inwoners. Door de vrije tijd in onze gemeente te stimuleren, versterken we het samenhangingsgevoel van onze inwoners. Dit uit zicht onder andere in goed werkende verenigingen. Daarom zijn voorwaardelijke financiële ondersteuning, begeleiding en investeringen in een goede accommodatie belangrijk. Daarnaast zorgen we voor een divers activiteitenaanbod verspreid over de hele gemeente gedurende het ganse jaar. Het jaar rond bieden we uiteenlopende activiteiten en evenementen aan, waar lokaal talent en handelaars kansen krijgen. We willen nog meer inzetten op de communicatie hierover met de Willebroekenaar. Lokaal beleid staat dicht bij de burger én is burgergericht. Vrijetijdsbesteding en ontspanning zijn hierbij een waardevol middel binnen een integraal lokaal meerjarenplan. Niet in het minst moet de vrijetijdsbesteding zijn maatschappelijke meerwaarde tonen binnen vrijetijds- en gezondheidsbeleid. Om dit te realiseren is het noodzakelijk dat er een geoliede samenwerking is tussen de diverse actoren binnen de gemeente. Om dit allemaal in optimale omstandigheden mogelijk te maken werken we verder aan een aangepast accommodatiebeleid waarbinnen we momenteel (letterlijk en figuurlijk) bouwen aan een Huis van de Vrije Tijd. In dit open huis reiken cultuur, sport, jeugd, toerisme en evenementen elkaar de hand waarbij ze samen zorgen voor een divers activiteitenaanbod. Om actieplannen op een efficiënte wijze te kunnen realiseren zijn voldoende werkmiddelen en methodieken cruciaal om de doelstellingen te behalen. Waar nodig wordt geïnvesteerd in externe expertise (b.v. raamcontracten) om de taken uit de beleidsplanning rond te krijgen. Activiteiten moeten veilig en vlot kunnen verlopen, in samenwerking en met ondersteuning van onze diensten.

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

- Toelichting:**
1. *Vrije tijd en verenigingen vormen mee de lokale gemeenschap en een bron van samenwerking.*
  2. *Dicht bij de mensen met cultuur en toerisme.*
  3. *Een plaats in de vrije tijd voor onze jongeren.*
  4. *Een vitale samenleving met sport en recreatie.*
  5. *Evenementen zorgen mee voor een fier Willebroek gevoel.*
  6. *Het Hus van de Vrije Tijd zorgt voor ruimte en een moderne infrastructuur.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	389.903	537.550	992.005	850.508	863.622	863.692
Ontvangsten	339.486	619.452	1.608.197	1.570.402	1.709.971	1.981.351
Saldo	-50.417	81.902	616.192	719.894	846.349	1.117.659
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4.003.328	9.111.222	3.142.500	4.774.000	4.110.000	14.007.000
Ontvangsten	0	0	667.000	0	900.000	0
Saldo	-4.003.328	-9.111.222	-2.475.500	-4.774.000	-3.210.000	-14.007.000
<b>Financiering</b>						

## Prioritair actieplan: AP000022

Het huis van de vrije tijd zorgt voor ruimte en moderne infrastructuur

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

**Toelichting:** *Het Huis van de Vrije Tijd is geen doel op zich, maar een middel. Een middel om mensen in alle vrijheid keuzes te laten maken, elkaar te laten ontmoeten, met elkaar te laten communiceren en zich thuis te laten voelen. Het moet een plaats zijn zonder drempels. Een plek die, letterlijk en figuurlijk, toegankelijk is voor iedereen zonder onderscheid van welke aard of beperking. Omdat we iedereen een mooie plek gunnen voor ontspanning en vrije tijd zorgen we voor een moderne nieuwe infrastructuur waarbij we streven naar een ideaal ruimtegebruik en de aangename beleving ervan. We hebben ook aandacht voor een inclusief beleid, investeringen en initiatieven die de participatie van kansengroepen aan vrijetijdsactiviteiten vergroten en die financiële drempels wegnemen. De verschillende vrijetijdsdiensten komen samen in een vrijetijdsloket waar alle burgers terecht kunnen voor alle dienstverlening van onze partners in vrije tijd. Op dit centraal aanspreekpunt kunnen personen, vrijwilligers en verenigingen terecht voor alle informatie en aanvragen voor o.a. vrijetijdsactiviteiten, vergunningen en het huren van materiaal, ... Hiermee verhogen we de toegankelijkheid en vermijden we drempels in de dienstverlening voor vrije tijd, ook in de deelgemeenten.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	168.087	172.372	249.175	251.195	253.216	255.233
Ontvangsten	237.466	214.354	533.713	564.873	625.675	708.569
Saldo	69.379	41.982	284.538	313.678	372.459	453.336
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	4.003.328	9.111.222	3.142.500	4.774.000	4.110.000	14.007.000
Ontvangsten	0	0	667.000	0	900.000	0
Saldo	-4.003.328	-9.111.222	-2.475.500	-4.774.000	-3.210.000	-14.007.000
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire actie: AC000101

Ter beschikking stellen en/of aanbieden van kwalitatieve publieke ruimte en infrastructuur met het oog op sport en beweging.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	120.900	101.291	196.567	197.790	199.013	200.236
Ontvangsten	218.121	194.199	492.796	523.185	583.209	665.318
Saldo	97.221	92.908	296.229	325.395	384.196	465.082
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	3.971.464	8.585.482	3.087.500	4.674.000	4.105.000	14.007.000
Ontvangsten	0	0	667.000	0	900.000	0
Saldo	-3.971.464	-8.585.482	-2.420.500	-4.674.000	-3.205.000	-14.007.000
<b>Financiering</b>						

### Totaal niet-prioritaire acties:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	47.187	71.081	52.608	53.405	54.203	54.997
Ontvangsten	19.345	20.155	40.917	41.688	42.466	43.251
Saldo	-27.842	-50.926	-11.691	-11.717	-11.737	-11.746
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	31.865	525.739	55.000	100.000	5.000	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-31.865	-525.739	-55.000	-100.000	-5.000	0
<b>Financiering</b>						

## Prioritair actieplan: AP000024

Evenementen zorgen mee voor een fier Willebroek gevoel

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

**Toelichting:** *Het organiseren van activiteiten behoort tot het DNA van onze inwoners, verenigingen en handelaars. Evenementen en activiteiten brengen mensen samen, vergroten het samenhangingsgevoel en geven kleur aan het leven in de gemeente. We zorgen dus het jaar rond voor uiteenlopende evenementen waar lokale artiesten en handelaars kansen krijgen. Of het doel nu 'plezier' of 'promotie' is, samen met diverse organisatoren, we streven ernaar van elk evenement een succes te maken. We bekijken of dat beter lukt in de nieuwe organisatiestructuur van vrije tijd. We zetten in op de huidige evenementen (Kanaalfeesten, carnaval, jaarmarkt, 11 juli-viering, Homecoming/Taptoe...) maar blijven alert via een voortdurende evaluatie. Ook de ondersteuning van buurt- en straatfeesten en buurtoverstijgende evenementen krijgen voldoende steun en aandacht.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	39.894	40.000	333.526	203.383	204.755	206.141
Ontvangsten	37.248	40.000	330.774	212.127	213.493	214.871
Saldo	-2.646	0	-2.752	8.744	8.738	8.730
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire actie: AC000107

We organiseren het hele jaar door evenementen.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	39.894	40.000	333.526	203.383	204.755	206.141
Ontvangsten	37.248	40.000	330.774	212.127	213.493	214.871
Saldo	-2.646	0	-2.752	8.744	8.738	8.730
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Geen niet-prioritaire acties

## Prioritair actieplan: AP000025

Dicht bij de mensen met cultuur en toerisme

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

**Toelichting:** *Cultuur brengt mensen samen en draagt bij tot verbondenheid en onze gemeenschappelijke identiteit. Cultuur is ook het cement van de samenleving, het verbindt en zet aan tot denken. Het stelt mensen in staat talenten te ontwikkelen. Omdat de gemeente zich als bestuursniveau het dichtst bij de mensen bevindt, is de gemeente het best geplaatst om de lokale culturele dynamiek en creativiteit op te pikken en te stimuleren. Toerisme laat ook onze geschiedenis zien en promoot ook ons erfgoed. Het toeristisch onthaal en de toeristische werking bouwen we verder uit, inclusief rond het sashuis in Klein Willebroek. Met respect voor de huidige en historische rol die onze kerken vervulden en nog steeds vervullen werken we mee aan een realistisch herbestemmingsplan.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	66.751	112.050	162.348	146.835	154.332	148.837
Ontvangsten	56.573	357.298	743.710	793.402	870.803	1.057.910
Saldo	-10.178	245.248	581.362	646.567	716.471	909.073
Investerings						
Financiering						

### Prioritaire actie: AC000108

Een gevarieerd cultureel aanbod kwalitatief en duurzaam organiseren.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	66.751	112.050	162.348	146.835	154.332	148.837
Ontvangsten	56.573	357.298	743.710	793.402	870.803	1.057.910
Saldo	-10.178	245.248	581.362	646.567	716.471	909.073
Investerings						
Financiering						

### Geen niet-prioritaire acties

#### Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	115.171	213.128	246.956	249.095	251.319	253.481
Ontvangsten	8.200	7.800	0	0	0	0
Saldo	-106.971	-205.328	-246.956	-249.095	-251.319	-253.481
Investerings						
Financiering						

### Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen



## Prioritaire Inhoudstabel: IO

Interne organisatie.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	97.400	72.929	98.541	75.306	78.086	76.004
Ontvangsten	161.727	199.146	21.000	21.200	21.400	21.600
Saldo	64.327	126.216	-77.541	-54.106	-56.686	-54.404
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	15.000	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-15.000	-100.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	19.399	205.118	537.651	664.788	788.663	1.062.255
Ontvangsten	4.003.328	9.167.722	2.575.500	4.774.000	3.210.000	14.007.000
Saldo	3.983.929	8.962.604	2.037.849	4.109.212	2.421.337	12.944.745

### Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006

De toekomst van de gemeentelijke organisatie Willebroek gebeurt niet zo maar, die wordt aangemaakt met onder andere de noodzakelijke investeringen om verbetering te brengen in het infrastructureel, economisch en sociaal weefsel van onze gemeente. Niettegenstaande de term "corporate governance" stilaan gemeengoed begint te worden, in essentie heeft "governance" te maken met besturen, beheersen, verantwoording, toezicht, controle en geëngageerde werknemers. Het strekt ertoe de bestuursstructuren en de besluitvormingsprocessen van efficiënter te organiseren, met planning te objectiveren en transparanter te maken. Een sturend beleid en burgerparticipatie geven vorm aan een toekomstideaal en een langdurige houdbaarheid als maatstaf zodat generaties lang kunnen nagenieten en fier kunnen zijn op Willebroek. Snel en resultaatgericht te werk gaan, efficiënt, krachtig, klantgeoriënteerd besturen, een professionele planning, geëngageerde werknemers met expertise en goed management staan centraal om de beleidsdoelstellingen te halen en de noden van de samenleving in te vullen. Een moderne organisatie is voortdurend in evolutie die boeiende uitdagingen aangaat en zelf de verbetering opzoekt omdat hogere overheden nieuwe eisen stellen of bevoegdheden overdragen of het regelgevend kader wijzigen en omdat inwoners telkens en terecht nieuwe verwachtingen hebben. Er zijn altijd redenen voor de opmaak van de gepaste regelgevingen en preventief handelen, het is overduidelijk dat regels maar tot het beoogde resultaat kunnen leiden als ze ook effectief afgedwongen worden. De gemeenteraad is het hart van de democratie, verkozenen moeten hun verantwoordelijkheid kunnen en durven opnemen en de inwoners uit te leggen waarom bepaalde beslissingen genomen worden. Hoe een gemeente bestuurd wordt voel je ook letterlijk in je portemonnee. We hanteren rechtvaardige belastingen en houden de gemeentefinanciën gezond, dit kan alleen maar door degelijk en zuinig beleid en een efficiënte besteding van middelen.

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

- Toelichting:**
1. Een klantgerichte organisatiestrategie met een visie voor 2830.
  2. Een goede communicatie en verder bouwen aan een sublieme en een toegankelijke dienstverlening.
  3. Een performant personeelsbeleid en integrale (samen)werking.
  4. De gemeente staat voor een degelijk financieel beheer.
  5. Aanvaardbare en redelijkheid inzake belastingen.
  6. Een verantwoorde den duidelijke subsidiepolitiek.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	97.400	72.929	98.541	75.306	78.086	76.004
Ontvangsten	161.727	199.146	21.000	21.200	21.400	21.600
Saldo	64.327	126.216	-77.541	-54.106	-56.686	-54.404
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	15.000	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-15.000	-100.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	19.399	205.118	537.651	664.788	788.663	1.062.255
Ontvangsten	4.003.328	9.167.722	2.575.500	4.774.000	3.210.000	14.007.000
Saldo	3.983.929	8.962.604	2.037.849	4.109.212	2.421.337	12.944.745

## Prioritair actieplan: AP000042

Een performant personeelsbeleid en integrale (samen)werking.

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

**Toelichting:** *We werken stevig door op de ingezette organisatieontwikkeling. Dat doen we onder meer door gericht te investeren in de feedback en ontwikkeling van vakmanschap. Een significant deel van het eigen personeel wordt verder opgeleid tot begeleiders van dialogen, intervisie, innovatie- en leanprocessen evenals trainingen in klantvriendelijkheid en gastvrijheid. We gaan medewerkers volop inzetten om de organisatieontwikkeling samen met hun collega's verder vorm te geven. Hiermee beperken we de inhuur van externen en blijft de kennis behouden voor de organisatie: de lerende organisatie. Onze organisatie Willebroek voert een geïntegreerd en duurzaam HRbeleid dat gericht is op de realisatie van haar strategische doelstellingen en waarin het aantrekken, ontwikkelen en behouden van het talent en de harmonisering van de arbeidsvoorwaarden centraal staan. Hierbij wordt aandacht geschonken aan sociaal maatschappelijke verantwoordelijkheid, maar ook kostenbewustzijn en inzetbaarheid. Medewerkers maken het verschil in een bedrijf. Een organisatie met een performant HR-beleid en een kwaliteitsvol ondersteunend beleid voor sub- en co-contracting heeft een streepje voor in de 'war for talent'. Het voeren van een respectvol en medewerkersgericht HR-beleid biedt mogelijkheden voor persoonlijke ontwikkeling en loopbaanperspectief.*

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	358	600	500	500	500	500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-358	-600	-500	-500	-500	-500
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

### Prioritaire actie: AC000189

De juiste medewerker op de juiste plaats.

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

### Prioritaire actie: AC000191

Via opleidingstrajecten zorgen we voor medewerkers met optimale kennis en competenties.

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

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	358	600	500	500	500	500
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	-358	-600	-500	-500	-500	-500
<b>Investerings</b>						
<b>Financiering</b>						

Geen niet-prioritaire acties

## Totaal niet-prioritaire actieplannen:

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgaven	97.042	72.329	98.041	74.806	77.586	75.504
Ontvangsten	161.727	199.146	21.000	21.200	21.400	21.600
Saldo	64.685	126.816	-77.041	-53.606	-56.186	-53.904
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	15.000	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-15.000	-100.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgaven	19.399	205.118	537.651	664.788	788.663	1.062.255
Ontvangsten	4.003.328	9.167.722	2.575.500	4.774.000	3.210.000	14.007.000
Saldo	3.983.929	8.962.604	2.037.849	4.109.212	2.421.337	12.944.745

Geen niet-prioritaire beleidsdoelstellingen

### Niet-prioritaire Inhoudstabel

- LE: Leefomgeving, bouwen en wonen, ruimtelijke ordening, milieu.
- BD000001: Een aangename leefomgeving nabij water en groen, d'as Willebroek.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
<b>Investerings</b>						
Uitgaven	0	41.500	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-41.500	0	0	0	0
<b>Financiering</b>						

Overzicht Doelstellingen, Actieplannen en Acties is te vinden op:  
[www.willebroek.be/nl/over-willebroek/beleid/](http://www.willebroek.be/nl/over-willebroek/beleid/)



## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000004:Een extra inspanning voor ontspanning en vrije tijd.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	389.903	537.550	992.005	850.508	863.622	863.692
Ontvangst	339.486	619.452	1.608.197	1.570.402	1.709.971	1.981.351
Saldo	-50.417	81.902	616.192	719.894	846.349	1.117.659
<b>Investering</b>						
Uitgave	4.003.328	9.111.222	3.142.500	4.774.000	4.110.000	14.007.000
Ontvangst	0	0	667.000	0	900.000	0
Saldo	-4.003.328	-9.111.222	-2.475.500	-4.774.000	-3.210.000	-14.007.000
<b>Financiering</b>						

## Prioritaire beleidsdoelstelling: BD000006:Goed bestuur, een moderne organisatie en een financieel gezonde gemeente.

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Exploitatie</b>						
Uitgave	97.400	72.929	98.541	75.306	78.086	76.004
Ontvangst	161.727	199.146	21.000	21.200	21.400	21.600
Saldo	64.327	126.216	-77.541	-54.106	-56.686	-54.404
<b>Investering</b>						
Uitgave	0	15.000	100.000	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-15.000	-100.000	0	0	0
<b>Financiering</b>						
Uitgave	19.399	205.118	537.651	664.788	788.663	1.062.255
Ontvangst	4.003.328	9.167.722	2.575.500	4.774.000	3.210.000	14.007.000
Saldo	3.983.929	8.962.604	2.037.849	4.109.212	2.421.337	12.944.745

## Niet prioritaire beleidsdoelstellingen

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Investering						
Uitgave	0	41.500	0	0	0	0
Ontvangst	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-41.500	0	0	0	0
Financiering						

## Totaal

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Exploitatie						
Uitgave	487.303	610.479	1.090.546	925.814	941.708	939.696
Ontvangst	501.213	818.597	1.629.197	1.591.602	1.731.371	2.002.951
Saldo	13.911	208.118	538.651	665.788	789.663	1.063.255
Investering						
Uitgave	4.003.328	9.167.722	3.242.500	4.774.000	4.110.000	14.007.000
Ontvangst	0	0	667.000	0	900.000	0
Saldo	-4.003.328	-9.167.722	-2.575.500	-4.774.000	-3.210.000	-14.007.000
Financiering						
Uitgave	19.399	205.118	537.651	664.788	788.663	1.062.255
Ontvangst	4.003.328	9.167.722	2.575.500	4.774.000	3.210.000	14.007.000
Saldo	3.983.929	8.962.604	2.037.849	4.109.212	2.421.337	12.944.745

## M2: Staat van het financieel evenwicht



da's

Willebroek

Journalvolnummers: 5368

AGB Willebroek (0679.456.888)

Pastorijstraat 1, 2830 Willebroek

2020-2025

Secretaris: Dirk Blommaert

Rekenplichtige: Katja Mampaey

Budgettair resultaat	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>13.911</b>	<b>208.118</b>	<b>538.651</b>	<b>665.788</b>	<b>789.663</b>	<b>1.063.255</b>
a. Ontvangsten	501.213	818.597	1.629.197	1.591.602	1.731.371	2.002.951
b. Uitgaven	487.303	610.479	1.090.546	925.814	941.708	939.696
<b>II. Investeringsaldo</b>	<b>-4.003.328</b>	<b>-9.167.722</b>	<b>-2.575.500</b>	<b>-4.774.000</b>	<b>-3.210.000</b>	<b>-14.007.000</b>
a. Ontvangsten	0	0	667.000	0	900.000	0
b. Uitgaven	4.003.328	9.167.722	3.242.500	4.774.000	4.110.000	14.007.000
<b>III. Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-3.989.418</b>	<b>-8.959.604</b>	<b>-2.036.849</b>	<b>-4.108.212</b>	<b>-2.420.337</b>	<b>-12.943.745</b>
<b>IV. Financieringsaldo</b>	<b>3.983.929</b>	<b>8.962.604</b>	<b>2.037.849</b>	<b>4.109.212</b>	<b>2.421.337</b>	<b>12.944.745</b>
a. Ontvangsten	4.003.328	9.167.722	2.575.500	4.774.000	3.210.000	14.007.000
b. Uitgaven	19.399	205.118	537.651	664.788	788.663	1.062.255
<b>V. Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-5.488</b>	<b>3.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
VI. Gecumuleerd budgettair resultaat vorig boekjaar	<b>38.681</b>	<b>33.193</b>	<b>36.194</b>	<b>37.194</b>	<b>38.194</b>	<b>39.194</b>
a. Op basis van meerjarenplan vorig boekjaar	38.681	33.193	36.194	37.194	38.194	39.194
<b>VII. Gecumuleerd budgettair resultaat</b>	<b>33.193</b>	<b>36.194</b>	<b>37.194</b>	<b>38.194</b>	<b>39.194</b>	<b>40.194</b>
<b>IX. Beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>33.193</b>	<b>36.194</b>	<b>37.194</b>	<b>38.194</b>	<b>39.194</b>	<b>40.194</b>

Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Exploitatiesaldo</b>	<b>13.911</b>	<b>208.118</b>	<b>538.651</b>	<b>665.788</b>	<b>789.663</b>	<b>1.063.255</b>
<b>II. Netto periodieke aflossingen</b>	<b>19.399</b>	<b>205.118</b>	<b>537.651</b>	<b>664.788</b>	<b>788.663</b>	<b>1.062.255</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	19.399	205.118	537.651	664.788	788.663	1.062.255
<b>IV. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-5.488</b>	<b>3.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>

Gecorrigeerde Autofinancieringsmarge	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Autofinancieringsmarge</b>	<b>-5.488</b>	<b>3.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>II. Correctie op de periodieke aflossingen</b>	<b>-367.600</b>	<b>-928.090</b>	<b>-780.205</b>	<b>-929.304</b>	<b>-1.011.133</b>	<b>-1.784.920</b>
a. Periodieke aflossingen conform de verbintenissen	19.399	205.118	537.651	664.788	788.663	1.062.255
b. Gecorrigeerde aflossingen o.b.v. de financiële schulden	386.999	1.133.208	1.317.856	1.594.093	1.799.797	2.847.174
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-373.088</b>	<b>-925.090</b>	<b>-779.205</b>	<b>-928.304</b>	<b>-1.010.133</b>	<b>-1.783.920</b>

Geconsolideerd financieel evenwicht	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>I. Beschikbaar budgettair resultaat</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	33.193	36.194	37.194	38.194	39.194	40.194
<b>Totaal beschikbaar budgettair resultaat</b>	<b>33.193</b>	<b>36.194</b>	<b>37.194</b>	<b>38.194</b>	<b>39.194</b>	<b>40.194</b>
<b>II. Autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	-5.488	3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
<b>Totale Autofinancieringsmarge</b>	<b>-5.488</b>	<b>3.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
<b>III. Gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>						
- Autonoom gemeentebedrijf	-373.088	-925.090	-779.205	-928.304	-1.010.133	-1.783.920
<b>Totale gecorrigeerde autofinancieringsmarge</b>	<b>-373.088</b>	<b>-925.090</b>	<b>-779.205</b>	<b>-928.304</b>	<b>-1.010.133</b>	<b>-1.783.920</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*MJP dossiers van andere entiteiten:*



	2021		2022	
	Uitgaven	Ontvangsten	Uitgaven	Ontvangsten
<b>- Autonomoom gemeentebedrijf</b>				
Exploitatie	610.479	818.597	1.090.546	1.629.197
Investerings	9.167.722	0	3.242.500	667.000
Financiering	205.118	9.167.722	537.651	2.575.500
Leningen en leasings	205.118	9.167.722	537.651	2.575.500

# T1: Ontvangsten en uitgaven naar functionele aard



da's

Willebroek

Journalvolnummers: 5368

AGB Willebroek (0679.456.888)

Pastorijstraat 1, 2830 Willebroek

2020-2025

Secretaris: Dirk Blommaert

Rekenplichtige: Katja Mampaey

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Algemene financiering.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	3.858	15.583	1.948	1.960	1.972	2.044
Ontvangsten	147.049	193.346	0	0	0	0
Saldo	143.191	177.763	-1.948	-1.960	-1.972	-2.044
Investerings						
Financiering						
Uitgaven	19.399	205.118	537.651	664.788	788.663	1.062.255
Ontvangsten	4.003.328	9.167.722	2.575.500	4.774.000	3.210.000	14.007.000
Saldo	3.983.929	8.962.604	2.037.849	4.109.212	2.421.337	12.944.745
<b>Interne organisatie.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	60.204	45.553	48.045	46.534	49.035	47.532
Ontvangsten	28	100	100	100	100	100
Saldo	-60.175	-45.453	-47.945	-46.434	-48.935	-47.432
Investerings						
Uitgaven	0	64.985	100.000	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-64.985	-100.000	0	0	0
Financiering						
<b>Integrale veiligheid.</b>						
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
<b>Leefomgeving, bouwen en wonen, ruimtelijke ordening, milieu.</b>						
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
<b>Vrije tijd (sport - cultuur - evenementen - bibliotheek).</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	423.241	537.343	932.856	769.553	782.864	782.213

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Ontvangsten	354.136	625.152	1.535.097	1.495.622	1.633.471	1.903.091
Saldo	-69.105	87.809	602.241	726.069	850.607	1.120.878
Investerings						
Uitgaven	4.003.328	8.973.737	3.142.500	4.774.000	4.110.000	14.007.000
Ontvangsten	0	0	667.000	0	900.000	0
Saldo	-4.003.328	-8.973.737	-2.475.500	-4.774.000	-3.210.000	-14.007.000
Financiering						
<b>Economie, welvaart en tewerkstelling.</b>						
Exploitatie						
Investerings						
Financiering						
<b>Welzijn en zorg.</b>						
Exploitatie						
Uitgaven	0	12.000	107.697	107.767	107.837	107.907
Ontvangsten	0	0	94.000	95.880	97.800	99.760
Saldo	0	-12.000	-13.697	-11.887	-10.037	-8.147
Investerings						
Uitgaven	0	129.000	0	0	0	0
Ontvangsten	0	0	0	0	0	0
Saldo	0	-129.000	0	0	0	0
Financiering						

## T2: Ontvangsten en uitgaven naar economische aard



da's

Willebroek

Journalvolnummers: 5368

AGB Willebroek (0679.456.888)

Pastorijstraat 1, 2830 Willebroek

2020-2025

Secretaris: Dirk Blommaert

Rekenplichtige: Katja Mampaey

I. Exploitatie-uitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele uitgaven</b>	<b>483.467</b>	<b>606.363</b>	<b>1.088.624</b>	<b>923.881</b>	<b>939.764</b>	<b>937.681</b>
1. Goederen en diensten	396.838	564.395	1.046.692	880.845	895.624	892.437
5. Andere operationele uitgaven	86.629	41.968	41.932	43.036	44.140	45.244
<b>B. Financiële uitgaven</b>	<b>2.143</b>	<b>3.116</b>	<b>922</b>	<b>933</b>	<b>944</b>	<b>1.015</b>
2. Andere financiële uitgaven	2.143	3.116	922	933	944	1.015
<b>C. Rechthebbenden uit het overschot van het boekjaar</b>	<b>1.693</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>
II. Exploitatieontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Operationele ontvangsten</b>	<b>501.213</b>	<b>818.597</b>	<b>1.629.197</b>	<b>1.591.602</b>	<b>1.731.371</b>	<b>2.002.951</b>
1. Ontvangsten uit de werking	345.201	624.652	1.572.947	1.535.152	1.674.721	1.946.101
3. Werkingsubsidies	147.049	193.346	5.000	5.000	5.000	5.000
a. Algemene werkingssubsidies	147.049	193.346	0	0	0	0
- Andere algemene werkingssubsidies	147.049	193.346	0	0	0	0
- van de gemeente	147.049	193.346	0	0	0	0
b. Specifieke werkingssubsidies	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
- van de Vlaamse overheid	0	0	5.000	5.000	5.000	5.000
5. Andere operationele ontvangsten	8.963	600	51.250	51.450	51.650	51.850
III. Exploitatiesaldo	2020	2021	2022	2023	2024	2025
	<b>13.911</b>	<b>208.118</b>	<b>538.651</b>	<b>665.788</b>	<b>789.663</b>	<b>1.063.255</b>
I. Investeringsuitgaven	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>4.003.328</b>	<b>9.162.722</b>	<b>3.175.000</b>	<b>4.674.000</b>	<b>4.110.000</b>	<b>14.007.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	4.003.328	9.162.722	3.175.000	4.674.000	4.110.000	14.007.000
a. Terreinen en gebouwen	3.995.224	8.654.306	3.015.000	4.667.000	4.000.000	14.000.000
c. Roerende goederen	8.104	508.416	160.000	7.000	110.000	7.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>5.000</b>	<b>67.500</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
II. Investeringsontvangsten	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>667.000</b>	<b>0</b>	<b>900.000</b>	<b>0</b>
- van de Vlaamse overheid	0	0	667.000	0	900.000	0

	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Investeringsaldo</b>	<b>-4.003.328</b>	<b>-9.167.722</b>	<b>-2.575.500</b>	<b>-4.774.000</b>	<b>-3.210.000</b>	<b>-14.007.000</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Saldo exploitatie en investeringen</b>	<b>-3.989.418</b>	<b>-8.959.604</b>	<b>-2.036.849</b>	<b>-4.108.212</b>	<b>-2.420.337</b>	<b>-12.943.745</b>
<b>I. Financieringsuitgaven</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Vereffening van financiële schulden</b>	<b>19.399</b>	<b>205.118</b>	<b>537.651</b>	<b>664.788</b>	<b>788.663</b>	<b>1.062.255</b>
1. Periodieke aflossingen van opgenomen leningen en leasings	19.399	205.118	537.651	664.788	788.663	1.062.255
<b>II. Financieringsontvangsten</b>	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Aangaan van financiële schulden</b>	<b>4.003.328</b>	<b>9.167.722</b>	<b>2.575.500</b>	<b>4.774.000</b>	<b>3.210.000</b>	<b>14.007.000</b>
- opname van leningen en leasings bij andere entiteiten	4.003.328	9.167.722	2.575.500	4.774.000	3.210.000	14.007.000
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>III. Financieringssaldo</b>	<b>3.983.929</b>	<b>8.962.604</b>	<b>2.037.849</b>	<b>4.109.212</b>	<b>2.421.337</b>	<b>12.944.745</b>
	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>Budgettair resultaat van het boekjaar</b>	<b>-5.488</b>	<b>3.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>	<b>1.000</b>



**PRIO GEM-AGB-AC000101: Huis van de vrije tijd - sport + sporthallen**  
**AC000101: Kwalitatieve publieke ruimte en infrastructuur voor sport en beweging.**

	Reeds gerealiseerd		Nog te realiseren			Totaal
	Voor MJP	In MJP	Voor MJP	In MJP	Na MJP	
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>0</b>	<b>7.418.753</b>	<b>0</b>	<b>31.011.692</b>	<b>0</b>	<b>38.430.446</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>7.418.753</b>	<b>0</b>	<b>30.944.192</b>	<b>0</b>	<b>38.362.946</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	0	7.418.753	0	30.944.192	0	38.362.946
a. Terreinen en gebouwen		7.414.473		30.428.276		37.842.750
c. Roerende goederen		4.280		515.916		520.196
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67.500</b>	<b>0</b>	<b>67.500</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.567.000</b>	<b>0</b>	<b>1.567.000</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.567.000</b>	<b>0</b>	<b>1.567.000</b>

**Jaarlijkse transacties**

	2020	2021		2022	2023	2024	2025
	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren	Te realiseren
<b>I. UITGAVEN</b>	<b>3.971.464</b>	<b>3.447.290</b>	<b>5.138.192</b>	<b>3.087.500</b>	<b>4.674.000</b>	<b>4.105.000</b>	<b>14.007.000</b>
<b>B. Investerings in materiële vaste activa</b>	<b>3.971.464</b>	<b>3.447.290</b>	<b>5.138.192</b>	<b>3.020.000</b>	<b>4.674.000</b>	<b>4.105.000</b>	<b>14.007.000</b>
1. Gemeenschapsgoederen en bedrijfsmatige materiële vaste activa	3.971.464	3.447.290	5.138.192	3.020.000	4.674.000	4.105.000	14.007.000
a. Terreinen en gebouwen	3.967.184	3.447.290	4.746.276	3.015.000	4.667.000	4.000.000	14.000.000
c. Roerende goederen	4.280	0	391.916	5.000	7.000	105.000	7.000
<b>C. Investerings in immateriële vaste activa</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>67.500</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>II. ONTVANGSTEN</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>667.000</b>	<b>0</b>	<b>900.000</b>	<b>0</b>
<b>D. Investeringsubsidies en -schenkingen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>667.000</b>	<b>0</b>	<b>900.000</b>	<b>0</b>

*Andere gebruikte dossiers op dit rapport:*

*Nog te realiseren in MJP:*

*MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 5368*

*Reeds gerealiseerd in MJP:*

*JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 3689 Alg. 2020004891*

*Q\_ORIGINEEL\_2021\_Q3 2021: Budg. 3845 Alg. 2021002912*



da's

Willebroek

## T4: Evolutie van de financiële schulden

2020-2025

Journaalvolnummers: 5368

AGB Willebroek (0679.456.888)

Pastorijstraat 1, 2830 Willebroek

Secretaris: Dirk Blommaert

Rekenplichtige: Katja Mampaey

Financiële schulden op 31 december	2020	2021	2022	2023	2024	2025
<b>A. Financiële schulden op lange termijn</b>	<b>4.792.371</b>	<b>13.422.442</b>	<b>15.333.154</b>	<b>19.318.491</b>	<b>21.466.236</b>	<b>34.498.236</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	835.534	4.792.371	13.422.442	15.333.154	19.318.491	21.466.236
2. Nieuwe leningen	4.003.328	9.167.722	2.575.500	4.774.000	3.210.000	14.007.000
4. Overboekingen	-46.491	-537.651	-664.788	-788.663	-1.062.255	-975.000
<b>B. Financiële schulden op lange termijn die binnen het jaar vervallen</b>	<b>45.005</b>	<b>377.538</b>	<b>504.676</b>	<b>628.551</b>	<b>902.142</b>	<b>814.887</b>
1. Financiële schulden op 1 januari	17.913	45.005	377.538	504.676	628.551	902.142
2. Aflossingen	-19.399	-205.118	-537.651	-664.788	-788.663	-1.062.255
3. Overboekingen	46.491	537.651	664.788	788.663	1.062.255	975.000
<b>Totaal financiële schulden</b>	<b>4.837.377</b>	<b>13.799.981</b>	<b>15.837.830</b>	<b>19.947.042</b>	<b>22.368.378</b>	<b>35.313.124</b>

Andere gebruikte dossiers op dit rapport:

Meerjarenplan:

MJP\_HERZIENING\_2\_BEGINKREDIET\_2022 2021: Alg. 5368

Jaarrekeningen:

JR\_ORIGINEEL\_2020 2020: Budg. 3689 Alg. 2020004891



# Financiële risico's

## Inflatie (risico op stagflatie) & indexatie

De wereldwijde problemen in de aanleveringsketen met als gevolg zeer snel stijgende prijzen voor levensnoodzakelijke goederen én de op hol geslagen energieprijzen resulteren in een hoge inflatie. Er loert zelfs stagflatie, ook wel prijsinflatie genoemd (=hoge inflatie / vertraging economische groei / hoge werkloosheid) om de hoek.

Deze huidige evolutie is problematisch voor heel wat bewoners, waarvan er meer en meer in betalingsproblemen verkeren. Dit mondt uit in hogere uitgaven voor de organisatie Willebroek.

Daarnaast zorgt de inflatie voor de indexatie van de lonen van het personeel, waardoor dit op zijn beurt eveneens aanzienlijk hogere uitgaven voor de organisatie Willebroek tot gevolg heeft.

Beide risico's worden afgedekt door de herfinanciering van de leningen vorig jaar en door minutieus te budgetteren.

## Het zogenaamde 'decreet Somers'

Het decreet ter versterking en modernisering van de lokale democratie, bedacht door minister Somers geeft de mogelijkheid om tijdens de lopende legislatuur vlot van coalitie te wisselen. Dit kan een financiële en operationele bedreiging voor de organisatie vormen, wanneer snel op elkaar wijzigingen van de coalitie volgen, waardoor het risico bestaat op niet-goedkeuring van de aanpassing van de meerjarenplanning.

## Een wereldwijde pandemie

De pandemie van Covid-19 blijft, zelfs na massale vaccinatie, voor een aanzienlijke bedreiging van een goede werking van onze organisatie zorgen, zowel organisatorisch als financieel.

Onze uitgaven zijn gestegen door de blijvende aankoop van beschermingsmateriaal en het vaccinatiecentrum, maar ook door beslissingen die genomen werden ter bescherming en ter ondersteuning van onze bevolking. Daarnaast is er onzekerheid ontstaan betreffende de ontvangsten door een gewijzigde financiële situatie van een groot deel van onze bevolking.

Het risico werd vorig jaar ingedekt door een herfinanciering van onze leningen, waardoor de gemeente & het OCMW aanzienlijk meer financiële ademruimte heeft bekomen.

## Nieuwe financiële crisis

Een nieuwe financiële crisis kan voor de entiteiten deze effecten tot gevolg hebben:

- Minder inning van de facturen
- De vernietiging van het aanwezige kapitaal van alle entiteiten
- Het moeilijk verkrijgen van leningen

Het risico is ondertussen opgeschoven van zeer laag naar gemiddeld door meer en meer mensen die in betalingsproblemen geraken én kan helemaal getriggerd worden door stagflatie. Wanneer het zich voltrekt, kunnen de gevolgen groot zijn.

Het risico wordt ingedekt door het kapitaal te verspreiden over meerdere banken en inzake meeruitgaven is er nog binnen de organisatie ruimte voor ondersteuning.

## Risico's inzake de evolutie van de exploitatieontvangsten

Talrijke activiteiten en events binnen de verschillende beleidsdomeinen werden afgelast waardoor de ontvangsten van ticketverkoop en zaalverhuur daalden. Het is onzeker welke invloed het COVID virus zal hebben op de ontvangsten van de volgende jaren. Voor 2021 werd dit opgevangen door een coronasubsidie. Voor de volgende jaren werden de prijssubsidies aangepast aan de realistisch ingeschatte uitgaven en ontvangsten. Indien nodig is bijsturing in de loop van het jaar mogelijk.

## Risico's inzake de evolutie van de exploitatie-uitgaven

Gezien de beleids- en beheercyclus erop gericht is om beter te budgetteren en overschotten zo veel als mogelijk uit te sluiten, hebben we zowel inzake personeels- als werkingsuitgaven onmiddellijk de nodige restkredieten uit de meerjarenplanning verwijderd, weliswaar altijd rekening houdend met een voorzichtige marge. In het AGB werd niet met restkredieten gewerkt.

## Risico's als gevolg van bepaalde overeenkomsten

Borgstellingen en subsidiebeloften vormen voor Willebroek geen risico gezien de beperkte aard en de strikte reglementering inzake.

Inzake toegestane leningen is het risico op niet terugbetaling nihil gezien dit onze eigen entiteit, met name het autonoom gemeentebedrijf, is.

Het risico is zeer laag en ingedekt.

## Risico's inzake investeringsuitgaven

Alle in de meerjarenplanning opgenomen investeringen gebeurden op grond van goed ingeschatte calculaties in overleg met de verschillende daaraan verbonden sectoren. Natuurlijk is een risico op meerprijzen en –uitgaven nooit uit te sluiten, zeker bij grote werken, en zetten we dit risico op gemiddeld.

Het risico wordt ingedekt door een gezond financieel evenwicht, waardoor de organisatie extra-uitgaven kan doen.

## Risico's inzake investeringsontvangsten

Ook hier wordt erop gerekend dat de nieuwe federale regering al zijn afspraken nakomt inzake toelagen. Het financieel risico is eerder laag omdat deze toelagen beperkt zijn.

De desinvesteringen door verkoop van vastgoed dat niet meer in de visie van Willebroek past, houden ook een beperkt risico in. Er werd geopteerd om telkens meerdere jaren te voorzien om de verkoop te realiseren. De inschatting van de waarde van de verkopen is realistisch en onderbouwd door de nodige schattingsverslagen.

## Risico's inzake betalingsverkeer & fraude

De nodige controles werden inzake het betalingsverkeer reeds ingebouwd zodat dit risico afgedekt is.

Bovendien heeft een externe organisatie een studie gedaan om mogelijke fraudegevoelige plaatsen in de organisatie in kaart te brengen. Deze blijken sowieso beperkt te zijn, maar ook deze beperkte risico's worden opgenomen in de organisatiebeheersing.

## Risico's inzake thesauriebeheer

De thesaurie is verspreid over meerdere banken (zoals eerder reeds gesteld onder het punt van de financiële crisis) om het risico op falen van een bankinstelling maximaal te vermijden. Bovendien staan de meeste fondsen bij Belfius dat (voorlopig) nog een staatsbank is en maximale veiligheid biedt. De opbrengsten zijn minimaal in deze tijden en bijgevolg niet ingecalculeerd. Belangrijker is tegenwoordig inzake opbrengsten om aan een goed schuldbeheer te doen, wat, zoals u in het punt hierna kan lezen, ook gebeurt.

## Risico's inzake schuldbeheer

Vermits het AGB Willebroek geen rente verschuldigd is op de leningen die de Gemeente Willebroek aan haar verstrekt is er geen risico.



# Beschrijving grondslagen en assumpties

## De uitgaven voor goederen en diensten (MAR 60-61)

Inzake de uitgaven voor goederen en diensten werd er enkel bij het OCMW een stijgingsritme van 1 % toegepast. Elke gemeentelijke dienst en ook het Autonoom Gemeentebedrijf Willebroek hebben decentraal over de jaren van het meerjarenplan heen bepaald wat zij voor een goede en correcte werking nodig hebben.

## De financiële schulden

Om onze investeringen te financieren doet het AGB Willebroek beroep op een doorgeeflening verstrekt door de Gemeente Willebroek. Deze doorgeefleningen worden per project vastgelegd in een overeenkomst. Deze overeenkomst dient enerzijds te worden goedgekeurd door het directiecomité en anderzijds door het college van burgemeester en schepenen in geval de goedkeuring een daad van dagelijks bestuur is of bij nominatieve vermelding in het budget van de Gemeente of door de gemeenteraad in de andere gevallen.

Het AGB Willebroek is geen rente verschuldigd op de leningen die de Gemeente Willebroek aan haar verstrekt.

Afhankelijk van het bedrag dat effectief door het AGB Willebroek wordt opgenomen, wordt de definitieve aflossingstabel opgesteld. De eerste vervaldag is 31 december van het jaar van ingebruikname van het actief. De terugbetaling van de lening volgt het afschrijvingsritme van de investeringen.

## Documentatie op de website

Via de link <http://www.willebroek.be/nl/over-willebroek/beleid> vindt u meer informatie over:

- Omgevingsanalyse
- Overzicht beleidsdoelstelling, actieplannen en acties
- Toegestane werkings- en investeringssubsidies
- Samenstelling beleidsdomeinen
- Overzicht verbonden entiteiten
- Personeelsinzet
- Overzicht jaarlijkse opbrengst per belastingsoort



## Motivering van de wijzigingen

Ondertussen is 2021 het tweede jaar waarop het COVID-19 virus een enorme impact heeft gehad op de samenleving, maar ook op de werking van het lokale bestuur. De beperkende maatregelen van hogere overheden en de milderende maatregelen die door het lokale bestuur genomen zijn, hebben financiële gevolgen op korte en langere termijn.

De coronacrisis enerzijds en nieuwe opportuniteiten, kansen en / of ramingen anderzijds geven aanleiding tot een herziening van het meerjarenplan.

We geven u hieronder de belangrijkste wijzigingen van de meerjarenplanning.

<p><u>Cultuur</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Project beamer: investeringen die in 2020 werden voorzien zijn verschoven naar 2021. Het bedrag werd opgetrokken naar 60.000 EUR. Hier staat éénmalig een subsidie van 5.000 EUR tegenover en een opbrengst van 20.000 EUR per jaar aan verkoop van tickets.</li> <li>• Er werd een budget voorzien van 50.000 EUR voor de aankoop van nieuwe stoelen in de schouwburg.</li> <li>• Voor fase 3 van het project Huis van de vrije tijd wordt 100.000 EUR voorzien zodat de studie kan opstarten in 2023.</li> <li>• De opbrengsten voor het AGB werden verminderd in 2021 omwille van CORONA.</li> <li>• Voor Bel-Airwoods worden vanaf 2022 ontvangsten voorzien. Er wordt een inkomprijs gevraagd. Vanuit de gemeente worden hier ook prijssubsidies voorzien.</li> <li>• In 2022 wordt éénmalig 10.000 EUR voorzien voor de programmatie van het openingsweekend HVT fase 1.</li> </ul>
<p><u>Evenementen</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Via het project "de XII werken" worden winterkanaalfeesten voorzien in 2022. De kost hiervoor bedraagt 120.000 EUR.</li> <li>• De zomerprogrammatie "jazzconcerten" werd overgezet van gemeente naar AGB.</li> </ul>
<p><u>Facility</u></p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• De renovatie van sporthal Tisselt wordt een jaar verschoven. De kosten hiervoor bedragen 1.000.000 EUR in 2022 en 617.000 EUR in 2023. Dit is een project via Fluvius.</li> <li>• Bij de berekening van nutsvoorzieningen, onderhoudscontracten, onderhouds – en herstellingwerken worden alle gebouwen voorzien tot en met 2025.</li> <li>• In 2024 wordt de verkoop van sporthal Klein Willebroek (1.150.000 EUR) via de gemeente voorzien.</li> <li>• Voor het gebouw van kribbe en BKO worden aan gebouw gerelateerde budgetten voorzien op het AGB vanaf 2022. Het gebouw zal via een onroerende verhuur verhuurd worden aan de gemeente.</li> <li>• In totaal wordt voor het Huis van de vrije tijd 25.943.000 EUR voorzien (inclusief coronavergoeding aannemer – 100.000 EUR). Op subsidies wordt 667.000 EUR in 2022 en 900.000 EUR in 2024 voorzien.</li> <li>• Budgetten voor inrichting fase 1 in verband met het huis van de vrije tijd zijn voorzien voor de sporthal en BKO/Kribbe in 2021: meubilair: 169.000 EUR en 100.000 EUR installaties en machines: 29.000 EUR en 5.000 EUR</li> </ul> <p>Verder blijven een aantal kleine budgetten voorzien voor lopende zaken en beperkte renovatie.</p>

<u>Financiële dienst</u>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2021 wordt een coronasubsidie van 193.000 EUR voorzien vanuit de Gemeente. Dit cijfer is gebaseerd op een afrekening van de eerste 3 kwartalen.</li> <li>• De prijssubsidies van cultuur zijn aangepast vanaf december 2021. Voor sport blijft deze ongewijzigd. In 2022 worden de prijssubsidies voor cultuur voorzien op 30 EUR per ticket en voor sport op factor 2. Bijsturing volgt in de loop van het jaar indien nodig.</li> <li>• De onroerende voorheffing voor de gebouwen wordt voorzien in het AGB.</li> <li>• Vanaf 2021 wordt onroerende huur voorzien voor de gebouwen van kribbe en BKO - 94.000 EUR.</li> </ul>
<u>ICT</u>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2022 wordt 100.000 EUR voorzien om de inrichting van de raadszaal klaar te maken voor het digitaal vergaderen.</li> </ul>
<u>Jeugd</u>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2021 werd 41.500 EUR overgezet van de gemeente voor de inrichting van een speelplein aan het huis van de vrije tijd De Schalk.</li> </ul>
<u>Sport</u>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2022 wordt 67.500 EUR voorzien voor een studie over de bouw van een zwembad.</li> <li>• In 2025 wordt 10.000.000 EUR voorzien voor de bouw van een zwembad (was reeds voorzien).</li> <li>• De opbrengst van de concessies werd verhoogd naar 60.600 EUR per jaar vanaf 2024.</li> </ul>
<u>Verzekeringen</u>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• In 2022 wordt 22.000 EUR voorzien voor de ABR polis Huis van de vrije tijd.</li> </ul>